

ZARZĄDZENIE NR 0050.34.2025

WÓJTA GMINY LUBANIE

z dnia 31 marca 2025 r.

w sprawie opracowania sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Lubanie za 2024 rok

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2024 roku poz. 1530, poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756 i poz. 1907 oraz Dz. U. z 2025 roku poz. 39), art. 30 ust.1 i art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2024 roku poz. 1465, poz.1572, poz. 1907 i poz. 1940), art 13 pkt 2 i 10 ustawy z dnia 20 lipca 2000 roku o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 roku poz. 1461) zarządzam, co następuje:

§ 1. Realizując uchwałę nr XLIII/360/2023 Rady Gminy Lubanie z dnia 19 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lubanie na rok 2024 z późniejszymi zmianami przedkładam sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy za 2024 rok przedstawione w niżej podanych wielkościach:

1) REALIZACJA DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETOWYCH:

- a) dochody budżetowe - plan 38.195.865,35 zł, wykonanie 41.153.223,44 zł w tym:
 - dochody majątkowe - plan 12.019.752,40 zł, wykonanie 15.019.475,03 zł,
 - dochody bieżące - plan 26.176.112,95 zł, wykonanie 26.133.748,41 zł,
- b) wydatki budżetowe - plan 40.370.992,96 zł, wykonanie 37.819.867,83 zł w tym:
 - wydatki majątkowe - plan 14.090.649,84 zł, wykonanie 13.743.939,85 zł,
 - wydatki bieżące - plan 26.280.343,12 zł, wykonanie 24.075.927,98 zł,
- c) wynik budżetu - plan deficyt 2.175.127,61 zł, wykonanie nadwyżka 3.333.355,61 zł;

2) REALIZACJA PLANÓW FINANSOWYCH TZW. ZADAŃ OKOŁOBUDŻETOWYCH:

- a) zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz zleconych innymi ustawami:
 - dotacje - plan 2.939.164,61 zł, wykonanie 2.841.213,14 zł,
 - wydatki - plan 2.939.164,61 zł, wykonanie 2.841.213,14 zł,
- b) dochody i wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii:
 - dochody - plan 89.000,00 zł, wykonanie 93.274,39 zł,
 - wydatki - plan 109.611,87 zł, wykonanie 73.790,41 zł,
- c) Zakładu Usług Komunalnych Gminy Lubanie - zakładu budżetowego - przychody - 1.681.621,45 zł w tym:
 - dotacja przedmiotowa z budżetu gminy - 376.147,05 zł,
 - koszty - 1.719.044,86 zł,
- d) dochody i wydatki samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty na wydzielonym rachunku:
 - dochody - plan 217.761,00 zł, wykonanie 162.438,42 zł,
 - wydatki - plan 217.761,00 zł, wykonanie 161.587,78 zł.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego.

Wójt Gminy

Larysa Krzyżańska

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Lubanie za 2024 rok

Zgodnie z art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych składam sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Lubanie za 2024 rok.

Łącznie ze sprawozdaniem z wykonania budżetu przedkładam:

- 1) informację o stanie mienia komunalnego gminy w szczególności określonej przepisami,
- 2) informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej i przebiegu realizacji przedsięwzięć,
- 3) sprawozdania roczne z wykonania planu finansowego jednostek organizacyjnych gminy.

Pisemne informacje poprzedzone zostały wcześniejszymi sprawozdaniami tabelarycznymi:

- Rb-27S – sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego,
- Rb-28S – sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego,
- Rb-30S – sprawozdanie z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych,
- Rb-34S – sprawozdanie z wykonania dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych,
- Rb-Z – kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji,
- Rb-UZ – roczne sprawozdanie uzupełniające o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych,
- Rb-N – kwartalne sprawozdanie o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych,
- Rb-50 – sprawozdanie o dotacjach i wydatkach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami,
- Rb-ST – sprawozdanie o stanie środków na rachunkach bankowych jednostki samorządu terytorialnego,
- Rb-PDP – sprawozdanie z wykonania dochodów podatkowych,
- Rb-NDS – sprawozdanie o nadwyżce / deficycie jednostki samorządu terytorialnego.

WSTĘP

Budżet Gminy Lubanie na 2024 rok uchwalony został na czterdziestej trzeciej Sesji Rady Gminy Lubanie uchwałą nr XLIII/360/2023 w dniu 19 grudnia 2023 roku. W ciągu roku wprowadzano 23 razy zmiany w planie dochodów i wydatków budżetowych. Siedem razy wprowadzała zmiany Rada Gminy a Wójt Gminy wprowadzał zmiany szesnaście razy. Na etapie uchwalenia budżetu plan dochodów wynosił 33.393.224,15 zł w tym plan dochodów bieżących

wynosił 21.794.221,15 zł a plan dochodów majątkowych uchwalono w wysokości 11.599.003,00 zł. Wydatki budżetu zaplanowano w kwocie 35.502.643,15 zł. Z tego na wydatki bieżące przypadła kwota 20.861.659,53 zł a na wydatki majątkowe 14.640.983,62 zł. Uchwalono wynik budżetu w postaci deficytu w wysokości 2.109.419,00 zł.

Zmiany budżetu zawarte w uchwałach i zarządzeniach spowodowały niżej wskazane skutki.

Plan dochodów na koniec 2024 roku wynosił 38.195.865,35 zł i zwiększył się w porównaniu do uchwalonego w grudniu 2023 roku o 4.802.641,20 zł. Plan dochodów bieżących zwiększył się o 4.381.891,80 zł i zamknął się kwotą 26.176.112,95 zł.

Na początku analizowanego roku dochody majątkowe planowane były w wysokości 11.599.003,00 zł, a na koniec roku ich plan uchwalono na kwotę 12.019.752,40 zł, nastąpiło zwiększenie o 420.749,40 zł.

Plan wydatków uległ zwiększeniu o 4.868.349,81 zł i wynosił 40.370.992,96 zł. Z tego plan wydatków bieżących wynosił 26.280.343,12 zł i majątkowych 14.090.649,84 zł.

Planowany wynik finansowy po zmianach na 2024 rok to deficyt w wysokości 2.175.127,61 zł. Za miniony okres sprawozdawczy wypracowano nadwyżkę w wysokości 3.333.355,61 zł.

Plan przychodów po zmianach wynosił 3.045.127,61 zł a jego wykonanie to kwota 3.945.127,61 zł, co oznacza że kwota 900.000,00 zł została zagospodarowana na pokrycie deficytu roku 2025.

Źródłami przychodów są:

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 3.872.759,92 zł,
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 72.367,69 zł.

Plan i wykonanie rozchodów za 2024 rok wynosił 870.000,00 zł.

DOCHODY BUDŻETOWE

Analiza źródeł dochodów budżetowych wykazała, że dochody majątkowe za 2024 rok wynoszą 15.019.475,03 zł i stanowią 124,96% planowanych.

W skład dochodów majątkowych wchodzi dofinansowania następujących inwestycji:

- „Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap I” – 4.997.000,00 zł,
- „Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap II” – 4.767.100,00 zł,
- „Przebudowa odcinka drogi 190134C w miejscowości Barcikowo od km 0+000 do km 0+995” – 454.657,00 zł,
- „Budowa świetlicy wiejskiej w Mikanowie” – 500.000,00 zł,

- „Odnowienie figury Chrystusa dźwigającego krzyż przy kościele parafialnym p.w. Św. Mikołaja w Lubaniu” – 137.200,00 zł,
 - „Opracowanie dokumentacji dotyczącej odnowienia prezbiterium rzymskokatolickiego kościoła parafialnego p.w. św. Mikołaja w Lubaniu” – 48.818,70 zł,
 - „Odnowienie prezbiterium rzymskokatolickiego kościoła parafialnego p.w. Św. Mikołaja w Lubaniu” – 485.586,28 zł,
 - „Budowa skateparku w miejscowości Probstwo Dolne” – 165.317,00 zł
- oraz z tytułu refundacji poniesionych wydatków ze środków własnych w 2023 roku na zadanie „Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej Gminy Lubanie – 2023” – 395.005,41 zł.

Ponadto w 2024 roku Gminie Lubanie udzielono wsparcia ze środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa z przeznaczeniem na objęcie udziałów w Społecznej Inicjatywie Mieszkaniowej (SIM) w wysokości 3.000.000,00 zł.

Zaznaczyć należy, że planowanymi źródłami dochodów majątkowych są dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

Natomiast z tytułu wpływów ze sprzedaży składników mienia komunalnego uzyskano dochody w wysokości 68.790,64 zł (w 2023 roku 1.745,69 zł).

Strukturę dochodów budżetowych zawiera załącznik nr 3. Jak już wcześniej wspomniano plan dochodów budżetowych za 2024 rok wynosił łącznie 38.195.865,35 zł a faktyczne wpływy zamknęły się kwotą 41.153.223,44 zł, co stanowi 107,74% planu.

W porównaniu do 2023 roku dochody budżetowe zwiększyły się o 15.734.669,75 zł. Zwiększenie dochodów budżetowych odnotowano przede wszystkim w dofinansowaniach inwestycji i zadań bieżących ze środków unijnych i innych dotacjach. Dochody z tego tytułu w 2023 roku wynosiły 1.400.831,15 zł a w 2024 roku uzyskano w wysokości 14.953.189,65 zł i w porównaniu do roku poprzedniego zwiększyły się o 13.552.358,50 zł. Udział procentowy tych dochodów w strukturze stanowi 36,34%.

Najwyższy wskaźnik procentowy w strukturze, bo 36,41% stanowią dochody własne. Wykonanie dochodów własnych za 2024 rok wynosiło 14.984.658,97 zł podczas gdy za 2023 rok była to kwota 14.128.852,61 zł. Wpływy zwiększyły się o 855.806,36 zł.

O kwotę 162.971,32 zł zwiększyły się dochody z tytułu dotacji na zadania własne i realizowane w ramach porozumień oraz środków przeznaczonych na cele bieżące, które na koniec 2024 roku zamknęły się kwotą 1.317.016,04 zł (za 2023 rok – 1.154.044,72 zł). Udział procentowy w strukturze 3,20%.

Subwencja ogólna w porównaniu do 2023 roku zwiększyła się o 452.004,85 zł. Wpływy z tego tytułu wynosiły 6.988.355,00 zł a ich udział procentowy w strukturze to 16,98%.

Dochody ze sprzedaży składników mienia komunalnego w 2024 roku uzyskano w wysokości 68.790,64 zł natomiast w 2023 roku uzyskano dochody z tego tytułu w kwocie 1.745,69 zł. Udział procentowy w strukturze 0,17%.

Dotacje na zadania zlecone uzyskano w wysokości 2.841.213,14 zł i w porównaniu do 2023 roku zwiększyły się o kwotę 644.483,77 zł. W analizowanym okresie ich udział procentowy w strukturze dochodów budżetowych stanowi 6,90%.

Analiza podstawowych dochodów podatkowych wykazała, że dochody z tego tytułu w porównaniu do 2023 roku zwiększyły się o 1.966.334,32 zł.

Udziały we wpływach budżetu państwa z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych zamknęły się kwotą 4.728.275,00 zł i zwiększyły się w porównaniu do 2023 roku o 1.547.517,00 zł (za 2023 r. – 3.180.758,00 zł).

Podatek rolny od osób fizycznych i prawnych zamknął się kwotą 639.676,56 zł i w porównaniu do 2023 roku zwiększył się o 60.300,77 zł (za 2023 rok – 579.375,79 zł).

Podatek od nieruchomości od osób fizycznych i prawnych zwiększył się w porównaniu do 2023 roku o 216.441,15 zł i wynosił 6.424.348,90 zł. Za 2023 rok – 6.207.907,75 zł.

Wpływy z podatku leśnego zmniejszyły się o 504,50 zł i zamknęły się kwotą 81.941,00 zł (za 2023 rok – 82.445,50 zł).

Dochody z podatku od środków transportowych od osób fizycznych i prawnych zwiększyły się o 83.022,00 zł i wynoszą 294.991,00 zł (za 2023 rok – 211.969,00 zł).

Podatek od czynności cywilnoprawnych realizuje urząd skarbowy i dochody przekazuje na rachunek gminy. Za 2024 rok wpływy z tego tytułu wynoszą 209.102,00 zł i zwiększyły się w porównaniu do 2023 roku o 44.185,05 zł.

Wpływów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej w 2024 roku nie otrzymano (za 2023 rok – 0,00 zł).

Wpływy z podatku od spadków i darowizn zwiększyły się o 6.803,00 zł i wynoszą 11.870,00 zł (za 2023 rok – 5.067,00 zł).

Wpływy z opłaty skarbowej wynosiły 23.566,00 zł a w 2023 roku 23.282,00 zł, zwiększenie o 284,00 zł. Wpłaty z tytułu opłaty eksploatacyjnej zwiększyły się o 304,62 zł do kwoty 28.728,22 zł (w 2023 roku 28.423,60 zł). Wpływy z opłaty targowej z kwoty 1.208,00 zł w 2023 roku zwiększyły się do kwoty 1.229,00 zł w 2024 roku (zwiększenie o 21,00 zł). Wpłaty z tytułu opłaty za odbiór odpadów komunalnych za 2023 rok wynosiły 1.274.226,03 zł a za 2024 rok 1.282.186,26 zł (wzrost o 7.960,23 zł).

Podstawowe dochody podatkowe zawarto w załączniku nr 4.

W pierwszej części dochodów opisano już źródła dochodów majątkowych, strukturę dochodów oraz źródła podstawowych dochodów podatkowych, nadszedł więc czas na podanie wszystkich źródeł dochodów bieżących.

Dochody bieżące wykonano w minionym roku w 99,84%.

To oznacza, że na rachunek gminy wpłynęły z tego tytułu środki w kwocie 26.133.748,41 zł. i składają się z:

- 1) wpływów z podatków i opłat w kwocie – 9.479.373,20 zł,
- 2) udziałów w dochodach budżetu państwa z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych – 4.728.275,00 zł,
- 3) wpływów z tytułu wynajmu składników mienia – 155.863,08 zł,
- 4) subwencji ogólnej – 6.988.355,00 zł,
- 5) dotacji ogółem i środków przeznaczonych na cele bieżące – 4.160.734,44 zł,
- 6) pozostałych dochodów i odsetek – 621.147,69 zł.

Dalsza część dochodów zawiera realizację wpływów w układzie działów, rozdziałów i paragrafów według załączników nr 1 i 2. Największy udział procentowy w strukturze mają dochody planowane w dziale 756 i są to dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem. Wskaźnik procentowy udziału w strukturze dla działu 756 wynosi 30,51%.

Drugie miejsce w strukturze dochodów według działów należy do działu 600 – Transport i łączność – 25,23%. Trzecie miejsce przypada dla działu 758 – Różne rozliczenia. Dla tych dochodów wskaźnik procentowy wynosił – 17,30%. Różnica do 100% wynosi 26,96% i należy do działów: 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 7,64%, 855 – Rodzina – 5,05%, 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 4,35%, 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 3,04%, 852 – Pomoc społeczna – 2,20%, 801 – Oświata i wychowanie – 1,72%, 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 1,47%, 926 – Kultura fizyczna – 0,46%, 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 0,36%, 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – 0,31%, 750 – Administracja publiczna – 0,31%, 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 0,02%, 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – 0,02%, 020 – Leśnictwo – 0,01%. Wskaźnik procentowy udziału w strukturze dla pozostałych działów tj.: 710 – Działalność usługowa, 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa wynosi 0%.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01008 – Melioracje wodne

W opisywanym rozdziale dochody bieżące wynoszą 26.000,00 zł i stanowią 100% przyjętego planu. Pochodzą z budżetu Województwa Kujawsko – Pomorskiego z tytułu udzielonej pomocy

finansowej w formie dotacji celowej dla gmin z przeznaczeniem na udzielenie spółce wodnej pomocy finansowej na realizację zadania: Rekonstrukcja urządzeń wodnych na terenie Gminy Lubanie w ramach dofinansowania zadań związanych z bieżącym utrzymaniem urządzeń melioracji wodnych.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

W opisywanym okresie zaplanowane dochody bieżące z tytułu przyznanej dotacji celowej na realizację zadań zleconych wyniosły 576.953,93 zł i w 100% wpłynęły na rachunek gminy z przeznaczeniem na zwrot producentom rolnym części podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa to jest oleju napędowego.

Dział 020 – Leśnictwo

Rozdział 02095 – Pozostała działalność

Dochody z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich zaplanowano w kwocie 2.900,00 zł. W okresie sprawozdawczym odnotowano wpływy w kwocie 3.772,22 zł, co stanowi 130,08% planu.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Rozdział 40095 – Pozostała działalność

W związku z realizacją zadań w zakresie zakupu oraz dystrybucji węgla na terenie gminy zaplanowano dochody bieżące w łącznej wysokości 129.416,35 zł a zrealizowano 129.408,87 zł tj. 99,99% planu. Dochody pochodziły z tytułu odpłatnego przekazania węgla na potrzeby własne scentralizowanej jednostki organizacyjnej JST oraz odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym.

Dział 600 – Transport i łączność

Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

Na sfinansowanie wydatków wynikających z realizacji zadań, określonych w art. 37e i 37f ustawy z dnia 5 stycznia 2011 r. – Kodeks wyborczy, nałożonych na organy wykonawcze gmin i polegających na zorganizowaniu bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych dla wyborców niepełnosprawnych oraz wyborców, którzy najpóźniej w dniu głosowania kończą 60 lat, a także dla wyborców ujętych w spisie wyborców w stałym obwodzie głosowania położonym na obszarze danej gminy, jeżeli w ramach tej gminy w dniu wyborów nie funkcjonuje transport publiczny otrzymano dotację celową w kwocie 18.191,36 zł, co stanowi 100% przyjętego planu.

Ponadto zaplanowano w 2024 roku dochody bieżące z tytułu:

- udzielenia przez Wojewodę ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej na okres od 1 kwietnia do 31 grudnia 2024 roku dopłaty do realizacji zadań własnych Gminy Lubanie dotyczących zapewnienia funkcjonowania publicznego transportu zbiorowego w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w wysokości 29.988,00 zł a otrzymano 26.112,00 zł, co stanowi 87,07% planu,

- dotacji celowej otrzymanej od samorządu województwa z tytułu rekompensat w części stanowiącej zwrot utraconych przychodów z tytułu stosowania ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów w publicznym transporcie zbiorowym do wysokości poniesionej z tego tytułu straty przez Operatora w wysokości 7.000,00 zł a uzyskano 173,22 zł, co stanowi 2,47% planu.

W opisywanym rozdziale uzyskano również wpływy z rozliczeń i zwrotów z lat ubiegłych z tytułu nadpłaty za transport zbiorowy za 2023 rok w wysokości 671,60 zł, dla których planu nie uchwalono.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

Zgodnie z zawartymi porozumieniami ze Starostwem Powiatowym na odśnieżanie i usuwanie skutków zimy w zakresie dróg powiatowych oraz ulic leżących w ciągu tych dróg w 2024 roku wpłynęła dotacja celowa w wysokości 93.254,49 zł, której plan wynosił 161.365,25 zł, co stanowi 57,79%.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

W 2024 rok ustalono dochody bieżące w wysokości 24.000,00 zł z tytułu wpływów z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości, głównie za zajęcie pasa drogowego. Uzyskane wpływy wyniosły 25.205,93 zł, co stanowi 105,02% planu.

Natomiast wpływy z tytułu pozostałych odsetek od nieterminowych wpłat odnotowano w wysokości 1,69 zł, dla których planu nie uchwalono.

W związku z przyznanym dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych otrzymano dochody majątkowe w wysokości 9.764.100,00 zł na realizację inwestycji pn.: „Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap I” – 4.997.000,00 zł, „Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap II” – 4.767.100,00 zł, co stanowi 100% przyjętego planu. Środki zostały wykorzystane w 100% na realizację w/w zadań.

Natomiast plan dochodów majątkowych na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa odcinka drogi 190134C w miejscowości Barcikowo od km 0+000 do km 0+995” wynosił 454.657,00 zł i pochodził z dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. W omawianym okresie dochody otrzymano w 100,00%. W/w środki w 100% zostały przekazane na realizację wymienionego zadania.

Rozdział 60095 – Pozostała działalność

W opisywanym rozdziale uzyskano wpływy z rozliczeń i zwrotów z lat ubiegłych z tytułu zwrotu składki ubezpieczeniowej w związku ze złomowaniem mienia w wysokości 136,75 zł, dla których planu nie uchwalono.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Roczny plan dla dochodów bieżących tego rozdziału wynosi 74.450,00 zł a wykonanie stanowi 120,61% i zamyka się kwotą 89.795,32 zł.

Z tytułu zwrotu poniesionych kosztów postępowania w sprawach rozgraniczenia nieruchomości zaplanowano dochody w wysokości 3.000,00 zł. W omawianym okresie otrzymano 8.109,89 zł tj. 270,33% planu.

Według stanu na 31 grudnia 2024 roku zaległości z w/w tytułu wynoszą 1.119,30 zł.

W 2024 rok z tytułu czynszu i wynajmu odnotowano wpływy w wysokości 75.866,98 zł to jest 106,85% uchwalonego na kwotę 71.000,00 zł planu.

Ponadto przyjęto plan dochodów w kwocie 50,00 zł z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat oraz z tytułu różnych dochodów w wysokości 400,00 zł. W opisywanym okresie uzyskano dochody z tytułu odsetek w wysokości 25,32 zł, wpływów z tytułu sprzedaży energii elektrycznej do sieci w systemie net-biling, odliczonego podatku VAT w związku z przeprowadzonymi rozgraniczeniami nieruchomości w łącznej wysokości 5.793,13 zł.

Według stanu na dzień 31 grudnia 2024 roku należności pozostałe do zapłaty z tytułu sprzedaży energii elektrycznej odnotowano w wysokości 1.522,06 zł.

W związku ze sprzedażą udziału Gminy Lubanie nabytego po zmarłym mieszkańcu gminy w drodze spadku, wynoszącym 3/32 w nieruchomości zabudowanej budynkiem mieszkalnym jednorodzinny i kompleksem budynków garażowo – gospodarczych, położonej w miejscowości Mikanowo, zgodnie z operatem szacunkowym sporządzonym przez rzeczoznawcę majątkowego zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 44.600,00 zł. W omawianym okresie uzyskano dochody w wysokości 54.900,00 zł, co stanowi 123,09% planu.

Rozdział 70095 – Pozostała działalność

W 2024 roku Gminie Lubanie udzielono wsparcia ze środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa z przeznaczeniem na objęcie udziałów w Społecznej Inicjatywie Mieszkaniowej (SIM) w wysokości 3.000.000,00 zł, dla których planu nie uchwalono.

Dział 710 – Działalność usługowa

Rozdział 71035 – Cmentarze

Plan dotacji celowej na zadanie realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej z przeznaczeniem na utrzymanie porządku na grobach wojennych znajdujących się na cmentarzu parafialnym w Lubaniu oraz na terenie gminy wynosi 1.000,00 zł i został wykonany w 100%.

Dział 750- Administracja publiczna

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Źródłem dochodów w tym rozdziale jest dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie. Plan tej dotacji na 2024 rok to kwota 85.443,00 zł a wpływy wynoszą 83.765,09 zł, co daje 98,04% planu.

W opisywanym rozdziale uzyskano również dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w zakresie dochodów gminy za udostępnianie danych z ewidencji ludności w kwocie 3,10 zł, co stanowi 31% planu przyjętego w wysokości 10,00 zł.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

Planowane dochody bieżące ogółem w tym rozdziale wynoszą 14.010,00 zł a uzyskane wpływy stanowią 29.473,33 zł, co daje 210,37% planu.

Z tytułu zwrotu poniesionych kosztów za energię elektryczną przez najemców lokali uzyskano dochody w kwocie 7.145,66 zł przy planie 12.000,00 zł, co stanowi 59,55%.

Na wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat zaplanowano dochody w wysokości 10,00 zł a uzyskano 4,35 zł tj. 43,50% planu. Wpływy z rozliczeń i zwrotów z lat ubiegłych z tytułu rozliczenia składek ZUS, zwrotu kosztów komorniczych, nadpłaty za energię elektryczną otrzymano w wysokości 19.831,77 zł, dla których planu nie uchwalono.

Ponadto w rozdziale 75023 księgowane są m.in. dochody z tytułu należnego wynagrodzenia dla płatnika składek ZUS, podatku dochodowego oraz VAT-u naliczonego do odliczenia z faktur zakupowych dotyczących zużycia energii elektrycznej. Wpływy z tego tytułu wynoszą łącznie 2.491,55 zł, co stanowi 124,58% uchwalonego na kwotę 2.000,00 zł planu.

W ramach dochodów majątkowych odnotowano wpływy w wysokości 13.890,64 zł z tytułu sprzedaży składników majątkowych: złomowanie zniszczonego mienia (kosiarka rotacyjna, równiarka drogowa, narzędzia i drobny sprzęt gospodarczy, pojemniki na śmieci), sprzedaż zużytego sprzętu elektrycznego i elektronicznego. Dla wymienionych dochodów uchwalono plan w kwocie 13.000,00 zł. Wskaźnik realizacji planu wynosi 106,85%.

Rozdział 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Uzyskane dochody w wysokości 196,00 zł z tytułu należnego wynagrodzenia dla płatnika podatku dochodowego od wynagrodzeń stanowią 78,40% planu uchwalonego w wysokości 250,00 zł.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Plan dotacji celowej, która wpłynęła z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na wydatki związane z aktualizacją danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców wynosił 1.100,00 zł i został wykonany w 100%.

Rozdział 75108 – Wybory do Sejmu i Senatu

Plan dotacji z Krajowego Biura Wyborczego na realizację zadania zleconego gminie przez administrację wyborczą związanego z pokryciem wydatków związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów uzupełniających do Senatu Rzeczypospolitej Polskiej wynosił 42.168,00 zł i został wykonany w 97,96% tj. uzyskano kwotę 41.305,78 zł.

Rozdział 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie

Plan dochodów z tytułu przyznanej dotacji celowej na sfinansowanie zadania zleconego gminom przez administrację wyborczą z przeznaczeniem na pokrycie wydatków związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów samorządowych oraz transport dokumentów do Archiwum Państwowego wynosił 68.343,00 zł a jego wykonanie wyniosło 68.342,52 zł, tj. 100% planu.

Rozdział 75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego

Na sfinansowanie zadania zleconego gminom przez administrację wyborczą z przeznaczeniem na pokrycie wydatków związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego oraz transport dokumentów do Archiwum Państwowego otrzymano dotację celową w wysokości 35.894,50 zł, tj. 93,70% planu przyjętego w kwocie 38.306,00 zł.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Do działu 756 przypisane są głównie dochody własne gminy z tytułu podatków, opłat, udziałów w dochodach budżetu państwa oraz odsetek.

Wskaźnik procentowy wykonania tych dochodów wynosi 101,61%. Planowane wpływy roczne zostały uchwalone na kwotę 12.355.375,00 zł. Od stycznia do grudnia 2024 roku zrealizowano dochody w wysokości 12.554.234,15 zł.

Rozdział 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

Rozdział 75615 zawiera następujące źródła dochodów od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w tym:

- z podatków:
 - od nieruchomości,
 - rolnego,
 - leśnego,
 - od środków transportowych,
 - od czynności cywilnoprawnych,
- z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków oraz kosztów upomnień.

Plan roczny podatku od nieruchomości na 2024 rok uchwalony został w wysokości 5.680.400,00 zł a wpływy zamknęły się kwotą 5.679.053,00 zł co oznacza, że plan został zrealizowany w 99,98%. Według stanu na 31 grudnia 2024 roku zaległości z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych wynoszą 22.114,00 zł a nadpłaty 3,00 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy w analizowanym podatku wynoszą 152.248,00 zł.

Podatek rolny od osób prawnych w 2024 roku był wykonany w 96,84%. To znaczy, że planowano dochody roczne w kwocie 6.650,00 zł a wykonanie za omawiany okres wynosi 6.440,00 zł. Według stanu na 31 grudnia 2024 roku zaległości z tytułu podatku rolnego od osób prawnych wynoszą 1.269,00 zł, natomiast skutki obniżenia górnych stawek podatkowych to wielkość 2.840,00 zł.

Plan dochodów z tytułu podatku leśnego wynosił 77.400,00 zł a jego wykonanie wyniosło 77.307,00 zł tj. 99,88% planu.

Plan dochodów z tytułu podatku od środków transportowych wynosił 50.500,00 zł a wpływy za 2024 rok to 62.433,00 zł, co stanowi 123,63% planu. Zaległości z w/w podatku wynoszą 33,00 zł a nadpłaty 3.725,00 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wynoszą 42.309,46 zł, natomiast skutki udzielonych ulg i zwolnień 2.368,00 zł.

Zaplanowane dochody z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych wynoszą 100,00 zł, w opisywanym okresie odnotowano wpływy w wysokości 208,00 zł, tj. 208,00% planu.

Ponadto zaplanowano dochody z tytułu kosztów upomnień w wysokości 50,00 zł, których nie wykonano oraz z tytułu odsetek w wysokości 100,00 zł, dla których wpływy wynoszą 1.086,00 zł. Należności pozostałe do zapłaty z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat wynoszą 26.823,00 zł.

Rozdział 75616 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych

Wpływy podatku od nieruchomości od osób fizycznych w okresie od stycznia do grudnia 2024 roku wynoszą 745.295,90 zł, przy planie 673.250,00 zł stanowią 110,70% realizacji.

Zaległości z tytułu wymienionego podatku wynoszą 85.531,48 zł a nadpłaty wynoszą 1.513,00 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych stanowią kwotę 667.431,00 zł.

Wpływy z tytułu podatku rolnego od osób fizycznych wynoszą 633.236,56 zł. Roczny plan dla tego źródła dochodów uchwalono w wysokości 628.700,00 zł. Wykonanie za okres sprawozdawczy wynosi 100,72%. Zaległości z tytułu podatku rolnego wynoszą 10.261,93 zł a nadpłaty 1.132,20 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych zamknęły się kwotą 273.262,00 zł.

Roczny plan podatku leśnego wynosił 4.600,00 zł a wpływy do końca roku to 4.634,00 zł, co stanowi 100,74% planu.

Wpływy z tytułu podatku od środków transportowych wynoszą 232.558,00 zł. Porównując do rocznego planu uchwalonego na kwotę 188.000,00 zł, podatek zrealizowano w 123,70%. Według stanu na 31 grudnia 2024 roku zaległości z tytułu podatku od środków transportowych od osób fizycznych wynoszą 11.308,40 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wynoszą 136.802,94 zł.

Podatek od spadków i darowizn realizowany jest przez urzędy skarbowe. Roczny plan ustalono w kwocie 5.000,00 zł a wpływy z tego tytułu wynoszą 11.870,00 zł, co stanowi 237,40%. Zaległości z tytułu wymienionego podatku wynoszą 180,00 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych podobnie jak od spadków i darowizn realizowany jest przez urzędy skarbowe. Zaplanowano dochody w kwocie 160.000,00 zł. Wpływy za 2024 rok to 208.894,00 zł, co stanowi 130,56% planu. Zaległości z tego tytułu wynoszą 373,98 zł.

Wpływy z opłaty targowej zaplanowano na kwotę 700,00 zł a wykonanie wynosi 1.229,00 zł, co daje 175,57% planu.

Wpływy z tytułu kosztów upomnienia wynoszą 649,60 zł. Dla tego rodzaju dochodów plan wynosił 500,00 zł i został wykonany w 129,92%.

Dochody z odsetek zaplanowano w wysokości 2.000,00 zł a wykonanie w minionym roku wynosi 14.356,48 zł, co stanowi 717,82% planu. Należności pozostałe do zapłaty z tytułu odsetek odnotowano w wysokości 68.860,00 zł.

Rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw

Plan dochodów z tytułu opłaty skarbowej wynosił 17.000,00 zł a zrealizowane dochody w minionym roku to 23.566,00 zł, co stanowi 138,62% planowanej kwoty.

Z tytułu opłaty eksploatacyjnej wpływy odnotowano w kwocie 28.728,22 zł, co stanowi 66,81% planu uchwalonego na kwotę 43.000,00 zł.

Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym uzyskano w wysokości 19.249,33 zł, co stanowi 91,66% uchwalonego planu na kwotę 21.000,00 zł.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych zamknęły się kwotą 74.025,06 zł przy planowanych 68.000,00 zł. Wskaźnik realizacji wynosi 108,86%.

W 2024 roku osiągnięto wpływy z tytułu opłaty dodatkowej za udzielenie ślubu poza urzędem stanu cywilnego w wysokości 1.000,00 zł, dla których planu nie przywidziano.

Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat odnotowano w wysokości 140,00 zł, tj. 93,33% przyjętego na kwotę 150,00 zł planu.

Rozdział 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Plan dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych na 2024 rok wynosił łącznie 4.728.275,00 zł (4.535.954,00 zł – od osób fizycznych plus 192.321,00 zł od osób prawnych).

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych za 2024 rok wynoszą 4.535.954,00 zł, co stanowi 100% planowanej wielkości, podana kwota jest zgodna z informacją umieszczoną na stronie Ministerstwa Finansów. W 2024 roku gmina otrzymała dodatkowe dochody w kwocie 462.368,00 zł z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Dla porównania za 2023 rok wymienione wpływy wynosiły 2.925.563,00 zł i stanowiły 100,00% uchwalonego planu.

Zgodnie z informacją umieszczoną na stronie Ministerstwa Finansów dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowym od osób prawnych wykonane za 2024 rok wynoszą 192.321,00 zł, co stanowi 100% uchwalonego planu. Dla przypomnienia w 2023 roku wpływy z tych źródeł wynosiły 255.195,00 zł i stanowiły 100% przyjętego planu.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W analizowanym dziale zaplanowano łączne dochody z tytułu subwencji, odsetek bankowych z kapitalizacji i zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 7.098.355,00 zł. W 2024 roku wpływy wynosiły 7.121.034,54 zł, co stanowi 100,32% planu.

Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Plan części oświatowej subwencji ogólnej na 2024 rok wynosił 5.209.973,00 zł i został wykonany w analizowanym okresie w 100%.

Rozdział 75802 – Uzupelnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

W omawianym roku otrzymano środki w wysokości 537.632,00 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego tj. 100% przyjętego planu.

Rozdział 75806 – Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Plan części rozwojowej subwencji ogólnej w 2024 roku wynosił 248.252,00 zł, w tym kwota podstawowa wynosiła 172.133,00 zł. Wymienione dochody zostały wykonane w 100%.

Rozdział 75807 – Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

Cześć wyrównawczą subwencji ogólnej na 2024 rok zaplanowano w wysokości 992.498,00 zł. Wpływy w omawianym roku stanowią 100% planu.

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

W wymienionym rozdziale zaplanowano dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych gminy w wysokości 110.000,00 zł. W omawianym okresie wykonanie wyniosło 132.653,92 zł tj. 120,59% planu.

Ponadto otrzymano dochody w łącznej wysokości 25,62 zł z tytułu zwrotów z lat ubiegłych – 25,50 zł, wpłat zaległych opłat produktowych przekazanych przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu – 0,12 zł, dla których planu nie uchwalono. Dochody z tytułu wpłat zaległych opłat produktowych zostały przeznaczone na dofinansowanie zakupu zbiorników do gromadzenia wód opadowych w miejscu ich powstania w ramach pilotażowego programu ochrony zasobów wodnych na terenie Gminy Lubanie pn. „Złap deszczówkę”.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Na realizację projektu pn. „Poprawa jakości edukacji w Szkole Podstawowej w Lubaniu” w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021 – 2027 przyjęto do budżetu na 2024 rok plan dochodów bieżących z tytułu dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w wysokości 20.539,32 zł oraz środków z budżetu państwa w wysokości 1.208,19 zł. W opisywanym roku w/w dochodów nie otrzymano.

Źródłem dochodów w analizowanym rozdziale są również dochody z tytułu należnego wynagrodzenia dla płatnika podatku dochodowego w wysokości 861,00 zł, co stanowi 95,67% uchwalonego na kwotę 900,00 zł planu, wpływu środków od Kujawsko – Pomorskiego Kuratora Oświaty w Bydgoszczy z przeznaczeniem na wypłatę nagrody dla nauczyciela w wysokości 8.374,80 zł, co stanowi 100% planu oraz wpływów z rozliczeń i zwrotów z lat ubiegłych z tytułu

zwrotu nadpłaty za energię elektryczną za 2023 rok w kwocie 310,94 zł, dla których planu nie przewidziano.

Według stanu na 31 grudnia 2024 roku należności pozostałe do zapłaty z tytułu umorzeń składek ZUS na podstawie przyznanych decyzji wynoszą 2.536,30 zł.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Dochody planowane w tym rozdziale to dotacja celowa z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego. Plan dotacji wynosił 309.567,00 zł i został zrealizowany w 100%.

Drugim źródłem dochodów są wpływy z tytułu zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego dzieci spoza terenu Gminy Lubanie uczęszczające do Przedszkola Samorządowego w Lubaniu, dla których roczny plan wynosił 32.000,00 zł. W 2024 roku na rachunek gminy wpłynęły środki w kwocie 43.921,28 zł, tj. 137,25% uchwalonego planu.

Kolejnym źródłem dochodów w tym rozdziale jest odpłatność rodziców za pobyt dzieci w przedszkolu samorządowym, dla której roczny plan wynosił 37.000,00 zł, a wpływy stanowią kwotę 34.232,26 zł, co daje 92,52% planu.

Oprócz wyżej wymienionych dochodów zrealizowano dochody z tytułu:

- należnego wynagrodzenia dla płatnika podatku dochodowego w kwocie 375,00 zł przy planie 400,00 zł tj. 93,75% wykonania planu,
- sprzedaży energii elektrycznej do sieci w systemie net-biling w wysokości -520,60 zł (dochody wykonane z w/w tytułu pomniejszone o podatek VAT należny odprowadzony do Urzędu Skarbowego z tytułu sprzedaży energii elektrycznej), dla których planu nie przewidziano.

Według stanu na dzień 31 grudnia 2024 roku należności pozostałe do zapłaty z tytułu sprzedaży energii elektrycznej odnotowano w wysokości 5.979,61 zł.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne

Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w przedszkolu odnotowano w wysokości 194.859,80 zł tj. 92,79% planu uchwalonego na kwotę 210.000,00 zł.

Rozdział 80153 - Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

Na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe i koszty obsługi otrzymano w 2024 roku dochody z tytułu dotacji celowej na zadania zlecone w wysokości 38.708,86 zł, co stanowi 99,18% planu uchwalonego na kwotę 39.029,41 zł.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Planowane dochody w tym rozdziale wynoszą 50.000,00 zł a uzyskane wpływy stanowią 76.223,88 zł, co daje 152,45% planu. Wymienione dochody pochodzą z tytułu wpływów z wynajmu autobusu na imprezy okolicznościowe oraz wycieczki organizowane przez szkoły i inne podmioty sektora publicznego.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

W opisywanym rozdziale otrzymano dochody bieżące w wysokości 8.916,72 zł z tytułu częściowego zwrotu wydatku za pobyt podopiecznego w domu pomocy społecznej dokonanego przez opiekuna ustawowego, co stanowi 19,05% planu przyjętego w kwocie 46.800,00 zł.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na funkcjonowanie zespołów interdyscyplinarnych otrzymano w omawianym roku dotację celową na zadania własne gminy w wysokości 6.000,00 zł, co stanowi 100% przyjętego planu.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

Dochody w analizowanym rozdziale pochodzą z dotacji celowej na zadania własne gminy, dla której plan to kwota 10.280,00 zł a faktyczne wpływy stanowią kwotę 10.188,04 zł to jest 99,11% planowanej wielkości.

Rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Plan dotacji celowej na zadania własne gminy w tym rozdziale wynosił 133.265,00 zł. W okresie sprawozdawczym dochody zostały zrealizowane w wysokości 132.876,13 tj. 99,71% planu.

Ponadto otrzymano dochody z wpływów z rozliczeń i zwrotów z lat ubiegłych z tytułu zwrotu wydatku za pobyt podopiecznego w schronisku w kwocie 727,71 zł, co stanowi 72,77% planu przyjętego w kwocie 1.000,00 zł.

Na koniec 2024 roku występują należności wymagalne pozostałe do zapłaty z tytułu zwrotu za pobyt podopiecznego w schronisku w kwocie 87,01 zł.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat bonu energetycznego oraz kosztów obsługi tego zadania otrzymano dotację celową w wysokości 132.426,71 zł, co stanowi 64,25% przyjętego planu w kwocie 206.103,00 zł.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy wynosiła 120.274,19 zł a plan stanowił kwotę 120.275,00 zł. Wskaźnik realizacji tych dochodów wynosi 100% planowanych wpływów.

Z tytułu zwrotu nienależnie pobranych zasiłków stałych w latach ubiegłych zaplanowano wpływy w wysokości 1.000,00 zł, w omawianym okresie dochodów nie uzyskano.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Na zadania związane z działalnością Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w okresie sprawozdawczym wpłynęła dotacja w wysokości 110.860,00 zł, co stanowi 100% uchwalonego planu.

Natomiast na zadania własne gmin z przeznaczeniem na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024 – 2027” otrzymano dotację celową w kwocie 34.155,72 zł, stanowi 78,81% przyjętego na kwotę 43.337,00 zł planu.

Oprócz wyżej wymienionych dochodów Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej zgromadził dochody z tytułu należnego wynagrodzenia dla płatnika podatku dochodowego w kwocie 127,00 zł przy planie 150,00 zł tj. 84,67% wykonania planu.

Zaplanowano również wpływy z tytułu kosztów upomnień w wysokości 20,00 zł, w omawianym okresie dochodów nie uzyskano.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Za usługi opiekuńcze świadczeniobiorcy dokonali odpłatności w kwocie 16.751,00 zł, dla których plan uchwalono na kwotę 12.000,00 zł. Wskaźnik realizacji w 2024 roku to 139,59%.

Odnotowano należności pozostałe do zapłaty z w/w tytułu w wysokości 1.281,40 zł.

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

Na realizację zadania wynikającego z wieloletniego rządowego programu pn. „Posiłek w szkole i w domu” otrzymano dotacje celową w wysokości 160.084,00 zł, co stanowi 99,49% uchwalonego na kwotę 160.900,00 zł planu.

Wpływów z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń za lata poprzednie w zakresie programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" nie odnotowano przy planie uchwalonym w wysokości 600,00 zł.

Rozdział 85278 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

Na podstawie zawartej umowy z "Kujawsko - Pomorskim Samorządowym Stowarzyszeniem Salutaris" zaplanowano dochody z tytułu udzielenia gminie pomocy finansowej z przeznaczeniem na pomoc w celu usunięcia skutków zdarzenia wywołanego pożarem w budynku mieszkalnym na terenie Gminy Lubanie w wysokości 7.205,05 zł. W analizowanym okresie dochody uzyskano w 100%.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Na podstawie umowy o partnerstwie na rzecz realizacji Projektu „Kujawsko – Pomorska Teleopieka Etap I” w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021 – 2027 przyjęto do budżetu w 2024 roku plan dochodów bieżących z tytułu przyznanego dofinansowania ze środków unijnych z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w wysokości 2.241,55 zł oraz dotacji celowej z budżetu państwa w wysokości 263,71 zł na realizację zadania pn. „Świadczenie usług w obszarze teleopieki”. W opisywanym okresie środki otrzymano w 100%.

Na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej, dotyczącego samodzielnego utrzymania przez jednostki organizacyjne pomocy społecznej systemów teleinformatycznych wspomagających realizację zadań w obszarze pomocy społecznej otrzymano dotację w wysokości 4.412,00 zł, co stanowi 100% przyjętego planu.

Natomiast na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych, przysługujących za okres od 1 stycznia 2024 r. do 30 czerwca 2024 r. oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminy otrzymano dotację na zadania zlecone w wysokości 156.808,91 zł, co stanowi 100% przyjętego planu.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdział 85395 – Pozostała działalność

W ramach środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19:

- na realizację ustawy z dnia 15 grudnia 2022 roku o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 roku w związku z sytuacją na rynku gazu przyjęto plan dochodów w kwocie 5.100,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę refundacji podatku VAT za paliwo gazowe dla swojego gospodarstwa domowego, którego źródłem ogrzewania jest paliwo gazowe oraz koszty obsługi, w omawianym okresie sprawozdawczym gmina nie otrzymała środków na wyżej wymieniony cel,
- na zadanie związane z wypłatą dodatków węglowych dla gospodarstw domowych, których wypłaty zakończyły się w latach 2022 – 2023, a wynikają z rozstrzygnięć postępowań odwoławczych organów administracji publicznej lub sądu administracyjnego wraz z kosztami obsługi w/w zadania otrzymano środki w wysokości 6.120,00 zł, co stanowi 66,67% planu przyjętego w kwocie 9.180,00 zł.

W ramach planu zadań realizowanych ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 wymienione dochody wykorzystano celowo i zgodnie z przeznaczeniem.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Kolejną dotację na zadania własne gminy zaplanowano w wysokości 18.717,00 zł, którą zrealizowano w 50,78%, tj. w kwocie 9.504,00 zł.

Dział 855 - Rodzina

Rozdział 85501 – Świadczenie wychowawcze

W opisywanym rozdziale zrealizowano dochody z tytułu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych w kwocie 329,25 zł, co stanowi 16,46% planu przyjętego w kwocie 2.000,00 zł oraz z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych w latach poprzednich w wysokości 271,99 zł, co daje 2,72% wykonania planu uchwalonego na kwotę 10.000,00 zł.

Ponadto otrzymano dochody z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w związku z dokonaniem zwrotu przez Urząd Wojewódzki przekazanego nienależnie pobranego świadczenia wychowawczego w wysokości 228,01 zł, dla których planu nie uchwalono.

Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Na wpłatę świadczeń rodzinnych, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, zasiłku dla opiekuna i ich obsługę oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zaplanowano na 2024 rok dotację celową w wysokości 1.660.329,00 zł. Otrzymana dotacja stanowi kwotę 1.641.690,79 zł tj. 98,88% planu.

Natomiast na realizację zadań z zakresu świadczeń wychowawczych w kontekście art.24 ust.2 ustawy z dnia 17 września 2021 r. o zmianie ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci otrzymano dotację celową w wysokości 19.031,10 zł, co stanowi 99,64% przyjętego planu w wysokości 19.100,00 zł.

Ponadto dochody w opisywanym rozdziale pochodzą z tytułu:

- odsetek od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego w wysokości 5.792,68 zł, co daje 38,62% uchwalonego na kwotę 15.000,00 zł planu,
- wpływów z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego w kwocie 19.227,63 zł, co stanowi 34,96% uchwalonego na kwotę 55.000,00 zł planu,
- dochodów jednostek samorządu terytorialnego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w zakresie dochodów gminy z tytułu zwrotu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego w wysokości 6.633,77 zł, tj. 132,68% planu uchwalonego w wysokości 5.000,00 zł.

Zaplanowano również dochody z tytułu wpływów z tytułu kosztów upomnień w wysokości 50,00 zł, jednak dochodów do końca 2024 roku nie uzyskano.

Na koniec 2024 roku odnotowano należności pozostałe do zapłaty z tytułu:

- kosztów upomnień w wysokości 2.343,20 zł, w tym zaległości 2.343,20 zł,
- odsetek od nienależnie pobranych świadczeń w wysokości 6.868,97 zł, w tym zaległości 800,38 zł,
- nienależnie pobranych świadczeń w wysokości 27.873,23 zł, w tym zaległości 9.036,57 zł,
- zwrotu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zaliczek alimentacyjnych należnych gminie Lubanie – 657.526,35 zł, w tym zaległości 657.526,35 zł.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

Wpływy w tym rozdziale związane były z dotacją celową otrzymaną z budżetu państwa na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny w wysokości 348,00 zł, co stanowi 93,30% planu uchwalonego w wysokości 373,00 zł.

Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w zakresie dochodów gminy z tytułu opłaty należnej za wydanie duplikatu Karty Dużej Rodziny zaplanowano w wysokości 10,00 zł. W omawianym okresie otrzymano dochody w kwocie 1,40 zł, co stanowi 14,00% planu.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

Na realizację „Rządowego programu Asystent rodziny w 2024 r.” otrzymano środki z Funduszu Pracy w wysokości 19.177,91 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie: wypłaty dodatku do wynagrodzenia asystenta rodziny zatrudnionego w gminie w wysokości 2.400,00 zł oraz kosztu zatrudnienia asystenta rodziny poniesionego w 2024 roku w wysokości 16.777,91 zł. Przekazane środki stanowiły 100,00% planu.

Natomiast na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024 – 2027” otrzymano dotację celową w wysokości 7.142,56 zł, stanowi 98,89% przyjętego na kwotę 7.222,80 zł planu.

Rozdział 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów

Zaplanowane dochody w wysokości 22.504,00 zł dotyczą dotacji celowej na zadania zlecone z budżetu państwa z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne od świadczeń rodzinnych i zasiłków dla opiekuna. Dotację otrzymano w wysokości 22.233,59 zł, co stanowi 98,80% planu.

Rozdział 85516 – System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3

W związku z przyznaniem dofinansowania obniżającym wysokość opłaty rodzica za pobyt dziecka w żłobku przyjęto plan w wysokości o 115.400,00 zł z tytułu przysługującego rodzicom dofinansowania. W omawianym okresie na rachunek gminy otrzymano 102.000,00 zł, tj. 88,39% planu.

Natomiast na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń w postaci dodatku motywacyjnego oraz kosztów składek od tych wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w samorządowych instytucjach opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 na lata 2024 – 2027” otrzymano dotację celową w wysokości 47.488,98 zł, co stanowi 98,62% przyjętego na kwotę 48.153,00 zł planu.

W Żłobku Gminnym w Lubaniu z tytułu odpłatności za pobyt i wyżywienie dzieci uchwalono plan dochodów w wysokości 171.000,00 zł a wpływy stanowiły kwotę 183.476,00 zł, tj. 107,30% planu. Na dzień 31 grudnia 2024 roku powstała nadpłata w wysokości 62.208,00 zł, która będzie zaliczona na poczet kolejnych wpłat za pobyt i wyżywienie w roku 2025. W/w nadpłata powstała w związku z nieotrzymaniem z ZUS świadczeń obniżających wysokość opłaty rodzica za pobyt dziecka w żłobku.

Oprócz wyżej wymienionych dochodów Żłobek Gminny w Lubaniu zgromadził dochody z tytułu należnego wynagrodzenia dla płatnika podatku dochodowego w kwocie 70,00 zł przy planie 100,00 zł, co stanowi 70,00% wykonania planu oraz z tytułu otrzymanego odszkodowania w kwocie 3.564,00 zł, co stanowi 100% przyjętego planu.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi

Źródłem dochodów bieżących w analizowanym rozdziale są wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw czyli tak zwana opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, której plan roczny wynosił 1.264.844,00 zł a wpływy za 2024 rok stanowią kwotę 1.282.186,26 zł to jest 101,37% planu. Zaległości wynoszą 29.154,69 zł a nadpłaty 11.679,01 zł.

Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Zgodnie z zawartym porozumieniem z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w sprawie realizacji programu priorytetowego „Czyste powietrze” zaplanowano w 2024 roku dochody w wysokości 36.794,01 zł z tytułu przyznanych środków finansowych na w/w cel. W opisywanym okresie otrzymano 31.272,59 zł tj. 84,99% planu.

Natomiast dochody majątkowe wykonano w kwocie 395.005,41 zł, co stanowi 100,00% przyjętego planu w wysokości 395.005,42 zł i pochodzą ze środków unijnych tj. Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020 z tytułu refundacji poniesionych wydatków ze

środków własnych w 2023 roku na realizację projektu pn. „Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej Gminy Lubanie – 2023”.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Planowane dochody ogółem w opisywanym rozdziale wynoszą 1.800,00 zł a uzyskane wpływy 3.678,59 zł, co stanowi 204,37% i pochodzą z wpłat za zużytą energię elektryczną przez paczkomat InPost w roku bieżącym, zwrotów z lat ubiegłych z tytułu nadpłaty za zużytą energię elektryczną oraz wpływów z różnych dochodów z tytułu odliczonego podatku VAT.

Należności pozostałe do zapłaty z tytułu odliczonego podatku VAT stanowią kwotę 68,91 zł.

Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu przekazał na rachunek gminy część środków z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska. W 2024 roku z tego tytułu wpłynęło 3.285,43 zł przy planie wynoszącym 5.000,00 zł, to jest 65,71% planu.

W ramach planu zadań z zakresu ochrony środowiska finansowanych ze środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w 2024 roku otrzymane dochody zostały przeznaczone na udzielenie dotacji celowych na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Lubanie w wysokości 3.000,00 zł oraz na dofinansowanie zakupu zbiorników do gromadzenia wód opadowych w miejscu ich powstania w ramach pilotażowego programu ochrony zasobów wodnych na terenie Gminy Lubanie pn. „Złap deszczówkę” w wysokości 285,43 zł.

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu przeznaczoną na realizację przedsięwzięcia pn. „Unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy” w ramach Regionalnego Programu Priorytetowego AZBEST 2024 uchwalono w wysokości 11.928,00 zł a wpłynęła kwota 9.160,13 zł, co stanowi 76,80% planu. Natomiast wpłaty od mieszkańców stanowiące 60% kosztów realizacji wymienionego przedsięwzięcia otrzymano w wysokości 13.740,19 zł tj. 75,31% uchwalonego na kwotę 18.244,80 zł planu.

Ponadto w ramach Programu Priorytetowego pn. „Ogólnopolski program finansowania usuwania wyrobów zawierających azbest” realizowano:

- „Przedsięwzięcia w zakresie zbierania, transportu oraz unieszkodliwiania odpadów zawierających azbest realizowane w gospodarstwach rolnych”, gdzie otrzymano dochody w wysokości 31.726,08 zł z tytułu dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na realizację przedsięwzięcia pn. „Zbieranie, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy”, co stanowi 96,95% planu przyjętego w kwocie 32.724,00 zł,

- „Przedsięwzięcia w zakresie demontażu, zbierania, transportu oraz unieszkodliwiania odpadów zawierających azbest, zgodne z gminnymi programami usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest”, gdzie otrzymano dochody z tytułu dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w kwocie 3.500,00 zł, co stanowi 73,50% planu przyjętego w wysokości 4.762,10 zł oraz z tytułu wpłat od mieszkańców w kwocie 5.433,76 zł, co stanowi 30,33% planu przyjętego w kwocie 17.914,40 zł.

Pozostałymi źródłami dochodów bieżących są:

- wpływy z różnych opłat w tym koszty upomnienia za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 832,00 zł przy rocznym planie 400,00 zł, tj. 208,00% planu,
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 1.586,77 zł, tj. 198,35% uchwalonego na kwotę 800,00 zł planu, należności pozostałe do zapłaty z tego tytułu wyniosły 5.569,32 zł,
- wpływy z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym zaplanowano w wysokości 100,00 zł a otrzymano 133,41 zł, co stanowi 133,41% planu,
- wpływy z tytułu sprzedaży zużytego sprzętu elektrycznego i elektronicznego znajdującego się na PSZOK w Kucerczu w wysokości 479,85 zł, dla których planu nie uchwalono, należności pozostałe do zapłaty z w/w wynoszą 499,80 zł.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Na współorganizację pikniku ekologicznego pn. „Ekologia na Moim podwórku” otrzymano środki z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko - Pomorskiego w wysokości 9.756,10 zł, co stanowi 100% przyjętego planu.

Dział – 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa świetlicy wiejskiej w Mikanowie” otrzymano dochody majątkowe pochodzą ze środków unijnych, dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 w wysokości 500.000,00 zł, co stanowi 100% przyjętego planu.

Zaplanowano również dochody bieżące w wysokości 1.500,00 zł z tytułu zwrotu poniesionych kosztów za zużytą energię elektryczną, wodę i odprowadzanie ścieków w świetlicach wiejskich a dochody wykonane to kwota 8.162,56 zł tj. 544,17% planu. Należności pozostałe do zapłaty z tytułu w/w wpływów wynoszą 915,88 zł w zaległości 510,48 zł.

Wpływy z rozliczeń i zwrotów z lat ubiegłych z tytułu odliczonego podatku VAT oraz nadpłaty za zużytą wodę uzyskano w wysokości 186,83 zł, planu dla wymienionych dochodów w 2024 roku nie uchwalono.

Wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat wynoszą 14,63 zł, dla których planu nie przewidziano.

Ponadto wpływy z tytułu odliczonego podatku VAT w związku z wynajmowanymi świetlicami zaplanowano w wysokości 400,00 zł a uzyskano 1.759,73 zł, tj. 439,93% planu. Należności pozostałe do zapłaty z tytułu wpływów z odliczonego podatku VAT wynoszą 117,07 zł.

Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

W związku z przyznaniem dofinansowania z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 otrzymano dochody majątkowe w wysokości 671.604,98 zł na realizację inwestycji pn.: „Odnowienie figury Chrystusa dźwigającego krzyż przy kościele parafialnym p.w. Św. Mikołaja w Lubaniu” – 137.200,00 zł, „Opracowanie dokumentacji dotyczącej odnowienia prezbiterium rzymskokatolickiego kościoła parafialnego p.w. św. Mikołaja w Lubaniu” – 48.818,70 zł, „Odnowienie prezbiterium rzymskokatolickiego kościoła parafialnego p.w. Św. Mikołaja w Lubaniu” – 485.586,28 zł, co stanowi 100% przyjętego planu.

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

Zgodnie z zawartym porozumieniem ze Starostwem Powiatowym o powierzeniu Gminie Lubanie prowadzenia zadania publicznego z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego polegającego na organizacji Dożynek Powiatowych 2024 otrzymano dotację celową w wysokości 70.000,00 zł na realizację w/w zadania, co stanowi 100% przyjętego planu.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

Na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa skateparku w miejscowości Probstwo Dolne” otrzymano dochody pochodzą ze:

- środków unijnych, tj. Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 w wysokości 90.317,00 zł, co stanowi 88,73% planu przyjętego w kwocie 101.785,00 zł,
- środków z budżetu Województwa Kujawsko – Pomorskiego, pomoc finansowa w formie dotacji celowej na dofinansowanie zadań inwestycyjnych realizowanych w ramach „Kujawsko – Pomorskiej Małej Infrastruktury Sportowej – Edycja 2024” w wysokości 75.000,00 zł, co stanowi 100% przyjętego planu.

W ramach dochodów bieżących otrzymano 262,79 zł z tytułu sprzedaży energii elektrycznej do sieci w systemie net-biling Prosument Park Rozrywki, dla których planu nie uchwalono.

Należności pozostałe do zapłaty z w/w tytułu wynoszą 10,61 zł.

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

W 2024 roku na realizację Programu Aktywna Szkoła – sprzęt sportowy dla szkół, finansowanego ze środków pochodzących z budżetu państwa otrzymano dotację celową na realizację własnych zadań bieżących gmin w wysokości 25.000,00 zł, co stanowi 100% przyznanego planu.

WYDATKI BUDŻETOWE

Realizację wydatków w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej przedstawiają załączniki nr 5 i 6.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01008 – Melioracje wodne

Na dotację dla Gminnej Spółki Wodnej w Lubaniu z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadań związanych z bieżącym utrzymaniem urządzeń melioracji wodnych zaplanowano 52.000,00 zł. Środki zostały wykorzystane na realizację zadania pn. „Rekonstrukcja urządzeń wodnych na terenie gminy Lubanie”. W/w wydatki w 50% zostały pokryte ze środków budżetu Województwa Kujawsko – Pomorskiego. Wydatkowana kwota dotacji została potwierdzona sprawozdaniem rzeczowo – finansowym.

Rozdział 01009 – Spółki wodne

W 2024 roku na udzielenie dotacji dla Gminnej Spółki Wodnej w Lubaniu z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu 2 szt. kos spalinowych o mocy 2,7 KM oraz zakupu pilarki spalinowej zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 2.169,40 zł. W opisywanym okresie spółka nie złożyła wniosku o udzielenie dotacji.

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

Wysokość składki na rzecz Izby Rolniczej w Przysieku pochodzącej z 2% odpisu uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego uchwalono na kwotę 14.000,00 zł. W okresie sprawozdawczym w ustawowym terminie przekazano na właściwy rachunek izby 12.867,34 zł, co stanowi 91,91% planu.

Rozdział 01043 – Infrastruktura wodociągowa wsi

Na wydatki majątkowe, które zostaną opisane przy realizacji zadań inwestycyjnych za 2024 rok zaplanowano w tym rozdziale 24.000,00 zł a wydatkowano 21.942,46 zł tj. 91,43% planu.

Natomiast w ramach wydatków bieżących zaplanowano środki w wysokości 1.080,00 zł a wydatkowano 160,00 zł, tj. 14,81% planu z przeznaczeniem na uiszczenie opłaty za złożony wniosek o wydanie interpretacji indywidualnej w zakresie praw do odliczenia podatku VAT

naliczonego od wydatków inwestycyjnych poniesionych na infrastrukturę w zakresie inwestycji wodociągowych.

Rozdział 01044 – Infrastruktura sanitacyjna wsi

Na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 180.000,00 zł a wydatkowano 124.476,10 zł tj. 69,15%. Efekty rzeczowe opisane zostały w niniejszej informacji w części dotyczącej zadań inwestycyjnych.

Natomiast w ramach wydatków bieżących zaplanowano środki w wysokości 320,00 zł a wydatkowano 160,00 zł, tj. 50,00% planu z przeznaczeniem na uiszczenie opłaty za złożony wniosek o wydanie interpretacji indywidualnej w zakresie praw do odliczenia podatku VAT naliczonego od wydatków inwestycyjnych poniesionych na infrastrukturę w zakresie inwestycji sanitacyjnych.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

W ramach wydatków bieżących zaplanowano 579.653,93 zł a wydatkowano 579.083,20 zł tj. 99,90% planu.

W 2024 roku rozpatrzono i załatwiono pozytywnie 328 wniosków w sprawie zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych.

Na ten cel zaplanowano i wydatkowano 576.953,93 zł co daje 100% otrzymanej dotacji.

Ze wskazanej wielkości producentom rolnym wypłacono 565.641,11 zł a koszty postępowania w sprawie zwrotu świadczeń wyniosły 11.312,82 zł.

Ponadto w wymienionym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 2.200,00 zł na wykonanie analizy makro i mikroelementów w ramach monitoringu gleby na terenie gminy Lubanie a wydatkowano 2.090,46 zł, tj. 95,02% planu oraz na ubezpieczenie stacji meteorologicznej w wysokości 500,00 zł a wydatkowano 38,81 zł, tj. 7,76% planu.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Rozdział 40095 – Pozostała działalność

W związku z realizacją zadań w zakresie zakupu oraz dystrybucji węgla na terenie gminy w 2024 roku wydatkowano środki na pokrycie kosztów dystrybucji w kwocie 8.832,00 zł, co stanowi 53,40% planu uchwalonego w kwocie 16.538,19 zł oraz w związku z dokonanymi korektami podatku naliczonego do odliczenia zapłacono podatek od towarów i usług (VAT) w wysokości 8.670,44 zł, co stanowi 100% planu.

Natomiast na pokrycie składki członkowskiej w ramach utworzenia lokalnej społeczności energetycznej – Klastra energii wydatkowano środki w wysokości 22.000,00 zł, co stanowi 100,00% przyjętego planu.

Ponadto w 2024 roku poniesiono wydatki bieżące w wysokości 9.225,00 zł za sporządzenie projektu założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla Gminy Lubanie, co stanowi 76,88% planu przyjętego w kwocie 12.000,00 zł.

Dział 600 – Transport i łączność

Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

Na wydatki związane z rozkładowym przewozem mieszkańców zaplanowano 177.758,00 zł a wydatkowano w 2024 roku 158.479,39 zł tj. 89,15% planu. Wymieniona kwota wydatków została pokryta z dopłaty udzielonej przez Wojewodę ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w wysokości 26.112,00 zł, dotacji celowej otrzymanej od samorządu województwa w wysokości 173,22 zł oraz środków własnych gminy w wysokości 132.194,17 zł.

Ponadto wydatkowano środki w wysokości 23,25 zł na zakup druków zaświadczenia na wykonywanie publicznego transportu zbiorowego dla przewoźników, co stanowi 15,50% przyjętego planu w wysokości 150,00 zł.

W związku z realizacją zadań, określonych w art. 37e i 37f ustawy z dnia 5 stycznia 2011 r. – Kodeks wyborczy, nałożonych na organy wykonawcze gmin i polegających na zorganizowaniu bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych wydatkowano środki w łącznej wysokości 18.191,36 zł, co stanowi 100,00% otrzymanej dotacji. Środki przeznaczono na wypłatę wynagrodzeń bezosobowych dla pracowników wykonujących powierzone zadania wraz z pochodnymi oraz zakup paliwa do samochodów służbowych.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

Na zimowe utrzymanie dróg powiatowych oraz ulic leżących w ciągach tych dróg wydatkowano w 2024 roku 93.254,49 zł na: zakup materiałów (paliwo do sprzętów, sól drogowa, piasek) oraz usługi związane z odśnieżaniem, transportem piasku i soli, tj. 57,79% uchwalonego na kwotę 161.365,25 zł planu. Środki na ten cel w pełnej wysokości otrzymano z zarządu powiatu zgodnie z zawartymi porozumieniami a gmina dokonała stosownego rozliczenia.

Ponadto ze środków własnych gminy zaplanowano 1.800,00 zł na wydatki bieżące w związku z uiszczaniem opłat za umieszczenie w pasie drogowym drogi powiatowej sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej. W omawianym okresie poniesiono na ten cel wydatki w wysokości 1.397,40 zł, tj. 77,63% planu.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Plan wydatków związanych z utrzymaniem bieżącym dróg gminnych i ich modernizacją wynosił 11.218.267,62 zł, z czego wykorzystano 11.085.104,77 zł tj. 98,81% planu.

W ramach wydatków bieżących przy planie 162.890,00 zł wykorzystano 118.612,39 zł tj. 72,82% i przeznaczono m. in. na:

- zakup materiałów – 71.971,15 zł w tym:

kruszywo, mieszanka bitumiczna, destrukty betonowy i ceglany, siatka, piasek, sól do zimowego utrzymania dróg gminnych, znaki drogowe oraz materiały niezbędne do montażu znaków drogowych, progów zwalniających, paliwo i części do kos i kosiarek, artykuły przemysłowe potrzebne do odnowienia poziomego oznakowania dróg gminnych,

- zakup usług – 44.383,18 zł (transport kruszywa, mieszanki bitumicznej, destruktu, piasku, soli, odśnieżanie i posypywanie dróg gminnych, wykonanie oznakowania przy drogach gminnych, koszty przesyłki, opłaty bankowe, wykonanie remontu cząstkowego nawierzchni bitumicznej dróg gminnych emulsją asfaltową i grysami, sprawdzenie widoczności na przejazdach kolejowo – drogowych, przeglądy roczne dróg gminnych, równanie poboczy dróg koparką),

- ubezpieczenie dróg – 2.258,06 zł,

Na zadania inwestycyjne z planowanych 11.055.377,62 zł wydatkowano 10.966.492,38 zł tj. 99,20%. Efekty rzeczowe opisane zostały w niniejszej informacji w części dotyczącej zadań inwestycyjnych.

Rozdział 60095 – Pozostała działalność

W budżecie ujęto plan na wydatki bieżące związane z utrzymaniem środków transportu oraz sprzętu w wysokości 70.700,00 zł a zrealizowane wydatki stanowią kwotę 51.309,69 zł tj. 72,57% planu.

Wydatkowano środki na zakup paliwa, dętek, opon, akumulatora, zakup części i wykonanie naprawy ciągnika i przyczepy PRONAR, PIASTA, kosiarki bijakowej, piły spalinowej i samochodów służbowych a także opłacono m.in. usługi konserwacji klimatyzacji, wymiany opon, mycia i odkurzania samochodu służbowego, przeglądy techniczne, ubezpieczenia pojazdów oraz podatek od środków transportowych.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Na wydatki majątkowe przeznaczono 168.000,00 zł a wykorzystano 157.809,00 zł tj. 93,93% planu. Wymienione wydatki zostaną opisane w części dotyczącej zadań inwestycyjnych.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano 57.800,00 zł a wydatkowano 29.520,00 zł, tj. 51,07% planu z przeznaczeniem na wykonanie audytów energetycznych budynków użyteczności publicznej – Szkoła Podstawowa w Lubaniu oraz Gminny Ośrodek Kultury w Lubaniu, opracowanie wniosku w zakresie termomodernizacji budynków szkoły.

Natomiast środków zabezpieczonych na zapłatę kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego, różnych opłat i składek, odszkodowania z tytułu służebności w omawianym okresie nie wydatkowano.

Rozdział 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy

Na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 10.000,00 zł a wydatkowano 1.230,00 zł tj. 12,30%. Zadanie zostanie opisane w części analizy dotyczącej realizacji inwestycji w poszczególnych działach i rozdziałach.

Natomiast w ramach wydatków bieżących poniesiono wydatki w wysokości 200,00 zł na uiszczenie opłaty za złożony wniosek o wydanie interpretacji indywidualnej w zakresie praw do odliczenia podatku VAT naliczonego od wydatków inwestycyjnych.

Dział 710 – Działalność usługowa

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

Na wydatki bieżące związane z opracowaniem miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego zaplanowano 4.000,00 zł. W 2024 roku poniesiono wydatki w wysokości 1.936,35 zł z przeznaczeniem na usługi kserograficzne oraz ogłoszenia w prasie, co stanowi 48,41% planu.

Rozdział 71035 – Cmentarze

Na wydatki związane z należyтым utrzymaniem porządku na grobach wojennych na cmentarzach zaplanowano kwotę 2.750,00 zł.

Z planowanej wielkości wykorzystano 1.548,54 zł, tj. 56,31% planu. Wymienione wydatki poniesiono z otrzymanej na ten cel dotacji w wysokości 1.000,00 zł a pozostałą kwotę 548,54 zł ze środków własnych gminy.

Ponadto zaplanowano 250,00 zł na opłacenie dzierżawy gruntów leśnych a wykorzystano 177,05 zł tj. 70,82% planu.

Rozdział 71095 – Pozostała działalność

W ramach realizowanego zadania pn. „Sieć Włocławskiego Centrum Biznesu” zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie o 20.000,00 zł oraz wydatki bieżące w kwocie 16.000,00 zł. W okresie sprawozdawczym wydatków nie poczyniono.

Dział 720 – Informatyka

Rozdział 72095 – Pozostała działalność

W ramach utrzymania trwałości projektu grantowego pn. „Cyfrowa Gmina” poniesiono wydatki bieżące ze środków własnych gminy w kwocie 5.088,80 zł na zakup usług informatycznych (przedłużenie licencji na program antywirusowy, usługa utrzymania zdalnej łączności – praca zdalna) i ubezpieczenie sprzętu IT (komputery, laptopy, drukarki, serwer), co stanowi 97,49% planu przyjętego w kwocie 5.220,00 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Na wydatki bieżące związane z wykonywaniem zadań zleconych przez administrację rządową w opisywanym rozdziale zaplanowano 169.998,00 zł a wykorzystano w 2024 roku 139.444,80 zł, co daje 82,03% planu.

W planie uwzględniono dotację z budżetu państwa w kwocie 85.443,00 zł i środki gminy w wysokości 84.555,00 zł.

Wydatki zostały pokryte z dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej związanej z obroną cywilną na terenie gminy, ewidencją ludności i Urzędem Stanu Cywilnego w kwocie 83.765,09 zł tj. 98,04% planu i budżetu gminy w wysokości 55.679,71 zł tj. 65,85% planu.

Ogólną kwotę wydatków przeznaczono na:

- wynagrodzenia

plan	125.793,68 zł	wykonanie	106.510,88 zł	tj.	84,67%
------	---------------	-----------	---------------	-----	--------

- pochodne od wynagrodzeń

plan	25.164,32 zł	wykonanie	18.466,57 zł	tj.	73,38%
------	--------------	-----------	--------------	-----	--------

- wpłaty na PPK

plan	1.000,00 zł	wykonanie	0,00 zł	tj.	0,00%
------	-------------	-----------	---------	-----	-------

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan	4.130,00 zł	wykonanie	4.129,29 zł	tj.	99,98%
------	-------------	-----------	-------------	-----	--------

- pozostałe środki przeznaczono na: świadczenia w ramach bhp, zakup materiałów i wyposażenia – artykuły biurowe, toner do drukarki, kwiaty do dekoracji sali ślubów, zakup usług pozostałych – przedłużenie usługi eGmina z modułami iMPA i iMPZP celem nadania numerów porządkowych posesji na terenie gminy Lubanie, usługi związane z zapewnieniem opieki autorskiej nad programem ELUD, usługi pocztowe, odnowienie certyfikatu podpisu kwalifikowanego, badania lekarskie, szkolenia

plan	13.910,00 zł	wykonanie	10.338,06 zł	tj.	74,32%.
------	--------------	-----------	--------------	-----	---------

Rozdział 75022 – Rady gmin

W analizowanym rozdziale zaplanowano wydatki w wysokości 207.100,00 zł, z czego wykorzystano 175.680,98 zł tj. 84,83% planu.

Ze wskazanej kwoty wypłacono diety dla przewodniczących rady i radnych za udział w sesjach i komisjach w kwocie 167.439,43 zł. Pozostała kwota 8.241,55 zł została przeznaczona na przedłużenie licencji na Edytor Aktów Prawnych Legislator dla obsługi rady, usługę transmisji online i archiwizacji sesji Rady Gminy, przygotowanie certyfikatu podpisu kwalifikowanego a także m.in. zorganizowano spotkanie wigilijne, zakupiono artykuły spożywcze oraz materiały biurowe na sesje i komisje Rady Gminy.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

Na działalność urzędu gminy zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 4.066.769,29 zł a wykorzystano 3.699.230,20 zł tj. 90,96% planu z tego przypada na:

- wynagrodzenia

plan 2.827.969,34 zł	wykonanie 2.707.317,37 zł	tj. 95,73%
----------------------	---------------------------	------------

(wynagrodzenia z tytułu umów zawartych na podstawie stosunku pracy oraz umów cywilnoprawnych)

- pochodne od wynagrodzeń

plan 525.806,38 zł	wykonanie 474.873,17 zł	tj. 90,31%
--------------------	-------------------------	------------

- wpłaty na PPK

plan 5.334,50 zł	wykonanie 0,00 zł	tj. 0,00%
------------------	-------------------	-----------

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan 69.502,00 zł	wykonanie 69.501,91 zł	tj. 100,00%
-------------------	------------------------	-------------

- wpłaty na PFRON

plan 52.000,00 zł	wykonanie 50.120,00 zł	tj. 96,38%
-------------------	------------------------	------------

- zakup energii elektrycznej i ciepłej, wody

plan 177.000,00 zł	wykonanie 103.442,64 zł	tj. 58,44%
--------------------	-------------------------	------------

- pozostałe środki przeznaczono na:

zakup materiałów i wyposażenia m.in.: tonera, papieru ksero, druków, środków czystości, materiałów biurowych, kalendarzy, wyposażenia (monitor, switch do serwerowni, wzmacniacz sygnału Wi-Fi, ups, krzesła, defibrylator, drabina, niszczarki, czajniki elektryczne, myszki bezprzewodowe), artykułów do naprawy urządzeń biurowych, do wykonywania prac gospodarczych, artykułów do remontu pomieszczeń w budynku urzędu, publikacji, prenumeraty czasopism.

W ramach usług poczyniono wydatki między innymi na: konserwację i naprawy urządzeń biurowych, dźwigowych, serwisy komputerowe, naprawę gaśnic, serwis nesesera kasjerskiego, wykonanie remontu pomieszczeń sanitarnych w budynku urzędu, wykonanie pieczętek, przesyłki pocztowe, abonament INFOSYS, przedłużenie licencji na program antywirusowy, dostęp do serwisu Legalis Administracja, raportu – realizacja dochodów i wydatków, doradztwo prawno – podatkowe, usługi prawnicze, kominiarskie, noclegowe, udział w kongresach, konwentach, abonament tłumacza języka migowego on-line, przygotowanie filmu w języków migowym, usługi w zakresie informacji niejawnych, przeprowadzenie audytu bezpieczeństwa informacji oraz sporządzenie i przekazanie raportu zawierającego opracowane wyniki audytu, usługi informatyczne – zabezpieczenie danych na serwerze, zdalna praca i przestrzeń dyskowa, wymianę części w sprzętach biurowych, koszty przesyłek, przegląd stanu technicznego budynku urzędu, badanie okresowe windy, wykonanie pomiarów elektrycznych, przegląd i legalizacja gaśnic oraz przegląd i konserwacja hydrantu, odnowienie certyfikatu podpisu kwalifikowanego, ścieki, opłaty bankowe, usługi telekomunikacyjne oraz dostępu do sieci Internet.

Ponadto poniesiono wydatki na delegacje służbowe i ryczałty za używanie własnych pojazdów do celów służbowych, badania lekarskie i szkolenia pracowników, ubezpieczenie mienia, koszty gospodarowania odpadami, składki członkowskie, zapłatę podatku od towarów i usług (VAT) oraz świadczenia w ramach bhp

plan	409.157,07 zł	wykonanie	293.975,11 zł	tj. 71,85%
------	---------------	-----------	---------------	------------

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Na promocję gminy zaplanowano na 2024 rok 97.200,00 zł, z czego wydatkowano 66.672,95 zł tj. 68,59% planu.

W wymienionej kwocie mieszczą się: zakupy artykułów dekoracyjnych na przygotowanie korowodu zapustnego, artykułów spożywczych na zorganizowanie stołów wielkanocnych i wigilijnych, wydruk biuletynu informacyjnego "Informator Lubański", płatne publikacje prasowe, życzenia świąteczne, promocja gminy w radiu Hit i na stronie internetowej radia, emisje materiałów informacyjnych i promujących w TV Kujawy, radiu Kujawy i na portalu kujawy.info, zakup usługi hostingowej i nadzoru technicznego nad serwisem internetowym wraz z certyfikatem bezpieczeństwa SSL dla domeny lubanie.com, przedłużenie okresu domeny strony internetowej gminy Lubanie.

Rozdział 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Plan wydatków w wymienionym rozdziale wynosił 609.419,00 zł, który w okresie sprawozdawczym zrealizowano do kwoty 602.933,21 zł, co stanowi 98,94% planu i przeznaczono na:

- wynagrodzenia

plan	467.522,15 zł	wykonanie	467.504,30 zł	tj. 100,00%
------	---------------	-----------	---------------	-------------

- pochodne od wynagrodzeń

plan	87.357,00 zł	wykonanie	84.822,81 zł	tj. 97,10%
------	--------------	-----------	--------------	------------

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan	14.100,00 zł	wykonanie	14.099,99 zł	tj. 100,00%
------	--------------	-----------	--------------	-------------

- pozostałe wydatki

plan	40.439,85 zł	wykonanie	36.506,11 zł	tj. 90,27%
------	--------------	-----------	--------------	------------

Kwota pozostałych wydatków dotyczy bieżącego utrzymania tj. wydatków związanych z zakupem materiałów i wyposażenia między innymi: artykułów biurowych, tonerów, komputera stacjonarnego, drobnego wyposażenia (wentylator, grzejnik elektryczny, niszczarki, krzesła, telefon), środków czystości. Ponadto poniesiono wydatki na usługi - zakup usług pozostałych obejmuje koszty zakupu licencji na programy: „Budżet”, „Płace”, „Rejestr VAT”, usługi informatyczne, pocztowe, przedłużenie licencji na program antywirusowy, abonament strony BIP, odnowienie certyfikatu podpisu kwalifikowanego, prowizja bankowa, naprawa urządzeń wielofunkcyjnych oraz

wydatkowano środki na usługi telekomunikacyjne, badania lekarskie, ubezpieczenie mienia, szkolenia i delegacje pracowników oraz świadczenia w ramach bhp.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

W budżecie na wydatki bieżące w wymienionym rozdziale zaplanowano 231.299,00 zł. W analizowanym okresie zrealizowano wydatki do kwoty 189.210,73 zł, co stanowi 81,80% planu.

Ze wskazanej kwoty wypłacono diety dla sołtysów za udział w komisjach i sesjach rady gminy, wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne. Poniesiono wydatki na zakup materiałów biurowych dla sołtysów, drobnego wyposażenia siedziby Gminnej Rady Kobiet, Koła Emerytów i Rencistów, kwiatów, wiązanek okolicznościowych, nagród, kontynuację Programu Gmina Przyjazna Seniorom, abonament za Komunikator SISMS, wykonanie grawertonów, ubezpieczenia, składki członkowskie.

Ponadto organizowano poczęstunek z okazji Inauguracji a także zakończenia roku akademickiego Uniwersytetu Trzeciego Wieku, spotkania integracyjne, opłatkowe, rajd rowerowy dla mieszkańców z terenu gminy Lubanie, emerytów i rencistów, uczestników uniwersytetu, strażaków oraz zorganizowano uroczystości z okazji 50-lecia zawarcia małżeństwa, uroczyste otwarcie świetlicy wiejskiej w Mikanowie, 100-lecie OSP Janowice, piknik z okazji rozpoczęcia wakacji, koncert z okazji Dnia Niepodległości oraz wspólną wigilię dla mieszkańców gminy.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Delegatura Krajowego Biura Wyborczego w ramach zadań zleconych przekazała gminie prowadzenie i aktualizację danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców. Na ten cel wykorzystano 1.100,00 zł tj. 100% uchwalonego planu. Z tego na wynagrodzenia dla pracowników wykonujących to zadanie przeznaczono 940,73 zł a na pochodne od wynagrodzeń 159,27 zł.

Ponadto w 2024 roku zaplanowano wydatki w wysokości 2.000,00 zł na zapewnienie opieki autorskiej nad programem System WYB+. W wyniku udostępnienia przez Ministerstwo Cyfryzacji bezpłatnego dostępu do systemu teleinformatycznego Centralny Rejestr Wyborców w okresie sprawozdawczym wydatków nie poniesiono.

Rozdział 75108 – Wybory do Sejmu i Senatu

Na wydatki związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów uzupełniających do Senatu Rzeczypospolitej Polskiej zaplanowano 42.168,00 zł a wykorzystano 41.305,78 zł, co stanowi 97,96% planu i przeznaczono na:

- diety dla członków komisji wyborczych oraz dla mężów zaufania – 25.260,00 zł,
- obsługę informatyczną oraz obsługę komisji wyborczych – 4.432,56 zł,

- obsługa organizacyjna wyborów – 6.009,44 zł,
- sporządzenie spisu wyborców – 1.466,00 zł,
- wydatki kancelaryjne i związane z użytkowaniem lokali – 3.554,89 zł,
- drukowanie obwieszczeń, protokołów głosowania, wytycznych Państwowej Komisji Wyborczej dla obwodowych komisji wyborczych, informacji o warunkach ważności głosów, drukowanie tekstu ustawy Kodeks Wyborczy (wyciąg) – 582,89 zł.

W/w wydatki zostały pokryte z otrzymanej dotacji na realizację zadań zleconych.

Rozdział 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie

Na wydatki związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów samorządowych oraz pokryciem wydatków transportu dokumentów z wyborów samorządowych do Archiwum Państwowego w Toruniu zaplanowano 68.343,00 zł a wykorzystano 68.342,52 zł, co stanowi 100% planu i przeznaczono na:

- diety dla członków komisji wyborczych oraz dla mężów zaufania – 45.280,00 zł,
- obsługę informatyczną oraz obsługę komisji wyborczych – 5.529,46 zł,
- obsługa organizacyjna wyborów – 4.655,82 zł,
- sporządzenie spisu wyborców – 724,59 zł,
- wydatki kancelaryjne i związane z użytkowaniem lokali – 4.627,88 zł,
- drukowanie obwieszczeń, kart do głosowania, protokołów głosowania, wytycznych Państwowej Komisji Wyborczej dla obwodowych komisji wyborczych, informacji o warunkach ważności głosów, drukowanie tekstu ustawy Kodeks Wyborczy (wyciąg) – 6.924,77 zł,
- transport dokumentów z wyborów do Archiwum Państwowego – 600,00 zł.

W/w wydatki zostały pokryte z otrzymanej dotacji na realizację zadań zleconych.

Rozdział 75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego

Na wydatki związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego oraz pokryciem wydatków transportu dokumentów z wyborów do Archiwum Państwowego w Toruniu zaplanowano 38.306,00 zł a wykorzystano 35.894,50 zł, co stanowi 93,70% planu i przeznaczono na:

- diety dla członków komisji wyborczych oraz dla mężów zaufania – 21.800,00 zł,
- obsługę informatyczną oraz obsługę komisji wyborczych – 4.432,56 zł,
- obsługa organizacyjna wyborów – 4.757,43 zł,
- sporządzenie spisu wyborców – 1.466,00 zł,
- wydatki kancelaryjne i związane z użytkowaniem lokali – 2.361,96 zł,
- drukowanie obwieszczeń, protokołów głosowania, wytycznych Państwowej Komisji Wyborczej dla obwodowych komisji wyborczych, informacji o warunkach ważności głosów, drukowanie tekstu

ustawy Kodeks Wyborczy (wyciąg) – 954,47 zł,
- transport dokumentów z wyborów do Archiwum Państwowego – 122,08 zł.
W/w wydatki zostały pokryte z otrzymanej dotacji na realizację zadań zleconych.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75404 – Komendy wojewódzkie Policji

Zgodnie z art. 13 ust. 3 ustawy o Policji jednostki samorządu terytorialnego mogą uczestniczyć w pokrywaniu wydatków inwestycyjnych. W ramach wydatków majątkowych zaplanowano środki w wysokości 10.000,00 zł na dofinansowanie zakupu samochodu osobowego segmentu C w wersji nieoznakowanej dla Komisariatu Policji w Brześciu Kujawskim – Fundusz Wsparcia Policji. Komendant Wojewódzkiej Policji w Bydgoszczy przesłał sprawozdanie potwierdzające wykorzystanie środków finansowych w wysokości 5.948,75 zł a niewykorzystana kwota 4.051,25 została zwrócona na rachunek gminy w okresie sprawozdawczym.

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Ochrona przeciwpożarowa należy do zadań własnych gminy. Zadania przeciwpożarowe w imieniu wójta wykonują trzy jednostki Ochotniczych Straży Pożarnych: w Lubaniu, Janowicach i Ustroniu. Na wydatki bieżące związane z ochroną przeciwpożarową zaplanowano 146.800,00 zł, z czego wykorzystano 107.185,63 zł, tj. 73,01% i przeznaczono na:

- ekwiwalent pieniężny dla członków OSP za udział w szkoleniach oraz działaniach ratowniczych

plan	40.000,00 zł	wykonanie	36.787,50 zł	tj.	91,97%
------	--------------	-----------	--------------	-----	--------

- opłaty za zużytą wodę, energię elektryczną, gaz w budynkach remiz strażackich oraz wodę do gaszenia pożarów

plan	11.000,00 zł	wykonanie	5.007,50 zł	tj.	45,52%
------	--------------	-----------	-------------	-----	--------

- zakup środków żywności, materiałów i wyposażenia dla jednostek

plan	47.000,00 zł	wykonanie	41.983,51 zł	tj.	89,33%
------	--------------	-----------	--------------	-----	--------

Z podanej kwoty dokonano zakupu m.in. umundurowania strażackiego: ubrań koszarowych, specjalnych, wyjściowych, gaśnicy proszkowej, akumulatora, systemu alarmowego, sorbentu i środka pianotwórczego, paliwa do samochodów strażackich i agregatu, opału, czasopisma „Strażak”, artykułów do wykonania oświetlenia przy remizie OSP, artykułów na wyposażenie defibrylatora.

Poczyniono wydatki na zakup usług i opłat w tym m.in.: usługa „Jednoczesne alarmowanie OSP”, przeglądy gaśnic i hydrantu, przegląd zestawów hydraulicznych, naprawa kół w samochodzie strażackim, naprawa syreny strażackiej, obsługa i konserwacja defibrylatora, badania techniczne samochodów, przegląd samochodów, koszty przesyłek, montaż systemu alarmowego, założenie plomb na licznikach elektrycznych, kalibracja czujnika Tango, przegląd techniczny miernika, kalibracja –

przegląd miernika wielogazowego, roczny przegląd stanu technicznego remiz, ubezpieczenia, połączenia telefoniczne, badania lekarskie strażaków

plan	48.800,00 zł	wykonanie	23.407,12 zł	tj. 47,97%.
------	--------------	-----------	--------------	-------------

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe

Na pokrycie wydatków związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem choroby zakaźnej COVID-19 m.in. na zakup usług, środków dezynfekcji i ochrony osobistej zabezpieczono środki w wysokości 4.000,00 zł. W 2024 roku wydatków nie poniesiono.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki

Na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek zaplanowano w budżecie 120.000,00 zł a zapłacono 96.019,95 zł, co stanowi 80,02% planu.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

W planowanej wielkości 150.000,00 zł mieści się rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki wyliczona na kwotę 55.071,00 zł oraz rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 94.929,00 zł. Środki te w związku z brakiem potrzeb nie zostały rozdysponowane.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Na terenie Gminy Lubanie na dzień 31.12.2024 roku działała jedna szkoła podstawowa tj. Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Lubaniu. W klasach od I-VIII uczyło się dwustu sześćdziesięciu sześciu uczniów.

Na realizację zadań tego rozdziału zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 4.811.687,27 zł a wykonanie wyniosło 4.723.158,93 zł tj. 98,16% planu i przeznaczono na:

- wynagrodzenia

plan	3.348.317,66 zł	wykonanie	3.319.348,04 zł	tj. 99,13%
------	-----------------	-----------	-----------------	------------

- pochodne od wynagrodzeń

plan	648.695,00 zł	wykonanie	639.470,18 zł	tj. 98,58%
------	---------------	-----------	---------------	------------

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan	173.489,00 zł	wykonanie	173.432,32 zł	tj. 99,97%
------	---------------	-----------	---------------	------------

- pozostałe wydatki

plan	641.185,61 zł	wykonanie	590.908,39 zł	tj. 92,16%
------	---------------	-----------	---------------	------------

W kwocie pozostałych wydatków mieszczą się dodatki wiejskie dla nauczycieli w wysokości 208.982,93 zł.

Dokonano zakupu materiałów i wyposażenia m.in. oleju opałowego (w kwocie 258.749,10 zł), artykułów biurowych, tonerów, środków czystości, dzienników zajęć i świadectw, środków opatrunkowych i higienicznych, nagród konkursowych i pomocy dydaktycznych, energii elektrycznej oraz wody.

Wydatkowano środki na zakup usług pozostałych m.in.: wywóz nieczystości, przeglądy przewodów kominowych, przegląd gaśnic, przegląd techniczny budynku, sali sportowej, boiska i placu zabaw, przegląd kotłów, wykonanie okresowych badań instalacji elektrycznej, przegląd i kontrola wyłącznika p.poż., dzierżawa kserokopiarki, serwis kotłowni, przedłużenie licencji na program e-świadectwa i dziennik elektroniczny, usługa e-legitymacji, przedłużenie abonamentu strony BIP, usługi pocztowe, prowizje bankowe, wymiana filtrów w pompach paliwowych, czyszczenie instalacji paliwowej, wymiana zaworu pierwszeństwa, montaż grzejnika, analiza wody, badanie urządzeń, ścieki, usługi telekomunikacyjne, dostęp do sieci internetowej. Dokonano naprawy instalacji hydraulicznej i gaśnic. Ponadto poniesiono wydatki na: badania lekarskie i szkolenia pracowników, ubezpieczenie mienia, abonament RTV, delegacje służbowe, świadczenia w ramach bhp.

Natomiast na realizację projektu pn. „Poprawa jakości edukacji w Szkole Podstawowej w Lubaniu” w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021 – 2027 zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 20.539,32 zł w ramach przyznanego dofinansowania ze środków unijnych i w łącznej kwocie 1.208,19 zł w ramach przyznanej dotacji celowej z budżetu państwa oraz w wysokości 2.416,39 zł pokryte ze środków własnych gminy. W opisywanym okresie wydatków nie poczyniono.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Samorząd na terenie Gminy prowadzi Przedszkole Samorządowe im. Jana Pawła II w Lubaniu. W 2024 roku do przedszkola uczęszczało osiemdziesięciu sześciu wychowanków w wieku od 3 do 6 lat do grupy mieszanej, natomiast do klasy „0” trzydziestu czterech wychowanków.

W analizowanym rozdziale w 2024 roku W Przedszkolu Samorządowym poniesiono wydatki bieżące w wysokości 2.492.978,22 zł przy planie 2.649.904,00 zł tj. 94,08% realizacji planu.

Wyżej wymienioną kwotę wydatków przeznaczono na:

- wynagrodzenia

plan	1.566.467,27 zł	wykonanie	1.538.532,00 zł	tj. 98,22%
------	-----------------	-----------	-----------------	------------

- pochodne od wynagrodzeń

plan	302.032,00 zł	wykonanie	290.462,45 zł	tj. 96,17%
------	---------------	-----------	---------------	------------

- wpłaty na PPK

plan	5.950,00 zł	wykonanie	4.872,66 zł	tj. 81,89%
------	-------------	-----------	-------------	------------

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan	84.503,00 zł	wykonanie	84.477,43 zł	tj. 99,97%
------	--------------	-----------	--------------	------------

- pozostałe wydatki

plan	690.951,73 zł	wykonanie	574.633,68 zł	tj. 83,17%
------	---------------	-----------	---------------	------------

W kwocie pozostałych wydatków sfinansowano wypłaty dodatku wiejskiego dla nauczycieli w wysokości 72.682,82 zł tj. 94,76% planu. Zwrot kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci z terenu Gminy Lubanie, uczęszczające do przedszkoli na terenie innych gmin stanowi kwotę 291.031,43 zł. Zakup materiałów i wyposażenia m.in. artykułów biurowych, tonerów, środków czystości, legitymacji dla nauczycieli, dzienników zajęć, lamp do projektorów, robota kuchennego w łącznej kwocie 15.170,30 zł oraz zakup energii elektrycznej, wody i ogrzewania w kwocie 158.559,79 zł.

Na zakup usług pozostałych: wywóz nieczystości, monitoring urządzeń, usługi pocztowe i kurierskie, prowizje bankowe, przegląd przewodów kominowych i wentylacji, przegląd przeciwpożarowy i instalacji elektrycznej, techniczny przegląd budynku i placu zabaw, badanie urządzeń, analizę wody, ścieki wydano kwotę 24.854,15 zł. W ramach zakupu usług remontowych przeprowadzono naprawę klapy p.poż, projektorów i urządzenia wielofunkcyjnego na kwotę 6.039,33 zł. Na zakup usług telekomunikacyjnych oraz dostępu do sieci internet wydatkowano 839,96 zł. Wydatki w kwocie 5.455,90 zł przeznaczono na badania lekarskie pracowników, ubezpieczenie mienia, szkolenia pracowników i delegacje służbowe, świadczenia w ramach bhp.

Ponadto na uiszczenie opłaty za wyłączenie gruntów rolnych z produkcji rolniczej pod budowę przedszkola zaplanowano 12.500,00 zł a wydatki poczyniono w kwocie 12.409,65 zł tj. 99,28% planu.

Rozdział 80107 – Świetlice szkolne

Szkoła Podstawowa w Lubaniu posiada w swej strukturze organizacyjnej świetlicę szkolną, która realizuje zadania w zakresie zapewnienia opieki uczniom przed zajęciami lekcyjnymi i po ich zakończeniu.

Plan wydatków uchwalono w wysokości 281.569,00 zł z czego wydatkowano 268.539,02 zł tj. 95,37% planu i przeznaczono na:

- wynagrodzenia

plan	207.893,55 zł	wykonanie	199.641,96 zł	tj. 96,03%
------	---------------	-----------	---------------	------------

- pochodne od wynagrodzeń

plan	46.369,45 zł	wykonanie	41.864,00 zł	tj. 90,28%
------	--------------	-----------	--------------	------------

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan	12.014,00 zł	wykonanie	12.013,54 zł	tj. 100,00%
------	--------------	-----------	--------------	-------------

- pozostałe wydatki

plan	15.292,00 zł	wykonanie	15.019,52 zł	tj. 98,22%
------	--------------	-----------	--------------	------------

Kwotę pozostałych wydatków stanowi paragraf 3020 - Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w wysokości 14.799,52 zł tj. 99,38% planu uchwalonego w kwocie 14.892,00 zł i dotyczy wypłat dodatku wiejskiego dla nauczycieli uczących w szkole zlokalizowanej na terenach wiejskich oraz badania lekarskie w kwocie 220,00 zł, co stanowi 55,00% planu przyjętego w kwocie 400,00 zł.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Plan wydatków uchwalono w wysokości 481.952,00 zł z czego wydatkowano 438.419,57 zł tj. 90,97% planu i przeznaczono na:

- wynagrodzenia

plan	149.215,59 zł	wykonanie	141.645,73 zł	tj. 94,93%
------	---------------	-----------	---------------	------------

- pochodne od wynagrodzeń

plan	27.650,00 zł	wykonanie	22.969,27 zł	tj. 83,07%
------	--------------	-----------	--------------	------------

- wpłaty na PPK

plan	200,00 zł	wykonanie	0,00 zł	tj. 0,00%
------	-----------	-----------	---------	-----------

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan	4.432,00 zł	wykonanie	4.431,43 zł	tj. 99,99%
------	-------------	-----------	-------------	------------

- pozostałe wydatki

plan	300.454,41 zł	wykonanie	269.373,14 zł	tj. 89,66%
------	---------------	-----------	---------------	------------

Wydatki objęte finansowaniem w opisywanym rozdziale dotyczą kosztów dowożenia uczniów do szkół: kosztów ubezpieczeń, utrzymania w tym: zakup paliwa, filtrów, akumulatorów i opon, konserwację i naprawy autobusu szkolnego (naprawa chłodnicy, ogrzewania, drążka kierowniczego, gniazd, klocków hamulcowych i układu hamulcowego, kodów usterek, wspornika, czujnika zawieszenia, klimatyzacji i instalacji elektrycznej, malowanie częściowe elementów), usług telekomunikacyjnych, zwrotu kosztów dojazdu do szkoły dla dziecka niepełnosprawnego, jak również wynagrodzeń kierowcy i opiekuna dzieci na podstawie zawartych umów, świadczeń dla pracowników w ramach przepisów bhp, badań lekarskich i szkoleń.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Na dopłaty do czesnego dla studiujących nauczycieli i inne formy nauczania oraz szkolenia rad pedagogicznych, które realizowane są ze środków finansowych zgodnie z art. 70a Karty Nauczyciela zaplanowano w budżecie na 2024 rok 35.510,00 zł. W omawianym okresie wydatków nie poczyniono.

Systemem dopłat objęci są nauczyciele podnoszący kwalifikacje lub zdobywający nowe kwalifikacje zgodnie z potrzebami kadrowymi szkół i przedszkola na terenie gminy. Brak wykonania spowodowany jest nie złożeniem wniosków w /w zakresie.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne

Plan wydatków na 2024 rok wynosił 881.658,34 zł z czego wydatkowano 850.088,63 zł tj. 96,42% planu i przeznaczono na:

- wynagrodzenia

plan	527.513,34 zł	wykonanie	525.941,19 zł	tj. 99,70%
------	---------------	-----------	---------------	------------

- pochodne od wynagrodzeń

plan	94.706,00 zł	wykonanie	92.379,44 zł	tj. 97,54%
------	--------------	-----------	--------------	------------

- wpłaty na PPK

plan	700,00 zł	wykonanie	0,00 zł	tj. 0,00%
------	-----------	-----------	---------	-----------

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan	19.339,00 zł	wykonanie	19.288,78 zł	tj. 99,74%
------	--------------	-----------	--------------	------------

- pozostałe wydatki

plan	239.400,00 zł	wykonanie	212.479,22 zł	tj. 88,75%
------	---------------	-----------	---------------	------------

Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Lubaniu

Plan wydatków na 2024 rok wynosił 313.383,34 zł z czego wydatkowano 303.057,25 zł tj. 96,70% planu i przeznaczono na:

- wynagrodzenia

plan	232.693,34 zł	wykonanie	232.200,07 zł	tj. 99,79%
------	---------------	-----------	---------------	------------

- pochodne od wynagrodzeń

plan	45.820,00 zł	wykonanie	44.735,54 zł	tj. 97,63%
------	--------------	-----------	--------------	------------

- wpłaty na PPK

plan	200,00 zł	wykonanie	0,00 zł	tj. 0,00%
------	-----------	-----------	---------	-----------

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan	9.670,00 zł	wykonanie	9.620,22 zł	tj. 99,49%
------	-------------	-----------	-------------	------------

- pozostałe wydatki

plan	25.000,00 zł	wykonanie	16.501,42 zł	tj. 66,01%
------	--------------	-----------	--------------	------------

Pozostałe wydatki to przede wszystkim zakup środków żywności, zakup gazu i energii elektrycznej, zakup materiałów i wyposażenia m.in. środków czystości, obrusów papierowych, kubków, ręczników, koszty napraw: zmywarki, obieraczki do ziemniaków, zakup usług pozostałych m.in. przegląd instalacji gazowej, przegląd zmywarki, czyszczenie i regulacja taboretu gazowego, sprawdzenie szczelności gazu, wymiana zabezpieczenia przeciwpyłowego, ubezpieczenie mienia, świadczenia w ramach bhp oraz szkolenia pracowników.

Przedszkole Samorządowe im. Jana Pawła II w Lubaniu

Plan wydatków na 2024 rok wynosił 568.275,00 zł z czego wydatkowano 547.031,38 zł tj. 96,26% planu i przeznaczono na:

- wynagrodzenia

plan	294.820,00 zł	wykonanie	293.741,12 zł	tj. 99,63%
------	---------------	-----------	---------------	------------

- pochodne od wynagrodzeń

plan	48.886,00 zł	wykonanie	47.643,90 zł	tj. 97,46%
------	--------------	-----------	--------------	------------

- wpłaty na PPK

plan	500,00 zł	wykonanie	0,00 zł	tj. 0,00%
------	-----------	-----------	---------	-----------

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan	9.669,00 zł	wykonanie	9.668,56 zł	tj. 100,00%
------	-------------	-----------	-------------	-------------

- pozostałe wydatki

plan	214.400,00 zł	wykonanie	195.977,80 zł	tj. 91,41%
------	---------------	-----------	---------------	------------

Znaczną część poniesionych wydatków stanowi zakup środków żywności, na którą przeznaczono kwotę 194.859,80 zł. Pozostałe wydatki dotyczą zakupu materiałów i środków czystości, badań lekarskich oraz świadczeń w ramach bhp.

Rozdział 80149 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

W analizowanym rozdziale zaplanowano wydatki w wysokości 9.128,00 zł z czego w 2024 roku wydatkowano 2.339,17 zł tj. 25,63% planu i przeznaczono na:

- wynagrodzenia

plan	7.000,00 zł	wykonanie	1.953,89 zł	tj. 27,91%
------	-------------	-----------	-------------	------------

- pochodne od wynagrodzeń

plan	1.378,00 zł	wykonanie	377,13 zł	tj. 27,37%
------	-------------	-----------	-----------	------------

- wpłaty na PPK

plan	450,00 zł	wykonanie	8,15 zł	tj. 1,81%
------	-----------	-----------	---------	-----------

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan	300,00 zł	wykonanie	0,00 zł	tj. 0,00%
------	-----------	-----------	---------	-----------

Zrealizowane wydatki dotyczą wypłat dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi dla nauczycieli zatrudnionych w Przedszkolu Samorządowym im. Jana Pawła II w Lubaniu w związku z prowadzeniem zajęć z dziećmi posiadającymi orzeczenia o niepełnosprawności.

Rozdział 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych

Plan wydatków na 2024 rok wynosił 566.968,00 zł a wykonanie 553.074,05 zł tj. 97,55% planu, z tego przypada na:

- wynagrodzenia

plan	452.410,00 zł	wykonanie	444.824,78 zł	tj. 98,32%
------	---------------	-----------	---------------	------------

- pochodne od wynagrodzeń

plan	87.258,00 zł	wykonanie	80.976,83 zł	tj. 92,80%
------	--------------	-----------	--------------	------------

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan	27.300,00 zł	wykonanie	27.272,44 zł	tj. 99,90%
------	--------------	-----------	--------------	------------

Zrealizowane wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla nauczycieli w Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Lubaniu prowadzących zajęcia z dziećmi posiadającymi orzeczenia o niepełnosprawności.

Rozdział 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

Plan wydatków na 2024 rok wynosił 39.029,41 zł a wykonanie w omawianym okresie 38.708,86 zł, co stanowi 99,18% planu, z tego przypada na:

- zakup materiałów i wyposażenia (pozostałe wydatki - koszty obsługi)

plan	386,39 zł	wykonanie	386,39 zł	tj. 100,00%
------	-----------	-----------	-----------	-------------

- zakup środków dydaktycznych i książek

plan	38.643,02 zł	wykonanie	38.322,47 zł	tj. 99,17%
------	--------------	-----------	--------------	------------

Wyżej wymienione wydatki były realizowane w Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Lubaniu.

Źródło finansowania – dotacja celowa na zadania zlecone gminie.

Rozdział 80195 - Pozostała działalność

Na realizację zadań tego rozdziału zaplanowano wydatki w wysokości 170.138,80 zł a wykonanie wyniosło 144.329,98 zł tj. 84,83% planu.

W ramach wydatków bieżących realizowane były następujące wydatki:

- świadczenia socjalne dla nauczycieli emerytów oraz pracowników emerytów nie będących nauczycielami

plan	73.150,00 zł	wykonanie	72.629,01 zł	tj. 99,29%
------	--------------	-----------	--------------	------------

- pomoc zdrowotna dla nauczycieli, która jest realizowana ze środków finansowych zgodnie z art.72 Karty Nauczyciela. Systemem pomocy objęci są nauczyciele pracujący zawodowo, nauczyciele emeryci i renciści. Pomoc przyznawana jest raz w roku budżetowym,

w szczególnie uzasadnionych przypadkach pomoc może być przyznana częściej niż raz w roku budżetowym

plan	8.699,00 zł	wykonanie	8.498,72 zł	tj. 97,70%
- wynagrodzenia bezosobowe (awans zawodowy nauczycieli)				
plan	2.000,00 zł	wykonanie	1.000,00 zł	tj. 50,00%
- nagrody o charakterze szczególnym wraz z pochodnymi (Nagroda Kujawsko – Pomorskiego Kuratora Oświaty)				
plan	8.374,80 zł	wykonanie	8.374,80 zł	tj. 100,00%
- wydatki związane z wynajmem autobusu (wynagrodzenie pracownika wraz z pochodnymi, zakup paliwa, usługa mycia autobusu i opłaty w ramach e-toll – płatność za autostradę)				
plan	77.915,00 zł	wykonanie	53.827,45 zł	tj. 69,08%

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Rozdział 85149 – Programy polityki zdrowotnej

Na realizację programu profilaktyki zakażeń pneumokokowych wśród osób dorosłych w oparciu o szczepienia przeciwko pneumokokom w województwie kujawsko – pomorskim w 2024 roku wydatkowano 2.450,00 zł, co stanowi 100,00% przyjętego na ten cel planu.

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii

Wydatki związane z przeciwdziałaniem narkomanii wynoszą 906,44 zł i stanowią 45,32% uchwalonego na kwotę 2.000,00 zł planu. W ramach wykorzystanych środków zakupiono nagrody dla dzieci biorących udział w konkursach połączonych z tematyką przeciwdziałania narkomanii.

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Na wydatki w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi zaplanowano 107.611,87 zł a wykorzystano 72.883,97 zł tj. 67,73% planu.

Zgodnie z uchwalonym programem przeciwdziałania alkoholizmowi zakupiono nagrody dla dzieci uczestniczących w warsztatach, konkursach, zawodach i turniejach sportowych. Zorganizowano półkolonie, Dzień Dziecka, pikniki, spotkania rodzinne, udział w spektaklach o tematyce antyalkoholowej, spotkanie ze Świętym Mikołajem wraz z pogadankami na temat zagrożeń wynikających z nałogów. Ponadto poniesiono wydatki zgodnie z Porozumieniem w sprawie wspólnego uczestniczenia w finansowaniu zadań o nazwie Kujawsko – Pomorska Niebieska Linia Pogotowie dla Ofiar Przemocy w Rodzinie oraz za udzielenie porad i konsultacji na rzecz osób i rodzin w zakresie konsultacji i wsparcia psychologicznego osobom z problemami alkoholowymi, opłacono szkolenia dla członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Wydatki w rozdziale 85153 i rozdziale 85154 stanowią 79,11% uzyskanych dochodów w okresie sprawozdawczym.

Dział 852 – Pomoc społeczna
Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

W domach pomocy społecznej z terenu gminy Lubanie w 2024 roku przebywało czterech podopiecznych. Za ich pobyt poniesiono wydatki w wysokości 250.630,67 zł przy planie 270.200,00 zł, co stanowi 92,76% wykonania planu.

Źródło finansowania – środki własne gminy.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Na wydatki w omawianym rozdziale zaplanowano 7.200,00 zł a wykonano w 2024 roku 6.428,76 zł, co stanowi 89,29% planu.

Wyżej wymieniona kwota wydatków została przeznaczona na działanie i funkcjonowanie Zespołu Interdyscyplinarnego w tym na:

- wypłatę dodatków specjalnych dla członków zespołu wraz z pochodnymi

plan	5.500,00 zł	wykonanie	5.500,00 zł	tj. 100,00%
------	-------------	-----------	-------------	-------------

- koszty obsługi (zakup materiałów biurowych)

plan	500,00 zł	wykonanie	500,00 zł	tj. 100,00%
------	-----------	-----------	-----------	-------------

Źródło finansowania:

* 6.000,00 zł – dotacja celowa na zadania własne gminy

- pozostałe wydatki (zakup artykułów spożywczych, usług pocztowych i szkolenia)

plan	1.200,00 zł	wykonanie	428,76 zł	tj. 35,73%
------	-------------	-----------	-----------	------------

Źródło finansowania:

* 428,76 zł – środki własne gminy

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

W 2024 roku odprowadzono składki na ubezpieczenie zdrowotne od zasiłków z pomocy społecznej w kwocie 10.188,04 zł, które zostały pokryte z otrzymanej z budżetu państwa dotacji celowej na realizację własnych zadań bieżących gmin przy planie 10.280,00 zł (dotacja). Ponadto zaplanowano 1.000,00 zł ze środków własnych gminy, których nie wykorzystano. Realizacja planu stanowi 90,32%.

Rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

W analizowanym rozdziale w 2024 roku wydatkowano 164.675,76 zł przy planie 182.365,00 zł, co stanowi 90,30% realizacji.

Wyżej wymienioną kwotę wydatków przeznaczono na:

- wypłatę zasiłków okresowych

plan (dotacja)			
133.265,00 zł	wykonanie	132.876,13 zł	tj. 99,71%
plan (środki własne)			
1.000,00 zł	wykonanie	0,00 zł	tj. 0,00%

realizacja planu stanowi 98,97%.

- wypłatę zasiłków celowych i w naturze

plan (środki własne)			
46.600,00 zł	wykonanie	31.799,63 zł	tj. 68,24%

(w tym: opłaty za pobyt podopiecznych w schronisku dla bezdomnych – 30.749,63 zł, zasiłki celowe – 1.050,00 zł)

- zakup usług pozostałych

(prowizja bankowa od wypłaconych zasiłków)

plan			
500,00 zł	wykonanie	0,00 zł	tj. 0,00%

Źródło finansowania – środki własne gminy.

- zwrot nienależnie pobranych zasiłków okresowych w latach ubiegłych

plan	1.000,00 zł	wykonanie	0,00 zł	tj. 0,00%
------	-------------	-----------	---------	-----------

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Na wydatki bieżące finansowane z dotacji na realizację zadań zleconych gminom zaplanowano kwotę 206.103,00 zł a wykorzystano 132.426,71 zł tj. 64,25% planu i przeznaczono na:

- wypłatę świadczeń społecznych w formie bonu energetycznego – 128.569,62 zł,
- koszty obsługi – 3.857,09 zł (wypłata dodatków specjalnych dla pracowników wraz z pochodnymi, zakup wyposażenia i usług pocztowych).

Natomiast na wypłatę dodatków mieszkaniowych zaplanowano w budżecie na 2024 rok 3.000,00 zł, w omawianym okresie wydatków nie poniesiono.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

W omawianym roku wydatkowano 120.274,19 zł przy planie 121.975,00 zł, co stanowi 98,61% realizacji.

Wyżej wymienioną kwotę wydatków przeznaczono na:

- wypłatę zasiłków stałych

plan (dotacja)			
120.275,00 zł	wykonanie	120.274,19 zł	tj. 100,00%
plan (środki własne)			
500,00 zł	wykonanie	0,00 zł	tj. 0,00%

realizacja planu stanowi 99,59%.

- zakup usług pozostałych

(prowizja bankowa od wypłaconych zasiłków stałych)

plan	200,00 zł	wykonanie	0,00 zł	tj. 0,00%
------	-----------	-----------	---------	-----------

Źródło finansowania – środki własne gminy.

- zwrot nienależnie pobranych zasiłków stałych w latach ubiegłych

plan	1.000,00 zł	wykonanie	0,00 zł	tj. 0,00%
------	-------------	-----------	---------	-----------

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej finansowana jest przy udziale dotacji z budżetu państwa oraz środków własnych gminy.

Plan wydatków uchwalono na 693.475,00 zł z uwzględnieniem dotacji z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących w wysokości 154.197,00 zł, w tym na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024 – 2027” w wysokości 43.337,00 zł.

Z łącznej kwoty planu wydatkowano 642.724,92 zł, tj. 92,68% jego realizacji i przeznaczono na:

- wynagrodzenia, w tym dodatki motywacyjne

plan	534.064,00 zł	wykonanie	503.088,26 zł	tj. 94,20%
------	---------------	-----------	---------------	------------

- pochodne od wynagrodzeń

plan	102.338,00 zł	wykonanie	95.563,91 zł	tj. 93,38%
------	---------------	-----------	--------------	------------

- wpłaty na PPK

plan	500,00 zł	wykonanie	0,00 zł	tj. 0,00%
------	-----------	-----------	---------	-----------

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan	16.115,00 zł	wykonanie	16.114,28 zł	tj. 100,00%
------	--------------	-----------	--------------	-------------

- pozostałe wydatki

plan	40.458,00 zł	wykonanie	27.958,47 zł	tj. 69,10%
------	--------------	-----------	--------------	------------

W pozostałych wydatkach mieszczą się:

zakup materiałów i wyposażenia m.in.: materiały biurowe, druki, tonery, środki czystości, przedłużenie licencji na programy: „System Kadry – Płace”, „Rejestr VAT”, usługi pocztowe, usługi informatyczne, prowizja bankowa, usługi telekomunikacyjne, szkolenia pracowników, podatek od nieruchomości, kompleksowe ubezpieczenie OC, badania lekarskie, delegacje służbowe, ryczałt za używanie własnego pojazdu pracownika do celów służbowych w jazdach lokalnych, świadczenia pracownicze w ramach bhp.

Źródło finansowania:

* 145.015,72 zł – dotacja celowa na zadania własne gminy

* 497.709,20 zł – środki własne gminy.

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

Plan wydatków w omawianym rozdziale wynosił 203.225,00 zł, z czego 160.900,00 zł stanowi dotacja celowa na zadania własne gminy, wykonanie w 2024 roku wynosiło 200.105,00 zł, co stanowi 98,46%.

Wyżej wymienioną kwotę wydatków przeznaczono na:

- realizację wieloletniego Rządowego Programu „Posiłek w szkole i w domu”

plan 201.125,00 zł w tym:

- 160.900,00 zł – dotacja budżetu państwa
- 40.225,00 zł – środki własne gminy

wykonano ogółem 200.105,00 zł

w tym:

- posiłki w szkołach – teren gminy 9.796,00 zł
- * pokryte z środków gminy 9.796,00 zł
- zasiłki celowe na posiłki dla osób dorosłych 190.309,00 zł
- * pokryte z dotacji 160.084,00 zł
- * pokryte z środków gminy 30.225,00 zł

realizacja planu 99,49%.

- zakup usług pozostałych

(obsługa bankowa)

plan	1.500,00 zł	wykonanie	0,00 zł	tj. 0,00%
------	-------------	-----------	---------	-----------

Źródło finansowania: środki własne gminy.

- zwrot nienależnie pobranych świadczeń finansowanych z dotacji w latach ubiegłych

plan	600,00 zł	wykonanie	0,00 zł	tj. 0,00%
------	-----------	-----------	---------	-----------

Rozdział 85278 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

Na wydatki bieżące w omawianym rozdziale zaplanowano 7.205,05 zł i w 100% wydatkowano na wypłatę zasiłków celowych z przeznaczeniem na usunięcie skutków zdarzenia wywołanego pożarem w budynku mieszkalnym na terenie Gminy Lubanie. Środki na ten cel pochodzą z udzielonej pomocy finansowej przez Kujawsko – Pomorskie Samorządowe Stowarzyszenie Salutaris.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Na wydatki bieżące finansowane z dotacji na realizację zadań zleconych gminom zaplanowano kwotę 156.808,91 zł, którą w 100% przeznaczono na:

- wypłatę świadczeń społecznych w formie dodatków osłonowych – 153.734,24 zł,
- koszty obsługi – 3.074,67 zł (wypłata dodatków specjalnych dla pracowników wraz z pochodnymi, zakup materiałów i usług pozostałych).

Natomiast w ramach przyznanej dotacji na zadania zlecone poniesiono wydatki w wysokości 4.412,00 zł z przeznaczeniem na samodzielne utrzymanie przez jednostkę organizacyjną pomocy społecznej systemów teleinformatycznych wspomagających realizację zadań w obszarze pomocy społecznej (zakup licencji na oprogramowanie POMOST), co stanowi 100,00% przyjętego planu.

W związku z realizacją projektu pn. „Kujawsko – Pomorska Teleopieka” zaplanowano w budżecie środki w wysokości 2.505,26 zł, z czego 2.241,55 zł stanowi dofinansowanie ze środków unijnych a pozostała kwota 263,71 zł to środki z dotacji z budżetu państwa. W 2024 roku wydatkowano środki na wypłatę dodatku specjalnego wraz z pochodnymi. Ogółem poniesiono wydatki w kwocie 2.505,26 zł, tj. 100,00% planu.

Ponadto w wymienionym rozdziale zaplanowano również środki na wypłatę świadczeń pieniężnych dla osób wykonujących prace społecznie użyteczne w wysokości 8.500,00 zł a wykorzystano 4.591,36 zł, co stanowi 54,02% planu. Należy nadmienić, że 60% poniesionych na ten cel wydatków refunduje Powiatowy Urząd Pracy a 40% gmina pokrywa z własnych środków. Zgodnie z zawartą umową z Powiatowym Urzędem Pracy prace społecznie użyteczne zostały zakończone i ostatecznie rozliczone.

W ramach rozdziału zaplanowano środki własne w wysokości 1.334,00 zł na zabezpieczenie wydatków na zakup usług pozostałych, w omawianym okresie wydatków nie poczyniono.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdział 85395 – Pozostała działalność

W ramach środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 poniesiono wydatki na wypłatę dodatków węglowych dla gospodarstw domowych w wysokości 6.000,00 zł, co stanowi 66,67% planu przyjętego na kwotę 9.000,00 zł oraz koszty obsługi (zakup usług pocztowych) w kwocie 120,00 zł, co stanowi 66,67% planu przyjętego w kwocie 180,00 zł.

Natomiast na wypłatę dodatków gazowych dla gospodarstw domowych oraz koszty obsługi zaplanowano środki w kwocie 5.100,00 zł. W omawianym okresie wydatków nie poczyniono w związku z brakiem zapotrzebowania na w/w dodatek.

Na wydatki majątkowe przeznaczono 60.000,00 zł a wykorzystano 50.000,00 zł tj. 83,33% planu. Wymienione wydatki zostaną opisane w części dotyczącej zadań inwestycyjnych.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Na realizację zadań w zakresie opisywanego rozdziału zaplanowano wydatki w wysokości 28.717,00 zł a wykonanie wyniosło 11.880,00 zł, tj. 41,37% planu.

Ze wskazanej wielkości udział przekazanej dotacji celowej stanowi 80,00% i wynosił 9.504,00 zł. Aby zrealizować potrzeby w tym zakresie gmina z własnych środków przeznaczyła 2.376,00 zł, tj. 20,00% wydatków ogółem.

W okresie od stycznia do czerwca 2024 roku wypłacono stypendia dla 13 uczniów, natomiast od września do grudnia 2024 roku dla 9 uczniów.

Na podstawie zebranych dokumentów, opinii dyrektorów szkół, a także posiadanych informacji przez komisję kwalifikującą stypendium szkolne otrzymali uczniowie znajdujący się w trudnej sytuacji materialnej, wynikającej z niskich dochodów na osobę w rodzinie, w szczególności gdy w rodzinie występuje: bezrobocie, niepełnosprawność, ciężka lub długotrwała choroba, wielodzietność, brak umiejętności wypełniania funkcji opiekuńczo - wychowawczych, a także gdy rodzina jest niepełna lub wystąpiło zdarzenie losowe. Ponadto warunkiem przyznania stypendium jest również zamieszkanie na terenie Gminy Lubanie. Niski wskaźnik wykonania wynika z mniejszej liczby złożonych wniosków o przyznanie wymienionej pomocy.

Dział 855- Rodzina

Rozdział 85501 – Świadczenie wychowawcze

Na zwroty nienależnie pobranych w latach ubiegłych świadczeń wychowawczych finansowanych z dotacji wraz z odsetkami zaplanowano 12.000,00 zł a wykonano 829,25 zł tj. 6,91% planu.

Rozdział 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Na wydatki bieżące związane z realizacją zadania rządowego w opisywanym rozdziale zaplanowano 1.798.266,00 zł a wykorzystano w 2024 roku 1.768.450,70 zł co daje 98,34% planu.

W planie uwzględniono dotację z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu wypłaty świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego wraz z kosztami obsługi w kwocie 1.660.329,00 zł i środki gminy w wysokości 137.937,00 zł (ustawowy wskaźnik 3% nie pokrywa kosztów obsługi tych świadczeń).

Wydatki zostały pokryte z dotacji w kwocie 1.641.690,79 zł tj. 98,88% planu i budżetu gminy w wysokości 126.759,91 zł tj. 91,90% planu.

Kwota wydatkowana w ramach tego rozdziału została przeznaczona na:

- wypłaty świadczeń rodzinnych wraz z dodatkami, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, świadczeń rodzicielskich

plan – 1.449.115,00 zł

wykonano ogółem

- 1.430.524,09 zł

w tym:

- świadczenia rodzinne wraz z dodatkami

- 1.297.661,97 zł

- świadczenie z funduszu alimentacyjnego

- 73.620,62 zł

- świadczenie rodzicielskie

- 59.241,50 zł

tj. 98,72% planu,

- składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe od osób pobierających świadczenia rodzinne,

plan	163.015,00 zł	wykonanie	163.014,70 zł	tj. 100,00%
------	---------------	-----------	---------------	-------------

- wynagrodzenia

plan	139.285,00 zł	wykonanie	132.417,47 zł	tj. 95,07%
------	---------------	-----------	---------------	------------

- pochodne od wynagrodzeń

plan	24.889,00 zł	wykonanie	23.678,40 zł	tj. 95,14%
------	--------------	-----------	--------------	------------

- wpłaty na PPK

plan	400,00 zł	wykonanie	0,00 zł	tj. 0,00%
------	-----------	-----------	---------	-----------

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan	4.835,00 zł	wykonanie	4.834,28 zł	tj. 99,99%
------	-------------	-----------	-------------	------------

- pozostałe wydatki

plan	16.727,00 zł	wykonanie	13.981,76 zł	tj. 83,59%
------	--------------	-----------	--------------	------------

W pozostałych wydatkach mieszczą się:

zakup materiałów i wyposażenia m.in.: materiały biurowe, środki czystości, druki, przedłużenie licencji na oprogramowanie do obsługi ŚR i FA, licencji na Moduł Windykacje, usługi pocztowe, usługi informatyczne, prowizja bankowa, usługi telekomunikacyjne, podatek od nieruchomości, kompleksowe ubezpieczenie mienia, badania lekarskie, szkolenia pracowników, świadczenia pracownicze w ramach bhp.

Natomiast w ramach realizowanych zadań z zakresu świadczeń wychowawczych w kontekście art.24 ust.2 ustawy z dnia 17 września 2021 r. o zmianie ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci wydatkowano środki z otrzymanej dotacji na realizację zadań zleconych w wysokości 19.031,10 zł, co stanowi 99,64% planu przyjętego w kwocie 19.100,00 zł.

Wyżej wymienioną kwotę wydatków przeznaczono na:

- | | |
|---|-----------------|
| - wypłatę świadczeń wychowawczych | – 17.071,65 zł, |
| - wynagrodzenia w formie dodatków specjalnych wraz z pochodnymi | – 1.143,90 zł, |
| - zakup materiałów | – 815,55 zł. |

Ponadto na zwroty nienależnie pobranych w latach ubiegłych świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz świadczeń rodzinnych wraz z odsetkami zaplanowano 70.000,00 zł a wykonano 25.020,31 zł tj. 35,74% planu.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

Plan wydatków w omawianym rozdziale przyjęto w kwocie 376,70 zł a wykonano 351,70 zł, co stanowi 93,36% planu.

Wyżej wymieniona kwota wydatków została przeznaczona na pokrycie kosztów realizacji ustawy związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny tj. wypłatę dodatku specjalnego wraz z pochodnymi – 339,29 zł oraz zakup materiałów biurowych 12,41 zł.

Źródło finansowania:

- * dotacja celowa na zadania zlecone – 348,00 zł,
- * środki własne gminy – 3,70 zł.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

Na wydatki bieżące zaplanowano 112.121,71 zł a wykorzystano w 2024 roku 99.011,28 zł, co daje 88,31% planu.

W planie uwzględniono środki z Funduszu Pracy na realizację zadań wykonywanych przez asystenta rodziny w kwocie 19.177,91 zł na dofinansowanie wypłaty dodatku do wynagrodzenia asystenta rodziny zatrudnionego w gminie oraz kosztu zatrudnienia asystenta rodziny poniesionego w 2024 roku w ramach realizowanego „Rządowego programu Asystent rodziny w 2024 r.”, dotacji celowej na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024 – 2027” w wysokości 7.222,80 zł oraz środki własne gminy w wysokości 85.721,00 zł.

Kwota wydatkowana w ramach tego rozdziału została przeznaczona na:

- wynagrodzenia w tym dodatek motywacyjny

plan	86.430,46 zł	wykonanie	76.681,45 zł	tj. 88,72%
------	--------------	-----------	--------------	------------

- pochodne od wynagrodzeń

plan	16.883,25 zł	wykonanie	15.224,64 zł	tj. 90,18%
------	--------------	-----------	--------------	------------

- wpłaty na PPK

plan	150,00 zł	wykonanie	0,00 zł	tj. 0,00%
------	-----------	-----------	---------	-----------

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan	2.418,00 zł	wykonanie	2.417,14 zł	tj. 99,96%
------	-------------	-----------	-------------	------------

- pozostałe wydatki

plan	6.240,00 zł	wykonanie	4.688,05 zł	tj. 75,13%
------	-------------	-----------	-------------	------------

W pozostałych wydatkach mieszczą się:

zakup materiałów i wyposażenia w tym materiały biurowe, środki czystości, usługi telekomunikacyjne, ryczałt za używanie własnego pojazdu pracownika do celów służbowych w jazdach lokalnych, szkolenia pracownika, badania lekarskie, świadczenia w ramach bhp.

Źródło finansowania:

- * 19.177,91 zł – środki z Funduszu Pracy
- * 7.142,56 zł – dotacja celowa na zadania własne gminy
- * 72.690,81 zł – środki własne gminy

Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze

W rodzinach zastępczych od stycznia do kwietnia 2024 roku przebywało dwóch małoletnich, natomiast od maja do grudnia 2024 roku jeden małoletni. Za ich pobyt poniesiono wydatki w kwocie 7.921,80 zł przy planie 19.000,00 zł, co stanowi 41,69% planu.

Źródło finansowania – środki własne gminy.

Rozdział 85510 – Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych

W placówce opiekuńczo – wychowawczej w miesiącu maju 2024 roku przebywał jeden małoletni, natomiast od czerwca do grudnia 2024 roku dwóch małoletnich. Za ich pobyt poniesiono wydatki w kwocie 31.826,62 zł przy planie 32.100,00 zł, co stanowi 99,15% planu.

Źródło finansowania – środki własne gminy.

Rozdział 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów

W 2024 roku odprowadzono składki na ubezpieczenie zdrowotne od wypłaconych świadczeń pielęgnacyjnych w kwocie 22.233,59 zł, które zostały pokryte z dotacji celowej na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie, przy planie 22.504,00 zł. Ponadto zaplanowano 1.000,00 zł ze środków własnych gminy, których nie wykorzystano. Realizacja planu stanowi 94,59%.

Rozdział 85516 – System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3

Plan wydatków na 2024 rok wynosił 682.775,00 zł z czego wydatkowano 631.599,24 zł tj. 92,50% planu. W planie uwzględniono dotację celową z budżetu państwa na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń w postaci dodatku motywacyjnego oraz kosztów składek od tych wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w samorządowych instytucjach opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 na lata 2024 – 2027” w wysokości 48.153,00 zł planu oraz środki własne gminy w wysokości 634.622,00 zł.

Kwota wydatkowana w ramach tego rozdziału została przeznaczona na:

- wynagrodzenia w tym dodatki motywacyjne

plan	439.565,50 zł	wykonanie	430.187,74 zł	tj. 97,87%
------	---------------	-----------	---------------	------------

- pochodne od wynagrodzeń

plan	87.045,00 zł	wykonanie	82.740,84 zł	tj. 95,06%
------	--------------	-----------	--------------	------------

- wpłaty na PPK

plan	500,00 zł	wykonanie	0,00 zł	tj. 0,00%
------	-----------	-----------	---------	-----------

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan	15.301,00 zł	wykonanie	15.276,32 zł	tj. 99,84%
------	--------------	-----------	--------------	------------

- pozostałe wydatki

plan	140.363,50 zł	wykonanie	103.394,34 zł	tj. 73,66%
------	---------------	-----------	---------------	------------

Znaczną część poniesionych wydatków stanowi zakup materiałów i wyposażenia m.in. oleju opałowego, środków czystości i higieny, materiałów biurowych, krzesełek, łóżeczek wraz z materacami, naczyń, na które przeznaczono kwotę 40.393,29 zł oraz zakup żywności na kwotę 43.374,74 zł. Zakupiono pomoce dydaktyczne dla dzieci za kwotę 1.876,21 zł. Na zakup usług pozostałych: wywóz odpadów, prowizję bankową, koszty wysyłki, ścieki, przegląd kominów, przegląd gaśnic, techniczny przegląd budynku wydatkowano 7.921,97 zł. Koszt energii elektrycznej i wody stanowi kwotę 2.091,46 zł. Pozostałe wydatki w kwocie 4.172,67 zł dotyczą przede wszystkim usług telekomunikacyjnych, szkoleń pracowników, świadczeń w ramach bhp, ubezpieczenia mienia. Natomiast w ramach otrzymanego odszkodowania w wysokości 3.564,00 zł wykonano remont pomieszczeń zalanych przez wodę.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

W ramach wydatków bieżących zaplanowano środki w wysokości 9.500,00 zł a wykorzystano 3.690,00 zł na wdrożenie i udostępnienie oprogramowania Monitoring Ścieki Polskie, kompleksowego systemu wspierającego monitoring nieczystości ciekłych wytwarzanych na terenie gminy pochodzących z terenów nieskanalizowanych. Realizacja planu to 38,84%. Zgodnie ze znowelizowaną ustawą Prawo wodne gmina jest zobowiązana prowadzić kontrolę wywozu nieczystości ciekłych.

Na wydatki majątkowe zaplanowano 79.329,02 zł a wydatkowano 54.994,33 zł, co stanowi 69,32% planu. Wykonanie wydatków zostanie opisane w dalszej części analizy dotyczącej realizacji w poszczególnych działach i rozdziałach.

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi

Na wydatki bieżące związane z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi zaplanowano 1.544.676,00 zł a wykorzystano 1.459.300,71 zł tj. 94,47% planu i przeznaczono na:

- wynagrodzenia

plan	80.530,00 zł	wykonanie	78.752,93 zł	tj. 97,79%
------	--------------	-----------	--------------	------------

- pochodne od wynagrodzeń

plan	16.350,00 zł	wykonanie	14.695,43 zł	tj. 89,88%
------	--------------	-----------	--------------	------------

- wpłaty na PPK

plan	520,00 zł	wykonanie	0,00 zł	tj. 0,00%
------	-----------	-----------	---------	-----------

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan	2.418,00 zł	wykonanie	2.417,14 zł	tj. 99,96%
------	-------------	-----------	-------------	------------

- zakup usług pozostałych (zakup usług związanych z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych, opieka serwisowa nad programem Ulisses Odpady)

plan	1.441.158,00 zł	wykonanie	1.362.804,02 zł	tj. 94,56%
------	-----------------	-----------	-----------------	------------

- pozostałe wydatki

plan	3.700,00 zł	wykonanie	631,19 zł	tj. 17,06%
------	-------------	-----------	-----------	------------

W 2024 roku wydatkowano środki na zakup artykułów biurowych - tonery do drukarki, koperty, papier ksero, nie poniesiono wydatków na delegacje służbowe i szkolenia.

Wydatki związane z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi stanowią 113,81% uzyskanych dochodów w okresie sprawozdawczym.

Różnica pomiędzy wydatkami związanymi z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi a uzyskanymi dochodami z tytułu pobieranej opłaty za odbiór odpadów komunalnych w 2024 roku wyniosła 177.114,45 zł. Na uzupełnienie potrzeb zostały przeznaczone niewykorzystane środki, powstałe w wyniku rozliczenia systemu w 2023 roku w kwocie 51.751,67 zł. Ponadto Rada Gminy Lubanie podjęła uchwałę w sprawie pokrycia części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych niepochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Plan wydatków bieżących w opisywanym rozdziale na w/w cel określono w wysokości 3.000,00 zł. W opisywanym okresie poniesiono wydatki w wysokości 2.833,06 zł, co stanowi 94,44% planu z przeznaczeniem na zakup artykułów przemysłowych potrzebnych do utrzymania porządku i czystości na terenie gminy.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

W ramach wydatków bieżących zaplanowano środki w wysokości 15.500,00 zł a wydatkowano 8.316,27 zł tj. 53,65% planu z przeznaczeniem na zakup m.in. środków ochrony roślin, kwiatów, ziemi na rabaty w centrum Lubania oraz wody.

Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

W ramach realizacji programu priorytetowego „Czyste powietrze” zaplanowano wydatki na uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno – informacyjnego w Gminie w wysokości 27.206,49 zł. W 2024 roku poniesiono wydatki w kwocie 26.879,01 zł tj. 98,80% planu z przeznaczeniem na: wypłatę nagrody, dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz dodatków specjalnych wraz z pochodnymi dla pracowników wykonujących powierzone zadanie – 13.332,90 zł, przesyłki pocztowe 123,60 zł, artykuły biurowe na wyposażenie biura 2.887,91 zł (w tym zakup ups, gilotyny, bindownicy), koszty prowadzenia działań edukacyjnych i informacyjnych (m.in. zakup drona, zorganizowanie spotkań informacyjno – edukacyjnych) 10.534,60 zł.

Ponadto zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 500,00 zł a wydatkowano 200,00 zł, tj. 40,00% planu z przeznaczeniem na dokonanie opłaty za złożony wniosek o wydanie interpretacji indywidualnej w sprawie odzyskania podatku VAT od realizowanej inwestycji. Natomiast środków zabezpieczonych na zapłatę kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego w omawianym okresie nie wydatkowano.

Na wydatki majątkowe zaplanowano 181.435,00 zł a wydatkowano 157.342,00 zł, co stanowi 86,72% planu. Na realizację zadania pn. „Modernizacja lokalnych ciepłowni w obiektach użyteczności publicznej w tym z wykorzystaniem OZE” zaplanowano w 2024 roku 10.000,00 zł, w opisywanym okresie wydatków nie poczyniono. Natomiast wykonanie pozostałych wydatków zostanie opisane w dalszej części analizy dotyczącej realizacji w poszczególnych działach i rozdziałach.

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

Plan wydatków na utrzymanie stanowiska w ramach opieki nad bezdomnymi psami z terenu gminy Lubanie wynosił 12.000,00 zł. W 2024 roku wydatkowano na ten cel 7.231,10 zł tj. 60,26% planu.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

W tym rozdziale na zakup energii elektrycznej i konserwację oświetlenia drogowego w ramach wydatków bieżących uchwalono plan na kwotę 550.000,00 zł, z czego wykorzystano 497.553,58 zł tj. 90,46% planu. Na oświetlenie drogowe wydatkowano 258.588,46 zł a jego konserwację 238.965,12 zł. Pozostała kwota planu wydatków bieżących stanowi 15.000,00 zł, w omawianym okresie poczyniono wydatki w kwocie 1.580,55 zł z przeznaczeniem na zapłatę czynszu najmu urządzeń oświetleniowych, usługę przestawienia lampy solarnej, opłaty notarialne.

Na wydatki majątkowe z planowanych 36.752,00 zł wydatkowano 29.936,34 zł tj. 81,45%. Efekty rzeczowe opisane zostały w niniejszej informacji w części dotyczącej zadań inwestycyjnych.

Rozdział 90017 – Zakłady gospodarki komunalnej

Dla zakładu budżetowego – Zakładu Usług Komunalnych Gminy Lubanie zaplanowano dotację przedmiotową w wysokości 389.140,00 zł, z czego zgodnie ze złożonym zapotrzebowaniem zakład otrzymał w okresie sprawozdawczym kwotę 376.147,05 zł tj. 96,66% planu. Przekazana dotacja została wykorzystana w 100% i rozliczona.

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Na wydatki bieżące przeznaczone na realizację przedsięwzięć w zakresie demontażu, zbierania, transportu oraz unieszkodliwiania wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Lubanie zaplanowano w 2024 roku 85.573,30 zł a wykorzystano 63.560,16 zł, co stanowi 74,28%. Niskie

wykonanie spowodowane jest złożeniem rezygnacji z realizacji przedsięwzięcia przez mieszkańców gminy oraz mniejszą ilością oddanego azbestu niż pierwotnie szacowano.

Ponadto zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 58.200,00 zł a wykonano 39.803,60 zł, tj. 68,39% planu z przeznaczeniem na monitoring zamkniętego składowiska odpadów komunalnych w kwocie 7.461,30 zł, odbiór i zagospodarowanie odpadów z kontenera, usługę koparki, koszty egzekucyjne oraz m.in. zakup paliwa, oleju, części, ubezpieczenie i przegląd sprzętów wykorzystywanych na potrzeby obsługi PSZOK, podatek od środków transportowych w łącznej wysokości 32.342,30 zł.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Plan wydatków bieżących w wymienionym rozdziale wynosił 166.106,10 zł, a faktyczne wykonanie to kwota 87.914,95 zł tj. 52,93% planu. Środki przeznaczono na:

- zakup m.in. materiałów, energii i wody 5.315,62 zł
w tym: zakup oświetlenia świątecznego, kwiatów i zniczy na pomniki na terenie gminy, artykułów do drobnych napraw w budynkach na terenie gminy,
- pozostałe wydatki 59.750,33 zł
w tym: wynajem i serwis kabin sanitarnych wraz z wywozem nieczystości, opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowaniu terenu, czynsz dzierżawny, ogłoszenia w prasie, wykonanie tablic informacyjnych, wykonanie rocznego przeglądu technicznego budynku, przeglądów przewodów kominowych i innych elementów wentylacyjnych, ścieki, koszty rozgraniczenia nieruchomości gruntowych, ustalenia przebiegu granic, wykonanie świadectwa energetycznego, wymiana i uzupełnienie oświetlenia świątecznego, opłaty za wypis i wyrys z ewidencji gruntów, sporządzenie operatów szacunkowych nieruchomości, ubezpieczenia, podatek od nieruchomości,
- wywóz odpadów zwierzęcych oraz usługi weterynaryjne związane z opieką nad bezdomnymi zwierzętami – 9.849,00 zł, w tym usługi weterynaryjne 7.905,00 zł, odbiór padłych zwierząt 1.944,00 zł,
- zakup nagród konkursowych, prowadzenie warsztatów ekologicznych, obsługa techniczna i edukacyjna podczas pikniku ekologicznego pn. „Ekologia na moim podwórku” 13.000,00 zł.

Na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 10.000,00 zł a wydatkowano 4.305,00 zł tj. 43,05%. Zadanie zostanie opisane w części analizy dotyczącej realizacji inwestycji w poszczególnych działach i rozdziałach.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby
Rozdział 92116 – Biblioteki

Dla dwóch instytucji kultury zaplanowano w budżecie gminy na 2024 rok dotacje podmiotowe w wysokości 657.277,00 zł.

Gminny Ośrodek Kultury w Lubaniu w analizowanym okresie otrzymał dotację w wysokości 560.620,00 zł, co stanowi 100% planu.

Dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Lubaniu zaplanowano 96.657,00 zł dotacji i przekazano również w 100,00%.

Ze złożonych sprawozdań z realizacji planu rzeczowo – finansowego instytucji kultury wynika, że dotacje wykorzystywano celowo i zgodnie z przeznaczeniem.

Ponadto na bieżące utrzymanie świetlic wiejskich z planowanych 122.803,70 zł wykorzystano 74.103,71 zł tj. 60,34% na m.in.: zakup opału, drobnego wyposażenia kuchni w świetlicach, gaśnicy proszkowej, zakup kuchni gazowej do świetlicy w Kałęczynku, krzeseł do świetlicy w Mikanowie, lodówek do świetlicy w Bodzi i Kałęczynku, artykułów do remontu świetlic, zakup energii elektrycznej, gazu, wody, ścieki, przegląd gaśnic, hydrantu, pomiar wydajności hydrantu, przeglądy przewodów kominowych i innych elementów wentylacyjnych, roczne przeglądy stanu technicznego budynków świetlic wiejskich, koszty dojazdu, opłaty bankowe, naprawę podłóg w świetlicach, naprawę sprzętu gaśniczego, diagnozę uszkodzonej chłodziarko – zamrażalki, ubezpieczenia, uiszczono opłatę za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej.

W rozdziale 92109 na wydatki majątkowe zaplanowano środki w wysokości 1.317.660,00 zł a wykorzystano 1.317.010,29 zł, co stanowi 99,95% planu. W ramach dotacji celowej Gminny Ośrodek Kultury w Lubaniu wykonał modernizację kotłowni w budynku GOK, co zostało potwierdzone w złożonym sprawozdaniu rzeczowo – finansowym. Wykonanie wydatków zostanie opisane w dalszej części analizy dotyczącej realizacji w poszczególnych działach i rozdziałach.

Natomiast w rozdziale 92116 zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 30.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Odnowa przestrzeni publicznej – adaptacja budynku na potrzeby biblioteki publicznej w Lubaniu – dokumentacja”, w omawianym okresie wydatków nie poczyniono.

Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytków

Na wydatki majątkowe wydatkowano 685.311,20 zł, co stanowi 100% przyjętego planu. W/w wydatki zostały pokryte z otrzymanego dofinansowania z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 671.604,98 zł oraz ze środków własnych gminy w kwocie 13.706,22 zł. Wykonanie wydatków zostanie opisane w dalszej części analizy dotyczącej realizacji w poszczególnych działach i rozdziałach. Wydatkowane kwoty dotacji został potwierdzone sprawozdaniami rzeczowo – finansowymi.

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

W ramach realizacji „Programu Współpracy Gminy Lubanie z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami, o których mowa w art. 3 ust. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie” zaplanowano w budżecie na 2024 rok środki w wysokości 4.000,00 zł na udzielenie dotacji na wykonanie zadania publicznego w zakresie upowszechniania kultury wśród różnych środowisk i grup wiekowych. W omawianym roku wydatków w tym zakresie nie poniesiono.

Ponadto na zorganizowanie w Gminie Lubanie w 2024 roku Dożynek Powiatowo – Gminno – Parafialnych zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 153.732,45 zł a wydatkowano 148.571,89 zł, tj. 96,64% m.in. na zakup materiałów potrzebnych do przygotowania wydarzenia, artykułów w formie nagród za najładniejszy witacz dożynkowy, w ramach usług opłacono m.in. koncerty zespołów, usługę hotelową, cateringową, obsługę sceno-techniczną, logistyczną, zabezpieczenie imprezy plenerowej, wykonanie banerów. W/w wydatki zostały pokryte z otrzymanego dofinansowania z budżetu Powiatu Włocławskiego w wysokości 70.000,00 zł oraz budżetu gminy w wysokości 78.571,89 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

Na wydatki bieżące związane z utrzymaniem „Orlika”, Gminnego Parku Rozrywki i obiektów sportowych zaplanowano w budżecie 100.020,00 zł, a ich realizacja za 2024 rok wynosi 45.668,69 zł i stanowi 45,66% planu. Poniesiono wydatki m.in. na zakup nawozów, trawy, farby do oznakowania stadionu sportowego, huśtawki podwójnej na plac zabaw w Gąbinku, zakup tablicy z regulaminem placów zabaw, artykułów do drobnych napraw obiektów sportowych, zakup energii, wody, wynajem kabin sanitarnych wraz z wywozem nieczystości, ubezpieczenia, wykonano tablicę informacyjną, naprawę urządzenia na siłowni zewnętrznej w Mikanowie, przeglądy techniczne placów zabaw, boisk sportowych, parku rozrywki, siłowni i obiektu rekreacyjno – wypoczynkowego, przegląd hydrantu, uiszczono opłatę za wykonanie przyłącza stałego energii w parku rozrywki.

Na wydatki majątkowe przeznaczono 222.785,00 zł a wykorzystano 167.142,00 zł tj. 75,02% planu. Wymienione wydatki zostaną opisane w części dotyczącej zadań inwestycyjnych.

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

Na rozwój sportu w gminie zaplanowano w budżecie na 2024 rok dotację w wysokości 231.000,00 zł, z czego przekazano w okresie sprawozdawczym dla LTP Lubanie kwotę 227.000,00 zł tj. 98,27% planu.

Wymieniona kwota dotacji została wykorzystana w 100% i potwierdzona sprawozdaniem rzeczowo – finansowym.

Natomiast w ramach realizacji Programu „Aktywna Szkoła – sprzęt sportowy dla szkół”, finansowanego ze środków pochodzących z budżetu państwa zakupiono sprzęt sportowy dla Szkoły

Podstawowej im. Jana Pawła II w Lubaniu w kwocie 25.000,00 zł, co stanowi 100% przyjętego planu. W ramach programu dokonano zabezpieczenia wkładu własnego w formie niefinansowej w kwocie 6.250,00 zł, na które składa się wynagrodzenie opiekuna i osoby sprzątajacej hale sportową wraz z pochodnymi oraz koszty wynajmu sali.

Dalsza część analizy opisowej obejmuje wydatki majątkowe w zakresie realizacji zadań inwestycyjnych.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01043 – Infrastruktura wodociągowa wsi

1. Budowa odcinka sieci wodociągowej z przyłączem wodociagowym w miejscowości Przywieczerzyn Kolonia	-	554,70 zł
2. Budowa studni głębinowej oraz stacji uzdatniania wody na terenie gminy Lubanie	-	21.387,76 zł
Razem		21.942,46 zł

Rozdział 01044 – Infrastruktura sanitacyjna wsi

1. Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubanie	-	54.476,10 zł
2. Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz, gmina Lubanie	-	70.000,00 zł
Razem		124.476,10 zł

Dział 600 – Transport i łączność

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

1. Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap I	-	5.440.817,94 zł
2. Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap II	-	5.059.947,44 zł
3. Przebudowa odcinka drogi 190134C w miejscowości Barcikowo od km 0+000 do km 0+995	-	454.657,00 zł
4. Przebudowa drogi gminnej nr 190112C Zosin – Zapomnianowo, odc. 2 – dokumentacja	-	11.070,00 zł
Razem		10.966.492,38 zł

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

1. Budowa i rozbudowa infrastruktury publicznej	-	157.809,00 zł
Razem		157.809,00 zł

Rozdział 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy

1. Termomodernizacja komunalnego budynku mieszkalnego – dokumentacja	- 1.230,00 zł
Razem	1.230,00 zł

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
Rozdział 75404 – Komendy wojewódzkie Policji

1. Dofinansowanie zakupu samochodu osobowego segmentu C w wersji nieoznakowanej dla Komisariatu Policji w Brześciu Kujawskim – Fundusz Wsparcia Policji	- 5.948,75 zł
Razem	5.948,75 zł

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej
Rozdział 85395 – Pozostała działalność

1. Odnowa przestrzeni publicznej – Centrum Usług Społecznych - dokumentacja	- 50.000,00 zł
Razem	50.000,00 zł

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

1. Dotacje celowe na dofinansowanie zakupu zbiorników do gromadzenia wód opadowych w miejscu ich powstania w ramach pilotażowego programu ochrony zasobów wodnych na terenie Gminy Lubanie pn. „Złap deszczówkę”	- 7.826,33 zł
2. Dotacje celowe na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Lubanie	- 47.168,00 zł
Razem	54.994,33 zł

Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

1. Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów wymiany systemów ogrzewania węglowego na nowe ekologiczne źródła ogrzewania na terenie Gminy Lubanie	- 97.632,00 zł
2. Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów zakupu i montażu instalacji fotowoltaicznej na terenie Gminy Lubanie	- 59.710,00 zł
Razem	157.342,00 zł

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

1. Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Gminy Lubanie	-	29.936,34 zł
Razem		29.936,34 zł

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

1. Zagospodarowanie przestrzeni publicznej – etap II – dokumentacja	-	4.305,00 zł
Razem		4.305,00 zł

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**

1. Budowa świetlicy wiejskiej w Mikanowie	-	1.287.010,29 zł
2. Dotacja celowa dla Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaniu na realizację zadania pn. "Modernizacja kotłowni w budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaniu"	-	30.000,00 zł
Razem		1.317.010,29 zł

Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

1. Odnowienie figury Chrystusa dźwigającego krzyż przy kościele parafialnym p.w. Św. Mikołaja w Lubaniu	-	140.000,00 zł
2. Opracowanie dokumentacji dotyczącej odnowienia prezbiterium rzymskokatolickiego kościoła parafialnego p.w. św. Mikołaja w Lubaniu	-	49.815,00 zł
3. Odnowienie prezbiterium rzymskokatolickiego kościoła parafialnego p.w. Św. Mikołaja w Lubaniu	-	495.496,20 zł
Razem		685.311,20 zł

Dział 926 – Kultura fizyczna**Rozdział 92601 – Obiekty sportowe**

1. Budowa skateparku w miejscowości Probstwo Dolne	-	167.142,00 zł
Razem		167.142,00 zł

OGÓŁEM **13.743.939,85 zł**

Podsumowując część informacji w zakresie wydatków budżetowych nadmieniam, że ich plan według stanu na koniec 2024 roku wynosił 40.370.992,96 zł, z czego zrealizowano 37.819.867,83 zł, co stanowi 93,68%.

Z podanych wielkości na wydatki bieżące zaplanowano 26.280.343,12 zł a wykonano 24.075.927,98 zł tj. 91,61%.

Plan wydatków majątkowych wynosił 14.090.649,84 zł, wykonanie natomiast zamknęło się kwotą 13.743.939,85 zł przy wskaźniku realizacji 97,54%.

Reasumując powyższe stwierdza się, że wydatki majątkowe realizowane były proporcjonalnie do planu a bieżące wykonane zostały nieco niżej.

Na wysokość wskaźnika wykonania planu wpłynęły niewykorzystane środki zaplanowane na zadania inwestycyjne związane m. in. z przebudową i rozbudową oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz, budową i rozbudową infrastruktury publicznej, zagospodarowaniem przestrzeni publicznej, termomodernizacją komunalnego budynku mieszkalnego, odnową przestrzeni publicznej: Centrum Usług Społecznych, adaptacją budynku na potrzeby biblioteki publicznej, modernizacją lokalnych ciepłowni, modernizacją infrastruktury oświetleniowej, rozbudową skateparku oraz modernizacją dróg, które będą realizowane w 2025 roku a także niewykorzystane w 100% środki przeznaczone na udzielenie dotacji dla mieszkańców na zadania inwestycyjne.

Planowany wynik finansowy na 2024 rok to deficyt w wysokości 2.175.127,61 zł. Za miniony okres sprawozdawczy wypracowano nadwyżkę w wysokości 3.333.355,61 zł.

Zgodnie z planem na koniec grudnia 2024 roku różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi stanowi deficyt operacyjny w wysokości 104.230,17 zł a powiększona o niewykorzystane środki pieniężne oraz wolne środki z lat ubiegłych stanowiła nadwyżkę operacyjną w kwocie 2.940.897,44 zł.

Wpływy z dochodów bieżących za 2024 rok wykonano w wysokości 26.133.748,41 zł a wydatki bieżące zrealizowano do kwoty 24.075.927,98 zł. Nadwyżka operacyjna za okres sprawozdawczy wynosi 2.057.820,43 zł.

Na koniec informacji z wykonania budżetu należy wspomnieć o stanach należności i zobowiązań.

Ze sprawozdania Rb-N za 2024 rok wynika, że stan gotówki na rachunkach jednostek budżetowych i zakładu budżetowego wynosił 6.426.800,94 zł.

Należności wymagalne stanowiły kwotę 869.826,52 zł.

Z tego należności z tytułu dostaw towarów i usług wynoszą 42.950,11 zł i pozostałe wymagalne 826.876,41 zł.

Należności wymagalne w porównaniu do analogicznego okresu 2023 roku zmniejszyły się o 35.397,03 zł tj. 3,91%.

W skład należności wymagalnych wchodzi:

1) należności z tytułu zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego w kwocie 657.526,35 zł,

- które realizowane są przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej,
- 2) należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń w latach ubiegłych finansowanych z dotacji w kwocie 9.036,57 zł, które realizowane są przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej,
 - 3) należności z tytułu zwrotu wydatku za pobyt podopiecznego w schronisku w kwocie 87,01 zł, które realizowane są przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej,
 - 4) należności wymagalne z tytułu podatków i opłat gromadzone przez Urząd Gminy wynoszą 160.379,48 zł,
 - 5) należności dotyczące Zakładu Usług Komunalnych Gminy Lubanie (sprzedaż wody i odprowadzanie ścieków, usługi pozostałe) – 42.797,11 zł.

Stan należności wymagalnych realizowanych w GOPS na koniec 2024 roku wobec budżetu gminy wyniósł 666.649,93 zł, w tym z tytułu:

- zaliczki alimentacyjnej - 107.877,62 zł
- funduszu alimentacyjnego - 549.648,73 zł
- nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych w latach ubiegłych – 9.036,57 zł,
- zwrotu wydatku za pobyt podopiecznego w schronisku – 87,01 zł.

W rejestrze dłużników alimentacyjnych figuruje 37 dłużników. W 2024 roku komornicy sądowi dokonali na konto Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Lubaniu 111 wpłat od 11 dłużników alimentacyjnych.

Wszystkie należności wymagalne objęte są egzekucją sądową, ponadto należności wymagalne dotyczące zadłużenia 27 dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego osobom uprawnionym podlegają egzekucji administracyjnej.

W okresie od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku ze świadczenia alimentacyjnego korzystało 14 osób uprawnionych.

W omawianym okresie w stosunku do dłużników alimentacyjnych Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lubaniu podjął następujące działania:

- wystąpił do organu właściwego dłużnika o podjęcie działań wobec 8 dłużników alimentacyjnych,
- w 3 przypadkach przekazano do Komornika Sądowego informacje uzyskane podczas przeprowadzania wywiadu lub z innych źródeł, a mające wpływ na skuteczność egzekucji,
- w stosunku do 2 dłużników alimentacyjnych wystąpiono do Powiatowego Urzędu Pracy o aktywizację zawodową,
- wobec 1 dłużnika alimentacyjnego wszczęto postępowanie dotyczące uznania dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych,
- wydano 3 informacje do Komornika Sądowego oraz do Organu Właściwego Wierzyciela o pozostaniu w mocy prawnej decyzji o uznaniu dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązania alimentacyjnego, gdyż poprzednie postępowanie rozstrzygnięto decyzją administracyjną,
- z 3 dłużnikami przeprowadzono wywiad alimentacyjny w celu ustalenia sytuacji życiowej

i majątkowej,

- jako organ właściwy wierzyciela podejmujący działania wobec dłużnika alimentacyjnego złożono 6 wniosków o ściganie dłużników alimentacyjnych za przestępstwo określone w art. 209 § 1 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. – Kodeks karny,
- dla 35 dłużników zaktualizowano dane w rejestrze Biura Informacji Gospodarczej „InfoMonitor”,
- dla 33 dłużników zaktualizowano dane w Krajowym Rejestrze Długów,
- dla 33 dłużników zaktualizowano dane w Rejestrze Dłużników „ERIF”,
- dla 33 dłużników zaktualizowano dane w rejestrze Krajowego Biura Informacji Gospodarczej,
- dla 33 dłużników zaktualizowano dane w rejestrze Krajowej Informacji Długów Telekomunikacyjnych BIG SA.

Nadmienia się, iż każdy z dłużników alimentacyjnych otrzymał informację o wysokości zobowiązań z tytułu: wypłaconych osobom uprawnionym świadczeń z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, wypłaconych zaliczek alimentacyjnych na podstawie ustawy z dnia 22 kwietnia 2005 roku o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej i wypłaconych na podstawie ustawy z dnia 18 lipca 1974 roku o funduszu alimentacyjnym świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

Wobec dłużników alimentacyjnych prowadzone są różnorodne i długotrwałe działania, które są jednak mało skuteczne, gdyż dłużnicy alimentacyjni to w większości osoby, które nie posiadają majątku, stałego źródła utrzymania, prawa jazdy, często nie figurują w ewidencji Powiatowego Urzędu Pracy. Wezwane do zarejestrowania się w PUP, dokonują rejestracji, ale gdy Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej występuje o aktywizację zawodową często otrzymuje informację, że dłużnikowi zostały przedstawione aktualne oferty pracy odpowiadające jego kwalifikacjom jednak o ostatecznym zatrudnieniu decyduje zawsze pracodawca. Działania wobec dłużników alimentacyjnych jest bardzo dużo jednak nie zawsze mają one wpływ na skuteczną ścigalność zadłużenia.

Urząd Gminy prowadzi windykację należności wymagalnych z tytułu:

- | | |
|---|------------------|
| - podatków należnych gminie | – 130.517,81 zł, |
| - opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi | – 29.154,69 zł, |
| - opłat za media w wynajmowanych świetlicach | – 153,00 zł. |

W bieżącym roku wystawiono na zaległości podatkowe 31 upomnień na kwotę 18.531,65 zł, nie skierowano tytułów wykonawczych do urzędów skarbowych. Zostały wystawione zgłoszenia wierzytelności do syndyka na kwotę 90.204,70 zł. Upomnieniami objęto zaległości za okres od listopada 2023 roku do grudnia 2024 roku natomiast zgłoszeniem wierzytelności objęto okres od stycznia 2013 roku do czerwca 2024 roku. Ponadto na zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wystawiono 69 upomnień na kwotę 25.060,67 zł a do urzędu skarbowego skierowano 10 tytułów wykonawczych o wartości 7.798,02 zł. Upomnieniami objęto zaległości za okres od sierpnia 2023 roku do grudnia 2024 roku, natomiast tytuły wykonawcze wystawiono za okres

od sierpnia 2023 roku do listopada 2024 roku. W celu ściągnięcia należności pracownicy wykonują monity telefoniczne informując mieszkańców o występujących zaległościach.

Należności wymagalne w kwocie 553,98 zł realizowane są przez urzędy skarbowe.

Zakład Usług Komunalnych Gminy Lubanie na koniec 2024 roku posiadał należności wymagalne z tytułu dostaw towarów i usług w wysokości 42.797,11 zł.

Podejmowane są w sposób ciągły czynności związane z roznoszeniem wezwań do zapłaty przez inkasenta. Prowadzi się również rozmowy telefoniczne i osobiste z zalegającymi. Wśród osób o trudnej sytuacji, które nie płacą za pobraną wodę oraz za odprowadzanie ścieków są osoby nie mające źródła dochodu, nie pracują i liczba ich sukcesywnie przybywa.

Pozostałe należności tak zwane niewymagalne stanowią kwotę 39.675,27 zł, na które składają się:

- należności z tytułu dostaw towarów i usług – 16.076,76 zł,
- należności z innych tytułów – 23.598,51 zł.

W porównaniu do analogicznego okresu 2023 roku należności niewymagalne zmniejszyły się o 3.726,03 zł tj. 8,59%.

Należności niewymagalne odnotowano w pięciu jednostkach to jest: Urzędzie Gminy w Lubaniu, Szkole Podstawowej w Lubaniu, Przedszkolu Samorządowym w Lubaniu, Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej i Zakładzie Usług Komunalnych Gminy Lubanie.

Urząd Gminy w Lubaniu posiada pozostałe należności w wysokości 3.156,82 zł z tego:

- należności z tytułu dostaw towarów i usług wynoszą 2.668,99 zł,
- należności z innych tytułów stanowią kwotę 487,83 zł (należności z tytułu podatku VAT, nadpłata za energię, usługi transportowe).

Zakład Usług Komunalnych Gminy Lubanie na koniec 2024 roku pozostałe należności zamknął kwotą 7.884,48 zł z tego:

- należności z tytułu dostaw towarów i usług wynoszą 6.146,76 zł,
- należności z innych tytułów stanowią kwotę 1.737,72 zł (należności z tytułu podatku VAT).

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lubaniu posiada pozostałe należności w wysokości 20.118,06 zł:

- należności z tytułu dostaw towarów i usług wynoszą 1.281,40 zł,
- należności z innych tytułów stanowią kwotę 18.836,66 zł (nienależnie pobrane świadczenia rodzinne i opiekuńcze).

W Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Lubaniu odnotowano pozostałe należności z innych tytułów w wysokości 2.536,30 zł (należności z tytułu umorzonych składek ZUS).

W Przedszkolu Samorządowym im. Jana Pawła II w Lubaniu odnotowano pozostałe należności z tytułu dostaw towarów i usług w wysokości 5.979,61 zł (należności z tytułu sprzedaży energii elektrycznej).

Stan zobowiązań na koniec okresu sprawozdawczego wynosił 825.000,00 zł i dotyczy zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Składki ZUS oraz podatek dochodowy od wynagrodzeń za miesiąc grudzień stanowią zobowiązania niewymagalne, które zgodnie z terminami płatności przekazane zostały w miesiącu styczniu 2025 roku. Natomiast zobowiązania niewymagalne powstałe z tytułu dostaw towarów i usług wykazane w sprawozdaniu z wykonania wydatków budżetowych płatne są zgodnie z terminami wynikającymi z faktur.

Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy wraz z materiałami towarzyszącymi zgodnie z obowiązującymi przepisami przedkłada się Regionalnej Izbie Obrachunkowej z prośbą o zaopiniowanie i Panu Przewodniczącemu Rady Gminy z prośbą o rozpoczęcie prac związanych z jego przyjęciem.

Osiągnięte dochody oraz dokonane wydatki ze środków wydzielonego rachunku dochodów własnych jednostek budżetowych za 2024 rok

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Plan dochodów stanowił kwotę 59.191,00 zł, a wpływy wyniosły 32.844,82 zł tj. 55,49% planu.

Środki, które zostały zgromadzone na rachunku pochodzą z:

- a) wpływów z Fundacji Anwil dla Włocławka z tytułu otrzymanych grantów w ramach projektów:
- „Wielkie umysły zaczynają wcześniej” w ramach programu grantowego „Uczę się z Anwilem– VIII edycja”,
 - „Zakładamy przyrodniczy raj przy szkole – OUTDOOR” w ramach programu grantowego „Zielono nam”– III edycja,
 - „Organizacja półkolonii letnich „Ww czyli Wesołe wakacje”” w ramach programu grantowego „Wakacje z Fundacją 2024” (organizacja półkolonii),
- w łącznej wysokości 29.163,18 zł,
- b) darowizn na rzecz jednostki w kwocie 240,00 zł,
- c) odszkodowania w wysokości 3.441,64 zł.

W ramach projektu „Wielkie umysły zaczynają wcześniej” w ramach programu grantowego „Uczę się z Anwilem – VIII edycja”, zakupiono klocki edukacyjne, natomiast w ramach usług pozostałych przeprowadzono warsztaty z robotyki, wypłacono również wynagrodzenie bezosobowe dla koordynatora. Wydatki ogółem na realizację projektu wyniosły 14.647,20 zł.

Projekt „Zakładamy przyrodniczy raj przy szkole – OUTDOOR” w ramach programu grantowego „Zielono nam” – III edycja, zamknął się kwotą 2.343,81 zł. Wydatkowane środki zostały przeznaczone na zakup m.in. drewnianych skrzynek i kwietników do łąki kwiatowej, karmników dla ptaków i domków dla pszczół, rejestratora smogu, wypłacono wynagrodzenie bezosobowe dla koordynatora.

Na projekt „Organizacja półkolonii letnich „Ww czyli Wesołe wakacje”” w ramach programu grantowego „Wakacje z Fundacją 2024” wydatkowano kwotę 12.172,17 zł. Wydatki obejmowały wynagrodzenie opiekunów półkolonii wraz z pochodnymi, zakup biletów (kino, basen, muzeum), prowadzenie warsztatów artystycznych, zakup artykułów żywnościowych.

W ramach środków własnych wydatkowano kwotę 240,00 zł na zakup środków czystości, biletów na basen dla nauczycieli w ramach półkolonii oraz przeprowadzono remont w ramach otrzymanego odszkodowania na kwotę 2.591,00 zł.

Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego wynosił 850,64 zł, które pochodzą z przekazanego odszkodowania w dniu 31 grudnia 2024 r. W/w kwota została przekazana na rachunek bankowy organu prowadzącego w m-cu styczniu 2025 roku.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Plan dochodów stanowił kwotę 310,00 zł, w 2024 roku wpływów z tytułu odsetek oraz różnych dochodów nie odnotowano.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne

Plan dochodów w Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Lubaniu w wysokości 157.050,00 zł zrealizowano do kwoty 129.593,60 zł, tj. 82,52%.

Środki, które zostały zgromadzone na rachunku pochodzą z wpłat uczniów i nauczycieli za zakupione obiady w stołówce szkolnej oraz zwrotu kosztów dożywiania uczniów objętych pomocą społeczną przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lubaniu.

Odpłatność za jeden obiad dla ucznia obejmuje koszt surowców użytych do przygotowania gorącego posiłku i wynosi 10,00 zł. Natomiast odpłatność za jeden obiad dla nauczycieli obejmuje pełny koszt surowców użytych do przygotowania gorącego posiłku oraz pozostałe koszty związane z przygotowaniem wraz z kosztami utrzymania stołówki i wynosi 12,50 zł.

Z osiągniętych dochodów w 2024 roku wydatkowano 127.293,54 zł na zakup artykułów żywnościowych w celu przygotowania posiłków, dokonano zakupu materiałów na potrzeby stołówki (zawór do szafy chłodniczej, garnki) w kwocie 1.735,66 zł oraz zakupu usług pozostałych (wymiana zaworu, koszty wysyłki) na kwotę 564,40 zł.

Natomiast w Przedszkolu Samorządowym im. Jana Pawła II w Lubaniu plan dochodów stanowił kwotę 1.210,00 zł, w 2024 roku wpływów z tytułu zwrotu kosztów dożywiania uczniów objętych pomocą społeczną przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lubaniu w nie odnotowano.

Ogółem plan dochodów i wydatków w wyżej opisanym zakresie wynosił 217.761,00 zł, natomiast wykonanie dochodów stanowiło kwotę 162.438,42 zł a wydatki zrealizowano do kwoty 161.587,78 zł. Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego odnotowano w Szkole Podstawowej w Lubaniu w wysokości 850,64 zł. W/w kwota została przekazana na rachunek bankowy organu prowadzącego w m-cu styczniu 2025 roku.

Realizacja dochodów budżetowych w układzie działów za 2024 roku

Lp.	Dział	Nazwa	Wykonanie 2023 r.	2024 rok		Wskaźnik % wykonania		Struktura procentowa wykonania
				Plan	Wykonanie	2023 r.	2024 r.	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	010	Rolnictwo i łowiectwo	566.619,73	602.953,93	602.953,93	96,25	100,00	1,47
2.	020	Leśnictwo	3.062,41	2.900,00	3.772,22	161,18	130,08	0,01
3.	400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1.251.300,12	129.416,35	129.408,87	92,22	99,99	0,31
4.	600	Transport i łączność	112.310,23	10.459.301,61	10.382.504,04	71,67	99,27	25,23
5.	700	Gospodarka mieszkaniowa	87.124,72	119.050,00	3.144.695,32	113,81	2641,49	7,64
6.	710	Działalność usługowa	20.000,00	1.000,00	1.000,00	100,00	100,00	0,00
7.	750	Administracja publiczna	99.356,68	112.713,00	127.328,16	92,98	112,97	0,31
8.	751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	40.175,19	149.917,00	146.642,80	94,79	97,82	0,36

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
9.	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1.472,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
10.	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	10.604.182,21	12.355.375,00	12.554.234,15	100,32	101,61	30,51
11.	758	Różne rozliczenia	6.718.645,29	7.098.355,00	7.121.034,54	100,41	100,32	17,30
12.	801	Oświata i wychowanie	638.341,72	709.018,72	706.914,22	99,59	99,70	1,72
13.	852	Pomoc społeczna	589.847,96	1.023.521,22	904.318,44	103,37	88,35	2,20
14.	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	111.246,91	14.280,00	6.120,00	65,73	42,86	0,02
15.	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	15.567,36	18.717,00	9.504,00	74,31	50,78	0,02
16.	855	Rodzina	1.678.751,66	2.153.983,71	2.078.707,66	96,86	96,51	5,05
17.	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.645.585,73	1.800.072,83	1.791.776,57	68,64	99,54	4,35
18.	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5.546,93	1.243.504,98	1.251.728,73	193,95	100,66	3,04
19.	926	Kultura fizyczna	1.229.416,84	201.785,00	190.579,79	100,01	94,45	0,46
Ogółem			25.418.553,69	38.195.865,35	41.153.223,44	96,36	107,74	100,00

**REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH ZA 2024 ROK
W UKŁADZIE DZIAŁ, ROZDZIAŁ, PARAGRAF KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ**

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	Wskaźnik % wykonania
1	2	3	4	5	6	7
010			Rolnictwo i łowiectwo	602 953,93	602 953,93	100,00
	01008		Melioracje wodne	26 000,00	26 000,00	100,00
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	26 000,00	26 000,00	100,00
	01095		Pozostała działalność	576 953,93	576 953,93	100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	576 953,93	576 953,93	100,00
020			Leśnictwo	2 900,00	3 772,22	130,08
	02095		Pozostała działalność	2 900,00	3 772,22	130,08
		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	2 900,00	3 772,22	130,08
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	129 416,35	129 408,87	99,99
	40095		Pozostała działalność	129 416,35	129 408,87	99,99
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	110 399,80	110 399,80	100,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	616,35	608,87	98,79
		0970	Wpływy z różnych dochodów	18 400,20	18 400,20	100,00
600			Transport i łączność	10 459 301,61	10 382 504,04	99,27
	60004		Lokalny transport zbiorowy	55 179,36	45 148,18	81,82
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	671,60	0,00

	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	18 191,36	18 191,36	100,00
	2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	29 988,00	26 112,00	87,07
	2330	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	7 000,00	173,22	2,47
60014		Drogi publiczne powiatowe	161 365,25	93 254,49	57,79
	2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	161 365,25	93 254,49	57,79
60016		Drogi publiczne gminne	10 242 757,00	10 243 964,62	100,01
	0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	24 000,00	25 205,93	105,02
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	1,69	0,00
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	454 657,00	454 657,00	100,00
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	9 764 100,00	9 764 100,00	100,00
60095		Pozostała działalność	0,00	136,75	0,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	136,75	0,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	119 050,00	3 144 695,32	2 641,49
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	119 050,00	144 695,32	121,54
	0690	Wpływy z różnych opłat	3 000,00	8 109,89	270,33
	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	71 000,00	75 866,98	106,85

		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	44 600,00	54 900,00	123,09
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50,00	25,32	50,64
		0970	Wpływy z różnych dochodów	400,00	5 793,13	1 448,28
	70095		Pozostała działalność	0,00	3 000 000,00	0,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	3 000 000,00	0,00
710			Działalność usługowa	1 000,00	1 000,00	100,00
	71035		Cmentarze	1 000,00	1 000,00	100,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 000,00	1 000,00	100,00
750			Administracja publiczna	112 713,00	127 328,16	112,97
	75011		Urzędy wojewódzkie	85 453,00	83 768,19	98,03
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	85 443,00	83 765,09	98,04
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10,00	3,10	31,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	27 010,00	43 363,97	160,55
		0690	Wpływy z różnych opłat	12 000,00	7 145,66	59,55
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	13 000,00	13 890,64	106,85
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10,00	4,35	43,50
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	19 831,77	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	2 491,55	124,58
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	250,00	196,00	78,40
		0970	Wpływy z różnych dochodów	250,00	196,00	78,40

751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	149 917,00	146 642,80	97,82
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 100,00	1 100,00	100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 100,00	1 100,00	100,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	42 168,00	41 305,78	97,96
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	42 168,00	41 305,78	97,96
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	68 343,00	68 342,52	100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	68 343,00	68 342,52	100,00
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	38 306,00	35 894,50	93,70
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	38 306,00	35 894,50	93,70
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	12 355 375,00	12 554 234,15	101,61
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 815 200,00	5 826 527,00	100,19

		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	5 680 400,00	5 679 053,00	99,98
		0320	Wpływy z podatku rolnego	6 650,00	6 440,00	96,84
		0330	Wpływy z podatku leśnego	77 400,00	77 307,00	99,88
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	50 500,00	62 433,00	123,63
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	100,00	208,00	208,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	50,00	0,00	0,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100,00	1 086,00	1 086,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 662 750,00	1 852 723,54	111,43
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	673 250,00	745 295,90	110,70
		0320	Wpływy z podatku rolnego	628 700,00	633 236,56	100,72
		0330	Wpływy z podatku leśnego	4 600,00	4 634,00	100,74
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	188 000,00	232 558,00	123,70
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	5 000,00	11 870,00	237,40
		0430	Wpływy z opłaty targowej	700,00	1 229,00	175,57
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	160 000,00	208 894,00	130,56
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00	649,60	129,92
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00	14 356,48	717,82
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	149 150,00	146 708,61	98,36
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	21 000,00	19 249,33	91,66
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	17 000,00	23 566,00	138,62
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	43 000,00	28 728,22	66,81
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	68 000,00	74 025,06	108,86
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	1 000,00	0,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	150,00	140,00	93,33

	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 728 275,00	4 728 275,00	100,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 535 954,00	4 535 954,00	100,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	192 321,00	192 321,00	100,00
758			Różne rozliczenia	7 098 355,00	7 121 034,54	100,32
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 209 973,00	5 209 973,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 209 973,00	5 209 973,00	100,00
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	537 632,00	537 632,00	100,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	537 632,00	537 632,00	100,00
	75806		Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	248 252,00	248 252,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	248 252,00	248 252,00	100,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	992 498,00	992 498,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	992 498,00	992 498,00	100,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	110 000,00	132 679,54	120,62
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	110 000,00	132 653,92	120,59
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	25,62	0,00
801			Oświata i wychowanie	709 018,72	706 914,22	99,70
	80101		Szkoły podstawowe	31 022,31	9 546,74	30,77
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	310,94	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	9 274,80	9 235,80	99,58
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	20 539,32	0,00	0,00
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 208,19	0,00	0,00

80104		Przedszkola	378 967,00	387 574,94	102,27
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	37 000,00	34 232,26	92,52
	0970	Wpływy z różnych dochodów	32 400,00	43 775,68	135,11
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	309 567,00	309 567,00	100,00
80148		Stółówki szkolne i przedszkolne	210 000,00	194 859,80	92,79
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	210 000,00	194 859,80	92,79
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	39 029,41	38 708,86	99,18
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	39 029,41	38 708,86	99,18
80195		Pozostała działalność	50 000,00	76 223,88	152,45
	0830	Wpływy z usług	50 000,00	76 223,88	152,45
852		Pomoc społeczna	1 023 521,22	904 318,44	88,35
85202		Domy pomocy społecznej	46 800,00	8 916,72	19,05
	0970	Wpływy z różnych dochodów	46 800,00	8 916,72	19,05
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	6 000,00	6 000,00	100,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00	6 000,00	100,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	10 280,00	10 188,04	99,11
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	10 280,00	10 188,04	99,11
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	134 265,00	133 603,84	99,51
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00	727,71	72,77

	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	133 265,00	132 876,13	99,71
85215		Dodatki mieszkaniowe	206 103,00	132 426,71	64,25
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	206 103,00	132 426,71	64,25
85216		Zasilki stałe	121 275,00	120 274,19	99,17
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00	0,00	0,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	120 275,00	120 274,19	100,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	154 367,00	145 142,72	94,02
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	20,00	0,00	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	150,00	127,00	84,67
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	154 197,00	145 015,72	94,05
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	12 000,00	16 751,00	139,59
	0830	Wpływy z usług	12 000,00	16 751,00	139,59
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	161 500,00	160 084,00	99,12
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	600,00	0,00	0,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	160 900,00	160 084,00	99,49
85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	7 205,05	7 205,05	100,00
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	7 205,05	7 205,05	100,00

	85295		Pozostała działalność	163 726,17	163 726,17	100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	161 220,91	161 220,91	100,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 241,55	2 241,55	100,00
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	263,71	263,71	100,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	14 280,00	6 120,00	42,86
	85395		Pozostała działalność	14 280,00	6 120,00	42,86
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	14 280,00	6 120,00	42,86
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	18 717,00	9 504,00	50,78
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	18 717,00	9 504,00	50,78
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	18 717,00	9 504,00	50,78
855			Rodzina	2 153 983,71	2 078 707,66	96,51
	85501		Świadczenie wychowawcze	12 000,00	829,25	6,91
		0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00	329,25	16,46
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00	500,00	5,00

85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 754 479,00	1 692 375,97	96,46
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	50,00	0,00	0,00
	0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	15 000,00	5 792,68	38,62
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	55 000,00	19 227,63	34,96
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 660 329,00	1 641 690,79	98,88
	2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	19 100,00	19 031,10	99,64
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	5 000,00	6 633,77	132,68
85503		Karta Dużej Rodziny	383,00	349,40	91,23
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	373,00	348,00	93,30
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10,00	1,40	14,00

85504		Wspieranie rodziny	26 400,71	26 320,47	99,70
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	7 222,80	7 142,56	98,89
	2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	19 177,91	19 177,91	100,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	22 504,00	22 233,59	98,80
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	22 504,00	22 233,59	98,80
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	338 217,00	336 598,98	99,52
	0690	Wpływy z różnych opłat	115 400,00	102 000,00	88,39
	0830	Wpływy z usług	171 000,00	183 476,00	107,30
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	3 564,00	3 564,00	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	70,00	70,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	48 153,00	47 488,98	98,62
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 800 072,83	1 791 776,57	99,54
90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 264 844,00	1 282 186,26	101,37
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 264 844,00	1 282 186,26	101,37
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	431 799,43	426 278,00	98,72
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	36 794,01	31 272,59	84,99

	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	395 005,42	395 005,41	100,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 800,00	3 678,59	204,37
	0690	Wpływy z różnych opłat	1 500,00	2 976,74	198,45
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	188,12	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	300,00	513,73	171,24
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5 000,00	3 285,43	65,71
	0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00	3 285,43	65,71
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	86 873,30	66 592,19	76,65
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	400,00	832,00	208,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	800,00	1 586,77	198,35
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	133,41	133,41
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	479,85	0,00
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	49 414,10	44 386,21	89,82
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	36 159,20	19 173,95	53,03
90095		Pozostała działalność	9 756,10	9 756,10	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	9 756,10	9 756,10	100,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 243 504,98	1 251 728,73	100,66
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	501 900,00	510 123,75	101,64
	0690	Wpływy z różnych opłat	1 500,00	8 162,56	544,17
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	14,63	0,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	186,83	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	400,00	1 759,73	439,93

	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	500 000,00	500 000,00	100,00
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	671 604,98	671 604,98	100,00
	6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	671 604,98	671 604,98	100,00
92195		Pozostała działalność	70 000,00	70 000,00	100,00
	2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	70 000,00	70 000,00	100,00
926		Kultura fizyczna	201 785,00	190 579,79	94,45
92601		Obiekty sportowe	176 785,00	165 579,79	93,66
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	262,79	0,00
	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	101 785,00	90 317,00	88,73
	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	25 000,00	25 000,00	100,00
	6309	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	50 000,00	50 000,00	100,00
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	25 000,00	25 000,00	100,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	25 000,00	25 000,00	100,00
OGÓŁEM			38 195 865,35	41 153 223,44	107,74

Struktura dochodów budżetowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Wzrost + Spadek -	Udział procentowy w strukturze	
		2023r.	2024r.		2023r.	2024r.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Dochody własne	14.128.852,61	14.984.658,97	+855.806,36	55,58	36,41
2.	Subwencja ogólna	6.536.350,15	6.988.355,00	+452.004,85	25,72	16,98
3.	Dochody ze sprzedaży mienia	1.745,69	68.790,64	+67.044,95	0,01	0,17
4.	Dotacje na zadania zlecone	2.196.729,37	2.841.213,14	+644.483,77	8,64	6,90
5.	Dotacje na zadania własne i w ramach porozumień oraz środki przeznaczone na cele bieżące	1.154.044,72	1.317.016,04	+162.971,32	4,54	3,20
6.	Dofinansowanie inwestycji i zadań bieżących ze środków unijnych i inne dotacje	1.400.831,15	14.953.189,65	+13.552.358,50	5,51	36,34
Dochody ogółem		25.418.553,69	41.153.223,44	+15.734.669,75	100,00	100,00

Podstawowe dochody podatkowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Wzrost	Spadek
		2023r.	2024r.		
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Udziały we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych	3.180.758,00	4.728.275,00	1.547.517,00	-
2.	Podatek rolny osoby fizyczne i prawne	579.375,79	639.676,56	60.300,77	-
3.	Podatek od nieruchomości od osób fizycznych i prawnych	6.207.907,75	6.424.348,90	216.441,15	-
4.	Podatek leśny	82.445,50	81.941,00	-	504,50
5.	Podatek od środków transportowych od osób fizycznych i prawnych	211.969,00	294.991,00	83.022,00	-
6.	Podatek od czynności cywilnoprawnych	164.916,95	209.102,00	44.185,05	-
7.	Podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	0,00	0,00	-	-
8.	Podatek od spadków i darowizn	5.067,00	11.870,00	6.803,00	-
9.	Opłata skarbową	23.282,00	23.566,00	284,00	-
10.	Opłata eksploatacyjna	28.423,60	28.728,22	304,62	-
11.	Opłata targowa	1.208,00	1.229,00	21,00	-
12.	Opłata za odbiór odpadów komunalnych	1.274.226,03	1.282.186,26	7.960,23	-
Ogółem		11.759.579,62	13.725.913,94	1.966.838,82	504,50

Realizacja wydatków budżetowych według działów za 2024 rok

Dział	Treść	Wykonanie 2023r.	Dane za 2024r.		Ujęcie w %	
			Plan	Wykonanie	Wykonanie	Struktura
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
010	Rolnictwo i łowiectwo	637.356,11	853.223,33	790.689,10	92,67	2,09
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1.756.826,64	59.208,63	48.727,44	82,30	0,13
600	Transport i łączność	451.661,89	11.648.232,23	11.407.760,35	97,94	30,16
700	Gospodarka mieszkaniowa	140.429,99	236.000,00	188.759,00	79,98	0,50
710	Działalność usługowa	20.308,68	43.000,00	3.661,94	8,52	0,01
720	Informatyka	13.213,40	5.220,00	5.088,80	97,49	0,01
750	Administracja publiczna	4.249.579,21	5.381.785,29	4.873.172,87	90,55	12,89
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	41.481,45	151.917,00	146.642,80	96,53	0,39
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	121.608,96	160.800,00	113.134,38	70,36	0,30
757	Obsługa długu publicznego	146.998,62	120.000,00	96.019,95	80,02	0,26
758	Różne rozliczenia	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	8.672.105,22	9.964.208,72	9.524.046,08	95,58	25,18
851	Ochrona zdrowia	105.691,61	112.061,87	76.240,41	68,03	0,20
852	Pomoc społeczna	1.374.765,24	1.879.588,22	1.702.976,63	90,60	4,50
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	95.810,70	74.280,00	56.120,00	75,55	0,15
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	19.459,20	28.717,00	11.880,00	41,37	0,03
855	Rodzina	2.171.984,27	2.769.243,41	2.606.275,59	94,12	6,89
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3.504.279,06	3.183.917,91	2.821.587,71	88,62	7,46
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	687.305,75	2.970.784,35	2.882.274,09	97,02	7,62
926	Kultura fizyczna	2.495.835,20	578.805,00	464.810,69	80,31	1,23
Ogółem		26.706.701,20	40.370.992,96	37.819.867,83	93,68	100,00

**REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH ZA 2024 ROK
WG DZIAŁÓW, ROZDZIAŁÓW I PARAGRAFÓW
KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ**

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	Wskaźnik % wykonania
1	2	3	4	5	6	7
010			Rolnictwo i leśnictwo	853 223,33	790 689,10	92,67
	01008		Melioracje wodne	52 000,00	52 000,00	100,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	52 000,00	52 000,00	100,00
	01009		Spółki wodne	2 169,40	0,00	0,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	2 169,40	0,00	0,00
	01030		Izby rolnicze	14 000,00	12 867,34	91,91
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	14 000,00	12 867,34	91,91
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	25 080,00	22 102,46	88,13
		4430	Różne opłaty i składki	880,00	0,00	0,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	200,00	160,00	80,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	24 000,00	21 942,46	91,43
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	180 320,00	124 636,10	69,12
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	320,00	160,00	50,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	180 000,00	124 476,10	69,15
	01095		Pozostała działalność	579 653,93	579 083,20	99,90
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 478,66	9 478,66	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 604,73	1 604,73	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33,03	33,03	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	196,40	196,40	100,00

		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 200,00	2 090,46	95,02
		4430	Różne opłaty i składki	566 141,11	565 679,92	99,92
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	59 208,63	48 727,44	82,30
	40095		Pozostała działalność	59 208,63	48 727,44	82,30
		4300	Zakup usług pozostałych	28 538,19	18 057,00	63,27
		4430	Różne opłaty i składki	22 000,00	22 000,00	100,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	8 670,44	8 670,44	100,00
600			Transport i łączność	11 648 232,23	11 407 760,35	97,94
	60004		Lokalny transport zbiorowy	196 099,36	176 694,00	90,10
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 407,50	2 407,50	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	232,26	232,26	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 220,00	14 220,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 481,60	1 354,85	91,45
		4300	Zakup usług pozostałych	177 758,00	158 479,39	89,15
	60014		Drogi publiczne powiatowe	163 165,25	94 651,89	58,01
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 993,00	842,31	14,05
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	858,00	120,05	13,99
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00	4 900,00	19,60
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	85 608,10	63 839,04	74,57
		4300	Zakup usług pozostałych	43 906,15	23 553,09	53,64
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 800,00	1 397,40	77,63
	60016		Drogi publiczne gminne	11 218 267,62	11 085 104,77	98,81
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	76 390,00	71 971,15	94,22
		4270	Zakup usług remontowych	23 000,00	12 300,00	53,48
		4300	Zakup usług pozostałych	53 000,00	32 083,18	60,53
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	6 000,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 500,00	2 258,06	90,32
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	100,00	0,00	0,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 900,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 291 277,62	1 202 392,38	93,12
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	9 764 100,00	9 764 100,00	100,00
	60095		Pozostała działalność	70 700,00	51 309,69	72,57
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00	43 994,49	87,99
		4270	Zakup usług remontowych	6 000,00	672,20	11,20
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	1 617,00	32,34

		4430	Różne opłaty i składki	5 500,00	2 719,00	49,44
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 200,00	2 307,00	54,93
700			Gospodarka mieszkaniowa	236 000,00	188 759,00	79,98
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	225 800,00	187 329,00	82,96
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	9 840,00	49,20
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	20 000,00	19 680,00	98,40
		4430	Różne opłaty i składki	2 300,00	0,00	0,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	15 000,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	168 000,00	157 809,00	93,93
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	10 200,00	1 430,00	14,02
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	200,00	200,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	1 230,00	12,30
710			Działalność usługowa	43 000,00	3 661,94	8,52
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	4 000,00	1 936,35	48,41
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	1 936,35	48,41
	71035		Cmentarze	3 000,00	1 725,59	57,52
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 548,54	77,43
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	177,05	17,71
	71095		Pozostała działalność	36 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	0,00	0,00
720			Informatyka	5 220,00	5 088,80	97,49
	72095		Pozostała działalność	5 220,00	5 088,80	97,49
		4300	Zakup usług pozostałych	4 820,00	4 815,21	99,90
		4430	Różne opłaty i składki	400,00	273,59	68,40
750			Administracja publiczna	5 381 785,29	4 873 172,87	90,55
	75011		Urzędy wojewódzkie	169 998,00	139 444,80	82,03
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	860,00	849,43	98,77
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	117 628,81	99 401,72	84,50
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 164,87	7 109,16	87,07
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 964,32	17 243,43	78,51
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 200,00	1 223,14	38,22
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 370,00	2 136,02	48,88
		4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	225,00	56,25

		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	5 947,61	84,97
		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 130,00	4 129,29	99,98
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 180,00	1 180,00	100,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	0,00	0,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	207 100,00	175 680,98	84,83
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	190 000,00	167 439,43	88,13
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	435,17	10,88
		4220	Zakup środków żywności	2 500,00	1 025,75	41,03
		4270	Zakup usług remontowych	600,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	6 780,63	67,81
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 066 769,29	3 699 230,20	90,96
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 900,00	6 975,84	46,82
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 550 881,34	2 464 175,25	96,60
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	156 000,00	153 996,03	98,72
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	300,00	231,70	77,23
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	447 018,75	426 426,95	95,39
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	78 787,63	48 446,22	61,49
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	52 000,00	50 120,00	96,38
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	120 788,00	88 914,39	73,61
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	67 363,10	49 975,36	74,19
		4220	Zakup środków żywności	3 000,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	177 000,00	103 442,64	58,44
		4270	Zakup usług remontowych	34 587,97	26 946,95	77,91
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 900,00	1 950,00	50,00
		4300	Zakup usług pozostałych	216 100,00	172 450,60	79,80
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	18 000,00	14 136,40	78,54
		4410	Podróże służbowe krajowe	20 000,00	12 652,21	63,26
		4430	Różne opłaty i składki	14 506,00	2 565,46	17,69
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	69 502,00	69 501,91	100,00
		4490	Pozostałe podatki na rzecz budżetu państwa	2 000,00	0,00	0,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	240,00	0,00	0,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	1 560,00	1 546,79	99,15
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	0,00	0,00

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 000,00	4 775,50	39,80
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 334,50	0,00	0,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	97 200,00	66 672,95	68,59
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	2 119,37	52,98
	4220	Zakup środków żywności	7 000,00	2 323,60	33,19
	4300	Zakup usług pozostałych	85 000,00	61 737,98	72,63
	4430	Różne opłaty i składki	1 200,00	492,00	41,00
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	609 419,00	602 933,21	98,94
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 500,00	1 137,04	45,48
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	439 582,00	439 564,15	100,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 940,15	27 940,15	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	78 850,00	77 561,48	98,37
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 507,00	7 261,33	85,36
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 600,00	12 561,79	99,70
	4270	Zakup usług remontowych	1 429,85	1 026,63	71,80
	4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	200,00	33,33
	4300	Zakup usług pozostałych	17 610,00	17 574,11	99,80
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	2 998,69	99,96
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	82,80	16,56
	4430	Różne opłaty i składki	200,00	180,05	90,03
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 100,00	14 099,99	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	745,00	37,25
75095		Pozostała działalność	231 299,00	189 210,73	81,80
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	65 500,00	53 850,00	82,21
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	46 000,00	39 842,30	86,61
	4190	Nagrody konkursowe	6 000,00	1 200,00	20,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	4 475,18	44,75
	4220	Zakup środków żywności	17 000,00	12 961,84	76,25
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	54 165,00	49 561,03	91,50
	4430	Różne opłaty i składki	30 234,00	27 320,38	90,36
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	400,00	0,00	0,00

751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	151 917,00	146 642,80	96,53
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 100,00	1 100,00	35,48
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	940,73	940,73	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	159,27	159,27	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	0,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	42 168,00	41 305,78	97,96
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	25 860,00	25 260,00	97,68
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 261,88	6 261,88	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 263,29	1 263,29	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	182,83	182,83	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 200,00	4 200,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 800,00	3 574,64	94,07
		4220	Zakup środków żywności	600,00	563,14	93,86
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	68 343,00	68 342,52	100,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	45 280,00	45 280,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 019,68	1 019,68	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 120,71	1 120,71	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	147,00	147,00	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 100,00	9 100,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 699,67	4 699,67	100,00
		4220	Zakup środków żywności	592,56	592,56	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 383,38	6 382,90	99,99
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	38 306,00	35 894,50	93,70
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	21 800,00	21 800,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 213,13	5 213,13	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 085,74	1 085,74	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	157,13	157,12	99,99
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 200,00	4 200,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 250,00	2 848,42	54,26
		4220	Zakup środków żywności	600,00	590,09	98,35

754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	160 800,00	113 134,38	70,36
	75404		Komendy wojewódzkie Policji	10 000,00	5 948,75	59,49
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	10 000,00	5 948,75	59,49
	75412		Ochotnicze straże pożarne	146 800,00	107 185,63	73,01
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	40 000,00	36 787,50	91,97
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	46 500,00	41 983,51	90,29
		4220	Zakup środków żywności	500,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	11 000,00	5 007,50	45,52
		4270	Zakup usług remontowych	21 000,00	9 522,17	45,34
		4280	Zakup usług zdrowotnych	7 000,00	5 200,00	74,29
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	3 321,93	27,68
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800,00	649,44	81,18
		4430	Różne opłaty i składki	8 000,00	4 713,58	58,92
	75421		Zarządzanie kryzysowe	4 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	0,00
757			Obsługa długu publicznego	120 000,00	96 019,95	80,02
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	120 000,00	96 019,95	80,02
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	120 000,00	96 019,95	80,02
758			Różne rozliczenia	150 000,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	150 000,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	150 000,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	9 964 208,72	9 524 046,08	95,58
	80101		Szkoły podstawowe	4 835 851,17	4 723 158,93	97,67
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	211 602,00	210 212,93	99,34
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	538 915,11	529 893,18	98,33
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 728,41	0,00	0,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	305,01	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 005,00	40 003,04	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	588 886,00	585 084,25	99,35
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 742,03	0,00	0,00

	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	307,41	0,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	59 809,00	54 385,93	90,93
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	248,29	0,00	0,00
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	43,81	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	845,00	84,50
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	10 445,59	0,00	0,00
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	1 843,35	0,00	0,00
	4190	Nagrody konkursowe	500,00	336,92	67,38
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	302 383,61	273 648,87	90,50
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	6 375,00	0,00	0,00
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1 125,00	0,00	0,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	500,00	328,06	65,61
	4260	Zakup energii	50 000,00	35 039,27	70,08
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	3 151,15	63,02
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	1 544,00	51,47
	4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00	59 090,78	98,48
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 700,00	2 688,17	99,56
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	216,20	43,24
	4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	2 652,04	88,40
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	173 489,00	173 432,32	99,97
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	2 000,00	100,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 578 275,00	2 558 484,27	99,23
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	190 122,55	190 122,55	100,00
	80104	Przedszkola	2 662 404,00	2 505 387,87	94,10
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	77 900,00	72 882,82	93,56
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	389 307,00	383 515,82	98,51
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 343,27	23 343,27	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	268 142,00	258 470,17	96,39
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	33 890,00	31 992,28	94,40
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	1 550,00	77,50
	4190	Nagrody konkursowe	500,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 201,73	15 170,30	71,55
	4220	Zakup środków żywności	500,00	0,00	0,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	500,00	0,00	0,00
	4260	Zakup energii	170 000,00	158 559,79	93,27
	4270	Zakup usług remontowych	7 500,00	6 039,33	80,52

	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	670,00	44,67
	4300	Zakup usług pozostałych	27 600,00	24 854,15	90,05
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	375 950,00	291 031,43	77,41
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	839,96	84,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	36,80	12,27
	4430	Różne opłaty i składki	15 500,00	15 188,75	97,99
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	84 503,00	84 477,43	99,97
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00	1 770,00	50,57
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 950,00	4 872,66	81,89
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 089 067,00	1 068 447,37	98,11
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	62 750,00	61 675,54	98,29
80107		Świetlice szkolne	281 569,00	268 539,02	95,37
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 892,00	14 799,52	99,38
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	42 642,45	38 623,23	90,57
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 727,00	3 240,77	86,95
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	220,00	55,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 014,00	12 013,54	100,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	196 976,00	188 724,41	95,81
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	10 917,55	10 917,55	100,00
80113		Dowózienie uczniów do szkół	481 952,00	438 419,57	90,97
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	950,00	853,59	89,85
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	135 237,00	131 667,14	97,36
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 978,59	9 978,59	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 650,00	22 969,27	83,07
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	91 855,00	83 677,45	91,10
	4270	Zakup usług remontowych	28 399,41	25 997,45	91,54
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	50,00	10,00
	4300	Zakup usług pozostałych	172 050,00	154 915,99	90,04
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	700,00	688,08	98,30
	4430	Różne opłaty i składki	5 500,00	3 010,58	54,74
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 432,00	4 431,43	99,99
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	180,00	36,00

	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	200,00	0,00	0,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	35 510,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	35 510,00	0,00	0,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	881 658,34	850 088,63	96,42
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 500,00	800,00	32,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	499 758,00	498 558,45	99,76
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 755,34	27 382,74	98,66
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	84 900,00	82 914,40	97,66
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 806,00	9 465,04	96,52
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	2 403,99	48,08
	4220	Zakup środków żywności	215 000,00	196 951,69	91,61
	4260	Zakup energii	5 000,00	4 795,00	95,90
	4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	2 816,70	70,42
	4280	Zakup usług zdrowotnych	900,00	290,00	32,22
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	1 864,70	62,16
	4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	2 357,14	78,57
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 339,00	19 288,78	99,74
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	200,00	20,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	700,00	0,00	0,00
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	9 128,00	2 339,17	25,63
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 203,00	334,12	27,77
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	175,00	43,01	24,58
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	300,00	0,00	0,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	450,00	8,15	1,81
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 000,00	0,00	0,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	2 000,00	1 953,89	97,69
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	566 968,00	553 074,05	97,55
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	76 563,00	73 575,05	96,10

		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 695,00	7 401,78	69,21
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 150,00	781,07	67,92
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27 300,00	27 272,44	99,90
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	432 371,00	425 280,91	98,36
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	18 889,00	18 762,80	99,33
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	39 029,41	38 708,86	99,18
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	386,39	386,39	100,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	38 643,02	38 322,47	99,17
	80195		Pozostała działalność	170 138,80	144 329,98	84,83
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 699,00	8 498,72	97,70
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	7 000,00	7 000,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 000,00	18 238,62	91,19
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 793,30	4 253,35	88,74
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	171,50	171,50	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	1 000,00	50,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 825,00	30 148,78	60,51
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00	140,00	28,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	73 150,00	72 629,01	99,29
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	4 000,00	2 250,00	56,25
	851		Ochrona zdrowia	112 061,87	76 240,41	68,03
	85149		Programy polityki zdrowotnej	2 450,00	2 450,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 450,00	2 450,00	100,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	2 000,00	906,44	45,32
		4190	Nagrody konkursowe	1 000,00	906,44	90,64
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	107 611,87	72 883,97	67,73
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	140,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 840,00	6 528,00	43,99
		4190	Nagrody konkursowe	14 000,00	7 719,34	55,14
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	1 694,12	28,24
		4220	Zakup środków żywności	31 000,00	15 916,51	51,34
		4300	Zakup usług pozostałych	40 611,87	40 226,00	99,05
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	800,00	80,00

852			Pomoc społeczna	1 879 588,22	1 702 976,63	90,60
	85202		Domy pomocy społecznej	270 200,00	250 630,67	92,76
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	270 200,00	250 630,67	92,76
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	7 200,00	6 428,76	89,29
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 591,32	4 591,32	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	823,20	823,20	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	85,48	85,48	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	700,00	500,00	71,43
		4220	Zakup środków żywności	200,00	197,96	98,98
		4300	Zakup usług pozostałych	300,00	11,80	3,93
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	219,00	43,80
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	11 280,00	10 188,04	90,32
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	11 280,00	10 188,04	90,32
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	182 365,00	164 675,76	90,30
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 000,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	180 865,00	164 675,76	91,05
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00	0,00	0,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	209 103,00	132 426,71	63,33
		3110	Świadczenia społeczne	203 100,00	128 569,62	63,30
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 797,80	2 640,00	94,36
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	501,65	473,36	94,36
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	68,55	32,34	47,18
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 320,00	636,79	27,45
		4300	Zakup usług pozostałych	315,00	74,60	23,68

85216		Zasilki stałe	121 975,00	120 274,19	98,61
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 000,00	0,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	120 775,00	120 274,19	99,59
	4300	Zakup usług pozostałych	200,00	0,00	0,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	693 475,00	642 724,92	92,68
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 100,00	1 903,78	90,66
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	481 444,00	459 030,91	95,34
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	37 000,00	32 879,91	88,86
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	89 614,00	86 174,16	96,16
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 724,00	9 389,75	73,80
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 620,00	11 177,44	71,56
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 042,00	6 680,14	73,88
	4270	Zakup usług remontowych	800,00	110,00	13,75
	4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	780,00	97,50
	4300	Zakup usług pozostałych	13 200,00	10 830,32	82,05
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	456,95	91,39
	4410	Podróże służbowe krajowe	11 816,00	5 275,78	44,65
	4430	Różne opłaty i składki	400,00	154,92	38,73
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 115,00	16 114,28	100,00
	4480	Podatek od nieruchomości	200,00	172,90	86,45
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 600,00	1 593,68	99,61
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00	0,00	0,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	203 225,00	200 105,00	98,46
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	600,00	0,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	201 125,00	200 105,00	99,49
	4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	0,00	0,00
85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	7 205,05	7 205,05	100,00
	3110	Świadczenia społeczne	7 205,05	7 205,05	100,00
85295		Pozostała działalność	173 560,17	168 317,53	96,98
	3110	Świadczenia społeczne	162 234,24	158 325,60	97,59

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	618,45	618,45	100,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 862,07	1 862,07	100,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	219,06	219,06	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	110,87	110,87	100,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	333,86	333,86	100,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	39,28	39,28	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7,50	7,50	100,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	45,62	45,62	100,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5,37	5,37	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	145,00	145,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 938,85	6 604,85	83,20
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	74 280,00	56 120,00	75,55
	85395		Pozostała działalność	74 280,00	56 120,00	75,55
		3110	Świadczenia społeczne	14 000,00	6 000,00	42,86
		4300	Zakup usług pozostałych	280,00	120,00	42,86
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00	50 000,00	83,33
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	28 717,00	11 880,00	41,37
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	28 717,00	11 880,00	41,37
		3240	Stypendia dla uczniów	28 717,00	11 880,00	41,37
855			Rodzina	2 769 243,41	2 606 275,59	94,12
	85501		Świadczenie wychowawcze	12 000,00	829,25	6,91
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00	500,00	5,00
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00	329,25	16,46
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 887 366,00	1 812 502,11	96,03

	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	55 000,00	19 227,63	34,96
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	400,00	309,71	77,43
	3110	Świadczenia społeczne	1 466 215,00	1 447 595,74	98,73
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	135 485,00	129 099,99	95,29
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 800,00	4 277,48	89,11
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	186 141,20	185 230,10	99,51
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 947,25	1 646,90	84,58
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 242,55	2 001,46	89,25
	4270	Zakup usług remontowych	450,00	0,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	11 500,00	10 932,98	95,07
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	386,65	77,33
	4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	400,00	154,91	38,73
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 835,00	4 834,28	99,99
	4480	Podatek od nieruchomości	150,00	93,10	62,07
	4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	15 000,00	5 792,68	38,62
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 600,00	918,50	57,41
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	400,00	0,00	0,00
85503		Karta Dużej Rodziny	376,70	351,70	93,36
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	294,32	287,70	97,75
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	51,59	51,59	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4,09	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26,70	12,41	46,48
85504		Wspieranie rodziny	112 121,71	99 011,28	88,31
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	700,00	666,92	95,27
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	81 910,46	72 678,81	88,73
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 520,00	4 002,64	88,55

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 611,79	13 379,15	91,56
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 271,46	1 845,49	81,25
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	186,48	37,30
	4280	Zakup usług zdrowotnych	150,00	150,00	100,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	250,00	117,12	46,85
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 140,00	3 167,53	76,51
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 418,00	2 417,14	99,96
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	400,00	80,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	150,00	0,00	0,00
85508		Rodziny zastępcze	19 000,00	7 921,80	41,69
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	19 000,00	7 921,80	41,69
85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	32 100,00	31 826,62	99,15
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	32 100,00	31 826,62	99,15
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	23 504,00	22 233,59	94,59
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	23 504,00	22 233,59	94,59
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	682 775,00	631 599,24	92,50
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 800,00	765,62	42,53
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	409 726,00	400 348,24	97,71
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 789,50	23 789,50	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	77 957,00	74 294,86	95,30
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 088,00	8 445,98	92,94
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 050,00	6 050,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00	40 393,29	80,79
	4220	Zakup środków żywności	57 500,00	43 374,74	75,43
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	1 876,21	93,81
	4260	Zakup energii	6 899,50	2 091,46	30,31
	4270	Zakup usług remontowych	3 564,00	3 564,00	100,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00	7 921,97	60,94
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00	873,43	58,23

		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	533,62	53,36
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 301,00	15 276,32	99,84
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	2 000,00	100,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 183 917,91	2 821 587,71	88,62
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	88 829,02	58 684,33	66,06
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	3 690,00	46,13
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	79 329,02	54 994,33	69,32
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 544 676,00	1 459 300,71	94,47
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	78 400,00	76 623,90	97,73
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 130,00	2 129,03	99,95
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 250,00	12 844,30	90,14
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 100,00	1 851,13	88,15
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	631,19	31,56
		4300	Zakup usług pozostałych	1 441 158,00	1 362 804,02	94,56
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 418,00	2 417,14	99,96
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	520,00	0,00	0,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	3 000,00	2 833,06	94,44
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	2 833,06	94,44
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	15 500,00	8 316,27	53,65
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	8 192,01	54,61
		4260	Zakup energii	500,00	124,26	24,85
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	209 141,49	184 421,01	88,18
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 184,63	10 184,63	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 060,00	963,39	90,89
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 941,63	1 911,74	98,46

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	276,43	273,14	98,81
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 928,40	3 731,75	94,99
	4220	Zakup środków żywności	200,00	198,96	99,48
	4300	Zakup usług pozostałych	9 615,40	9 615,40	100,00
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	400,00	200,00	50,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	0,00	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	0,00	0,00
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	171 435,00	157 342,00	91,78
90013		Schroniska dla zwierząt	12 000,00	7 231,10	60,26
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	7 231,10	60,26
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	601 752,00	529 070,47	87,92
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 800,00	0,00	0,00
	4260	Zakup energii	290 000,00	258 588,46	89,17
	4270	Zakup usług remontowych	260 000,00	238 965,12	91,91
	4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00	1 245,99	13,84
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	334,56	33,46
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	200,00	0,00	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	36 752,00	29 936,34	81,45
90017		Zakłady gospodarki komunalnej	389 140,00	376 147,05	96,66
	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	389 140,00	376 147,05	96,66
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	143 773,30	103 363,76	71,89
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 100,00	13 550,06	84,16
	4300	Zakup usług pozostałych	105 573,30	75 015,76	71,06
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	7 540,00	7 461,30	98,96
	4430	Różne opłaty i składki	11 260,00	4 692,64	41,68
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 100,00	2 644,00	85,29
	4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	200,00	0,00	0,00
90095		Pozostała działalność	176 106,10	92 219,95	52,37
	4190	Nagrody konkursowe	1 000,00	1 000,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	1 710,98	21,39
	4220	Zakup środków żywności	500,00	0,00	0,00
	4260	Zakup energii	7 500,00	3 604,64	48,06

		4300	Zakup usług pozostałych	125 756,10	74 882,80	59,55
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	6 000,00	2 368,00	39,47
		4430	Różne opłaty i składki	8 200,00	1 016,59	12,40
		4480	Podatek od nieruchomości	450,00	390,00	86,67
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 700,00	300,00	17,65
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	7 000,00	2 641,94	37,74
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	4 305,00	43,05
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 970 784,35	2 882 274,09	97,02
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 001 083,70	1 951 734,00	97,53
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	560 620,00	560 620,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32 000,00	24 976,24	78,05
		4260	Zakup energii	51 503,70	40 412,21	78,46
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	861,00	17,22
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	5 251,72	21,01
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	200,00	98,40	49,20
		4430	Różne opłaty i składki	7 000,00	2 504,14	35,77
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	100,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	13 924,71	13 275,00	95,33
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00	500 000,00	100,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	773 735,29	773 735,29	100,00
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	30 000,00	30 000,00	100,00
	92116		Biblioteki	126 657,00	96 657,00	76,31
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	96 657,00	96 657,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	0,00	0,00

	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	685 311,20	685 311,20	100,00
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	685 311,20	685 311,20	100,00
	92195		Pozostała działalność	157 732,45	148 571,89	94,19
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	4 000,00	0,00	0,00
		4190	Nagrody konkursowe	4 500,00	3 998,39	88,85
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	5 156,86	57,30
		4220	Zakup środków żywności	13 000,00	12 247,88	94,21
		4300	Zakup usług pozostałych	127 232,45	127 168,76	99,95
926			Kultura fizyczna	578 805,00	464 810,69	80,31
	92601		Obiekty sportowe	322 805,00	212 810,69	65,93
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 000,00	15 349,62	56,85
		4260	Zakup energii	45 000,00	17 515,50	38,92
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	984,00	19,68
		4300	Zakup usług pozostałych	19 500,00	9 726,51	49,88
		4430	Różne opłaty i składki	3 400,00	2 093,06	61,56
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	120,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	62 821,00	25 200,00	40,11
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	101 785,00	90 317,00	88,73
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	58 179,00	51 625,00	88,73
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	256 000,00	252 000,00	98,44
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	231 000,00	227 000,00	98,27
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	25 000,00	100,00
OGÓŁEM				40 370 992,96	37 819 867,83	93,68

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej
i przebiegu realizacji przedsięwzięć za 2024 rok

Uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2024 – 2030 podjęta została na czterdziestej trzeciej Sesji Rady Gminy uchwałą nr XLIII/359/2023 dnia 19 grudnia 2023 roku.

W 2024 roku Rada Gminy Lubanie wprowadziła w dokumencie siedem zmian następującymi uchwałami w podanych terminach:

- 1) Uchwałą nr XLIV/366/2024 z dnia 17 stycznia 2024 roku,
- 2) Uchwałą nr XLV/373/2024 z dnia 14 marca 2024 roku.
- 3) Uchwałą nr XLVI/377/2024 z dnia 30 kwietnia 2024 roku,
- 4) Uchwałą nr II/10/2024 z dnia 12 czerwca 2024 roku,
- 5) Uchwałą nr III/21/2024 z dnia 14 sierpnia 2024 roku,
- 6) Uchwałą nr V/29/2024 z dnia 30 października 2024 roku.
- 7) Uchwałą nr VI/39/2024 z dnia 19 grudnia 2024 roku.

Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie gminy na 2024 rok wykazują zgodność nie tylko w zakresie wyniku budżetu, przychodów i rozchodów oraz kwoty długu jednostki samorządu terytorialnego jako minimum wynikające z art. 229 obowiązującej ustawy o finansach publicznych, ale także zgodność co do planu dochodów i wydatków budżetowych oraz wielkości stanowiących informacje uzupełniające.

Zmiany planów dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz wyniku finansowego w wieloletniej prognozie finansowej wynikały z konieczności zmian, których zakres prezentujemy poniżej.

Głównymi powodami zmian w WPF - ie była zmiana planów dochodów i wydatków budżetowych, wyniku budżetu lub zmiana przedsięwzięć. Wprowadzone zmiany nie skutkowały jednak koniecznością wydłużenia horyzontu czasowego wieloletniej prognozy finansowej.

Analiza danych dotyczących zmian planów dochodów budżetowych wykazała, że:

- 1) plan dochodów ogółem zwiększył się o 4.802.641,20 zł to jest o 14,38%,
(plan na początek roku stanowił kwotę 33.393.224,15 zł,
plan na koniec 2024 roku stanowił kwotę 38.195.865,35 zł,
natomiast wykonanie zamknęło się kwotą 41.153.223,44 zł),
- 2) plan dochodów bieżących zwiększył się o 4.381.891,80 zł to jest o 20,11%,
(plan na początek roku stanowił kwotę 21.794.221,15 zł,
plan na koniec 2024 roku stanowił kwotę 26.176.112,95 zł,
natomiast wykonanie zamknęło się kwotą 26.133.748,41 zł),
- 3) plan dochodów majątkowych w stosunku do planowanych na początek roku zwiększył się o kwotę 420.749,40 zł tj. 3,63% ,

(plan na początek roku stanowił kwotę 11.599.003,00 zł,
plan na koniec 2024 roku stanowił kwotę 12.019.752,40 zł,
natomiast wykonanie zamknęło się kwotą 15.019.475,03 zł),

Zwiększenie planu dochodów bieżących w ciągu 2024 roku powstało głównie poprzez wzrost planów dotacji celowych na zadania zlecone i własne.

W 2024 roku dochody majątkowe z tytułu sprzedaży majątku uzyskano w wysokości 68.790,64 zł przy planowanej kwocie 57.600,00 zł. Natomiast w skład pozostałych dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje zaplanowanych w wysokości 11.962.152,40 zł, uzyskano dochody w kwocie 14.950.684,39 zł tj. 124,98% planu, które dotyczą następujących dofinansowań:

- 1) inwestycje w ramach II edycji Rządowego Funduszu Polski Ład Programu Inwestycji Strategicznych na zadania z zakresu infrastruktury drogowej w ramach inwestycji :
 - 4.997.000,00 zł na "Modernizację sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap I" 2021-2024,
 - 4.767.100,00 zł na "Modernizację sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap II" 2022-2024,
- 2) na realizację inwestycji pn: "Przebudowa odcinka drogi 190134C w miejscowości Barcikowo od km 0+000 do km 0+995" w wysokości 454.657,00 zł z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg,
- 3) na zadanie pn "Budowa świetlicy wiejskiej w Mikanowie" w wysokości 500.000,00 zł z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020,
- 4) inwestycje z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - Polski Ład ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości:
 - 137.200,00 zł na "Odnowienie figury Chrystusa dźwigającego krzyż przy kościele parafialnym p.w. św. Mikołaja w Lubaniu",
 - 48.818,70 zł na "Opracowanie dokumentacji dotyczącej odnowienia prezbiterium rzymskokatolickiego kościoła parafialnego p.w. św. Mikołaja w Lubaniu",
 - 485.586,28 zł na "Odnowienie prezbiterium rzymskokatolickiego kościoła parafialnego p.w. św. Mikołaja w Lubaniu",
- 5) na zadanie pn. "Budowa skateparku w miejscowości Probstwo Dolne" w wysokości 90.317,00 zł z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020,
- 6) na zadanie pn: "Budowa skateparku w miejscowości Probstwo Dolne" w wysokości 75.000,00 zł z tytułu uzyskanej pomocy finansowej z budżetu województwa kujawsko – pomorskiego,
- 7) na zrealizowane zadanie w 2023 roku pn: "Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej gminy Lubanie - 2023" w wysokości 395.005,41 zł z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020,

2) w wysokości 3.000.000,00 zł z tytułu środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa na objęcie udziałów w Społecznej Inicjatywie Mieszkaniowej (SIM).

Na początek 2024 roku plan wydatków budżetowych stanowił kwotę 35.502.643,15 zł, w tym wydatków bieżących w wysokości 20.861.659,53 zł a majątkowych 14.640.983,62 zł.

Plan wydatków budżetowych Gminy Lubanie na dzień 31 grudnia 2024 roku wynosił 40.370.992,96 zł a wykonane wydatki zamknęły się kwotą 37.819.867,83 zł tj. 93,68% wielkości planowanej.

Wydatki obejmują:

- wydatki bieżące zaplanowane w kwocie 26.280.343,12 zł, wykonano 24.075.927,98 zł tj. 91,61% planu,
- wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie 14.090.649,84 zł zrealizowano w 97,54% tj. w kwocie 13.743.939,85 zł.

Uwzględniając podział wydatków na bieżące i majątkowe, widoczny jest przeważający udział wydatków bieżących, które stanowią 63,66% wykonanych wydatków budżetowych. Środki te przeznaczono głównie na realizację powierzonych gminie zadań, w tym przede wszystkim na pomoc społeczną, zadania oświatowe, administrację publiczną, oświetlenie uliczne oraz utrzymanie dróg gminnych i powiatowych.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano na koniec roku:

- 13.440.030,74 zł na wynagrodzenia i składki od nich naliczane a wydatkowano kwotę 12.983.897,84 zł tj. 96,61% planu,
- wydatki na obsługę długu tj. odsetki od zaciągniętych kredytów zaplanowano w wysokości 120.000,00 zł a wykonanie stanowi kwotę 96.019,95 zł tj. 80,02% planu.

Uchwalając Wieloletnią Prognozę Finansową przyjęto, że wynikiem budżetu w 2024 roku będzie deficyt w kwocie 2.109.419,00 zł, a po wprowadzeniu zmian wynikiem budżetu na koniec roku był deficytu w kwocie 2.175.127,61 zł. Po zakończeniu 2024 roku wynikiem budżetu jest nadwyżka budżetowa w wysokości 3.333.355,61 zł.

Na początek roku planowane przychody budżetu wynosiły 2.544.419,00 zł a według wykonania na dzień 31 grudnia 2024 roku przychody wyniosły 3.945.127,61 zł i składały się z wolnych środków w kwocie 3.872.759,92 zł oraz z niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 72.367,69 zł.

Rozchody budżetu na początek 2024 roku zaplanowano w wysokości 435.000,00 zł, a po wprowadzeniu zmian na koniec analizowanego roku wykonano w wielkości planowanej tj. w kwocie 870.000,00 zł.

W 2024 roku zwiększono plan rozchodów o 435.000,00 zł z tytułu wcześniejszej spłaty zaciągniętych zobowiązań finansowych. Wcześniejsza spłata dotyczyła następujących kredytów bankowych:

- 1) kredytu zaciągniętego w kwocie 140.000,00 zł w BPS dnia 14 listopada 2018 roku na realizację zadania pn: "Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej" i z tego zobowiązania spłacono kapitał w kwocie 60.000,00 zł przypadający do spłaty w latach 2025-2027,
- 2) kredyt zaciągnięty w kwocie 230.000,00 zł w BPS dnia 18 października 2018 roku na realizację zadania pn: "Przebudowa drogi gminnej Sarnówka-Kałęczynek", z tego kredytu spłacono kapitał w kwocie 120.000,00 zł przypadający do uregulowania w latach 2025-2027,
- 3) kredyt zaciągnięty w kwocie 330.000,00 zł w BPS dnia 18 października 2018 roku na realizację zadania pn: "Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Probstwo Dolne", z tego kredytu spłacono kapitał w kwocie 135.000,00 zł przypadający do uregulowania w latach 2025-2027,
- 4) kredyt zaciągnięty w kwocie 293.644,05 zł w BPS dnia 1 listopada 2018 roku na realizację zadania pn: "Udzielenie dotacji celowej dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Janowicach na dofinansowanie zakupu średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego", z tego kredytu spłacono kapitał w kwocie 120.000,00 zł przypadający do uregulowania w latach 2025-2026.

Rozchody budżetu Gminy Lubanie wykonane w minionym roku w wysokości 870.000,00 zł przeznaczono na spłatę zobowiązań finansowych (z tytułu kredytów) w następujących wielkościach:

- 1) 180.000,00 zł z tytułu kredytu zaciągniętego w Banku Polskiej Spółdzielczości z przeznaczeniem na udzielenie dotacji dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Janowicach na dofinansowanie zakupu średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego”,
- 2) 275.000,00 zł z tytułu kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego na zadanie "Budowa Przedszkola Samorządowego w Lubaniu",
- 3) 80.000,00 zł z tytułu kredytu zaciągniętego w Banku Polskiej Spółdzielczości w Płocku na zadanie pn: "Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej",
- 4) 150.000,00 zł z tytułu kredytu zaciągniętego w Banku Polskiej Spółdzielczości w Płocku na zadanie pn: "Przebudowa drogi gminnej Sarnówka - Kałęczynek",
- 5) 185.000,00 zł z tytułu kredytu zaciągniętego w Banku Polskiej Spółdzielczości w Płocku na zadanie: pn: "Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Probstwo Dolne".

Zakładano wstępnie, że na 31 grudnia 2024 roku zobowiązania zamkną się kwotą 2.836.119,00 zł natomiast po wprowadzeniu zmian w ciągu ubiegłego roku planowana kwota długu zmniejszyła się i wyniosła 825.000,00 zł.

Zobowiązania finansowe z tytułu kredytów na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniosły 825.000,00 zł i będą spłacane w wielkościach wynikających z harmonogramów do umów w niżej podanych wysokościach:

- w 2025 roku - 275.000,00 zł,
- w 2026 roku - 275.000,00 zł,
- w 2027 roku - 275.000,00 zł.

Wydatki na obsługę długu planowano na koniec 2024 roku w wysokości 120.000,00 zł, a wydatkowano kwotę 96.019,95 zł (tj. 80,02%), natomiast na kolejne lata zaplanowano jak niżej według obowiązującej stopy procentowej:

- 1) 2025 rok - 100.000,00 zł,
- 2) 2026 rok - 140.000,00 zł,
- 3) 2027 rok - 130.000,00 zł,
- 4) 2028 rok - 120.000,00 zł,
- 5) 2029 rok - 110.000,00 zł,
- 6) 2030 rok - 100.000,00 zł.

Na początku analizowanego okresu wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, relacja po lewej stronie nierówności we wzorze, o których mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych dochodów ogółem po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok oraz wskaźnik jednoroczny określony po prawej stronie nierówności, o którym mowa powyżej wynosił:

- 1) 2024 rok - 2,80%, 5,31%, 5,31%
- 2) 2025 rok - 2,48%, 15,91%
- 3) 2026 rok - 2,27%, 9,05%
- 4) 2027 rok - 3,53%, 9,96%
- 5) 2028 rok - 3,13%, 9,24%
- 6) 2029 rok - 1,84%, 9,51%
- 7) 2030 rok - 0,00%, 7,34%

Dla porównania podaje się dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych obliczony w oparciu o plan 3 kwartału jak i o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy, który wynosił:

- 1) 2024 rok - 12,68%, 13,05%,
- 2) 2025 rok - 11,70%, 12,07%,
- 3) 2026 rok - 11,99%, 12,36%
- 4) 2027 rok - 11,46%, 11,83%,
- 5) 2028 rok - 10,80%, 11,17%,
- 6) 2029 rok - 9,54%, 9,91%,
- 7) 2030 rok - 7,52%, 7,89%.

Na koniec 2024 roku wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, relacja po lewej stronie nierówności we wzorze, o których mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych dochodów ogółem po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok oraz wskaźnik jednoroczny określony po prawej stronie nierówności, o którym mowa powyżej wyniósł:

- 1) 2024 rok - 2,55%, 0,08%, 0,35%

- 2) 2025 rok - 1,42%, 14,84%
- 3) 2026 rok - 1,74%, 9,20%
- 4) 2027 rok - 1,63%, 8,76%
- 5) 2028 rok - 3,73%, 9,83%
- 6) 2029 rok - 0,40%, 8,07%
- 7) 2030 rok - 0,35%, 7,63%

Natomiast na koniec 2024 roku dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych obliczony w oparciu o plan 3 kwartału jak i o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy wynosił:

- 1) 2024 rok - 12,68%, 14,51%,
- 2) 2025 rok - 10,99%, 12,83%
- 3) 2026 rok - 11,09%, 12,92%,
- 4) 2027 rok - 10,59%, 12,42%,
- 5) 2028 rok - 9,75%, 11,58%,
- 6) 2029 rok - 8,57%, 10,40%,
- 7) 2030 rok - 6,35%, 8,18%.

Indywidualny wskaźnik zadłużenia na podstawie art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku wyliczany dla poszczególnych lat spełnia wymogi ustawy, co wskazuje na brak zagrożenia utraty zdolności do obsługi zobowiązań dłużnych przez Gminę Lubanie.

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych, organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 5, 7 i 8. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa powyżej została spełniona i na koniec 2024 roku różnica dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi wyniosła 2.057.820,43 zł (przy planowanym deficycie operacyjnym w wysokości 104.230,17 zł).

Jak podano na wstępie Wieloletnia Prognoza Finansowa zmieniana była w minionym roku siedem razy. Pierwszą zmianę Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadzono uchwałą nr XLIV/366/2024 z dnia 17 stycznia 2024 roku i wprowadzone zmiany dotyczyły głównie:

- zmiany planów dochodów i wydatków budżetowych na 2024 rok,
- zmiany w zakresie przedsięwzięć.

Prognozowane dochody budżetowe na 2024 rok zwiększono o 1.142.864,00 zł tj. z kwoty 33.393.224,15 zł do kwoty 34.536.088,15 zł. Z tego dochody bieżące zwiększyły się do kwoty 21.974.925,15 zł, a plan dochodów majątkowych zwiększył się do kwoty 12.561.163,00 zł.

Planowana kwota z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące na 2024 rok zamknęła się kwotą 2.012.323,15 zł.

Na podstawie wstępnej promesy dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład Programu Inwestycji Strategicznych zwiększono plan dochodów majątkowych na 2024 rok o 962.160,00 zł. Uzyskane dofinansowanie dotyczyło realizacji zadania pn: "Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Gminy Lubanie".

Zaplanowane wydatki budżetowe na 2024 rok zwiększyły się z planowanej we wcześniejszej uchwale wielkości tj. z kwoty 35.502.643,15 zł do kwoty 36.645.507,15 zł. Z tego planowane wydatki bieżące w wysokości 20.861.659,53 zł zwiększyły się do kwoty 21.042.363,53 zł, a plan wydatków majątkowych zwiększył się do kwoty 15.603.143,62 zł.

Wydatki majątkowe o charakterze dotacyjnym na 2024 rok stanowiły wielkość 160.000,00 zł i dotyczyły następujących dofinansowań dla mieszkańców gminy Lubanie:

- 1) "Dotacje celowe na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Lubanie" zaplanowano w wysokości 50.000,00 zł,
- 2) "Dotacje celowe na dofinansowanie zakupu zbiorników do gromadzenia wód opadowych w miejscu ich powstania w ramach pilotażowego programu ochrony zasobów wodnych na terenie Gminy Lubanie pn: "Złap deszczówkę" w wysokości 10.000,00 zł,
- 3) "Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów wymiany systemów ogrzewania węglowego na nowe ekologiczne źródła ogrzewania na terenie Gminy Lubanie" w wysokości 50.000,00 zł,
- 4) "Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów zakupu i montażu instalacji fotowoltaicznych na terenie gminy Lubanie" w wysokości 50.000,00 zł.

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych, w zakresie zrównoważenia budżetu bieżącego stanowiła nadwyżkę operacyjną w wysokości 932.561,62 zł.

Planowane wydatki na obsługę długu na 2024 rok pozostały bez zmian tj. w kwocie 120.000,00 zł.

Planowany wynik finansowy budżetu na 2024 rok to deficyt w wysokości 2.109.419,00 zł, który został pokryty przychodami z tytułu planowanych do zaciągnięcia zobowiązań finansowych w kwocie 1.141.119,00 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy w kwocie 968.300,00 zł.

Plan przychodów budżetu na 2024 rok pozostał w wysokości 2.544.419,00 zł i przeznaczony został na spłatę rat przypadających do uregulowania w 2024 roku oraz na pokrycie deficytu budżetu w wysokości 2.109.419,00 zł.

Przychody z tytułu planowanych do zaciągnięcia zobowiązań finansowych wynosiły 1.576.119,00 zł, z tego na spłatę zobowiązań przypadających do uregulowania w 2024 roku zaplanowano kredyt w kwocie 435.000,00 zł natomiast przychody z tytułu kredytu w wysokości 1.141.119,00 zł przeznaczono na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- ujętych w Programie Inwestycji Strategicznych - Rządowego Funduszu Polski Ład z tego na zadanie pn: "Modernizacja sieci dróg na terenie Gminy Lubanie - etap I 2021-2024 w wysokości

269.500,00 zł i na zadanie pn: "Modernizacja sieci dróg na terenie Gminy Lubanie - etap II 2022-2024 w kwocie 250.900,00 zł,

- na zadanie ujęte do dofinansowania w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg pn: "Przebudowa odcinka drogi 190134C w miejscowości Barcikowo od km 0+000 do km 0+995" w kwocie 139.000,00 zł,
- na zadanie pn: "Modernizacja lokalnych ciepłowni w obiektach użyteczności publicznej w tym z wykorzystaniem OZE 2023-2024" w wysokości 183.000,00 zł,
- na zadanie pn: "Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Gminy Lubanie 2023-2024" w kwocie 240.540,00 zł,
- na zadanie pn: "Budowa skateparku w miejscowości Probstwo Dolne" 2023-2024 w kwocie 58.179,00 zł. .

Na 2024 rok plan rozchodów z tytułu spłat kapitałowych rat kredytów pozostał bez zmian tj. w wysokości 435.000,00 zł.

Wielkość długu publicznego na koniec 2024 roku wynosiła 2.836.119,00 zł, tj. 8,21% rocznych dochodów budżetowych.

Kolejną zmianę uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadzono uchwałą nr XLV/373/2024 Rady Gminy Lubanie podjętą dnia 14 marca 2024 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 – 2030. Wprowadzone zmiany dotyczyły głównie:

- przyjęcia faktycznego wykonania budżetu za 2023 rok według sprawozdań budżetowych,
- zmiany planów dochodów i wydatków budżetowych,
- zmiana kwoty przychodów, rozchodów, kwoty długu,
- zmiany w zakresie przedsięwzięć.

Prognozowane dochody budżetowe na 2024 rok zwiększyły się o 926.351,01 zł tj. z kwoty 34.536.088,15 zł do kwoty 35.462.439,16 zł. Z tego dochody bieżące zaplanowane we wcześniejszej uchwale w wysokości 21.974.925,15 zł zwiększyły się do kwoty 22.901.276,16 zł, a plan dochodów majątkowych pozostał bez zmian tj. w kwocie 12.561.163,00 zł.

Zaplanowane wydatki budżetowe na 2024 rok zwiększyły się z kwoty 36.645.507,15 zł do kwoty 37.331.318,16 zł. Z tego planowane wydatki bieżące w wysokości 21.042.363,53 zł zwiększyły się do kwoty 21.720.462,54 zł, a plan wydatków majątkowych zwiększył się do kwoty 15.610.855,62 zł.

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych, w zakresie zrównoważenia budżetu bieżącego stanowiła nadwyżkę operacyjną w wysokości 1.180.813,62 zł.

Planowane wydatki na obsługę długu pozostały bez zmian.

Wynik finansowy budżetu na 2024 rok zmniejszono z kwoty 2.109.419,00 zł do wielkości 1.868.879,00 zł, który został pokryty przychodami z tytułu planowanych do zaciągnięcia zobowiązań

finansowych w kwocie 900.579,00 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy w kwocie 968.300,00 zł.

Przychody budżetu na 2024 rok zaplanowano w wysokości 2.303.879,00 zł i przeznaczone zostały na spłatę rat przypadających do uregulowania w kwocie 435.000,00 zł oraz na pokrycie deficytu budżetu w wysokości 1.868.879,00 zł.

Przychody z tytułu planowanych do zaciągnięcia zobowiązań finansowych zmniejszyły się o 240.540,00 zł tj do kwoty 1.335.579,00 zł. Przychody zaplanowano na spłatę zobowiązań przypadających do uregulowania w 2024 roku i na realizację zadań inwestycyjnych.

Na 2024 rok plan rozchodów z tytułu spłat kapitałowych rat kredytów pozostał bez zmian tj. w wysokości 435.000,00 zł a w kolejnych latach objętych prognozą stanowił następujące wielkości:

- w 2025 roku - 435.000,00 zł,
- w 2026 roku - 435.000,00 zł,
- w 2027 roku - 790.000,00 zł,
- w 2028 roku - 500,579,00 zł (zmniejszenie o 240.540,00),
- w 2029 roku - 435.000,00 zł,
- w 2030 roku - 0,00 zł.

Wielkość długu publicznego na koniec 2024 roku zmniejszyła się do kwoty 2.595.579,00 zł, tj. 7,32% planowanych rocznych dochodów budżetowych.

Trzecią zmianę wprowadzono uchwałą nr XLVI/377/2024 Rady Gminy Lubanie z dnia 30 kwietnia 2024 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 - 2030 i zmiany dotyczyły głównie:

1) zwiększenia planu dochodów budżetowych o 1.890.418,37 zł z kwoty 35.462.439,16 zł do kwoty 37.353.857,53 zł, w tym:

- dochody bieżące z kwoty 22.901.276,16 zł zwiększyły się do kwoty 23.530.979,82 zł,
- dochody majątkowe zwiększyły się z planowanej wielkości 12.561.163,00 zł do kwoty 13.822.877,71 zł,

2) zwiększenia planu wydatków budżetowych o 3.153.066,98 zł z kwoty 37.331.318,16 zł do kwoty 40.484.385,14 zł, w tym:

- wydatki bieżące zwiększyły się z kwoty 21.720.462,54 zł do kwoty 24.246.933,78 zł,
- wydatki majątkowe zwiększyły się z kwoty 15.610.855,62 zł do kwoty 16.237.451,36 zł.

Na 2024 rok deficyt budżetu zwiększył się o 1.261.648,61 zł i po zmianie stanowił wielkość 3.130.527,61 zł. Deficyt został pokryty przychodami z tytułu planowanego do zaciągnięcia zobowiązania finansowego w kwocie 520.400,00 zł, nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 72.367,69 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 2.537.759,92 zł.

Po rozliczeniu budżetu gminy za 2023 rok uzyskano wolne środki w wysokości

3.872.759,92 zł, które przeznaczono na:

- częściowe pokrycie deficytu w 2024 roku w wysokości 2.537.759,92 zł,
- spłatę zobowiązań finansowych, przypadających do rozliczenia w 2024 roku w wysokości 435.000,00 zł,
- częściowe pokrycie deficytu budżetu w 2025 roku w wysokości 900.000,00 zł..

Planowane przychody na 2024 rok zwiększyły się z kwoty 2.303.879,00 zł do kwoty 3.565.527,61 zł i przeznaczone zostały na spłatę rat przypadających do uregulowania w 2024 roku tj. w kwocie 435.000,00 zł oraz na pokrycie deficytu budżetu w wysokości 3.130.527,61 zł.

Planowane przychody z tytułu kredytu zmniejszono o 815.179,00 zł i po zmianie stanowiły wielkość 520.400,00 zł. Zaplanowane przychody zostały przeznaczone na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- 1) "Modernizacja sieci dróg na terenie Gminy Lubanie - etap I" 2021-2024 w wysokości 269.500,00 zł,
- 2) "Modernizacja sieci dróg na terenie Gminy Lubanie - etap II" 2022-2024 w wysokości 250.900,00 zł,

Po wprowadzonych zmianach wynik budżetu na 2025 rok stanowił deficyt w wysokości 3.629.000,00 zł, który został pokryty przychodami z tytułu planowanych do zaciągnięcia zobowiązań finansowych w kwocie 2.729.000,00 zł oraz wolnymi środkami w wysokości 900.000,00 zł. Ponadto na spłatę zobowiązań przypadających do rozliczenia w 2025 roku w wysokości 435.000,00 zł zaplanowano zaciągnięcie kredytu.

Zaplanowane do zaciągnięcia w 2025 roku zobowiązania finansowe w wysokości 2.729.000,00 zł zostaną przeznaczone na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- "Przebudowa odcinka drogi 190134C w miejscowości Barcikowo od km 0+000 do km 0+995" w kwocie 139.000,00 zł,
- "Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz, gmina Lubanie" w wysokości 2.590.000,00 zł.

Rozchody budżetu na 2024 rok pozostały w planowanej wielkości tj. w kwocie 435.000,00 zł.

Spłaty, wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych przypadają na lata 2024-2027.

Zadłużenie z tytułu zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań finansowych na koniec 2024 roku zmniejszyło się o 815.179,00 zł i po zmianie stanowiło wielkość 1.780.400,00 zł.

Kolejną zmianę uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadzono dnia 12 czerwca 2024 roku uchwałą nr II/10/2024 Rady Gminy Lubanie i dotyczyła planowanych kwot, w tym na 2024 rok :

- 1) zwiększenia planu dochodów budżetowych o 277.125,87 zł z kwoty 37.353.857,53 zł do kwoty 37.630.983,40 zł, w tym:
 - dochody bieżące z kwoty 23.530.979,82 zł zwiększyły się do kwoty 23.808.105,69 zł,

- dochody majątkowe pozostały w planowanej wielkości tj. w kwocie 13.822.877,71 zł,
2) zwiększenia planu wydatków budżetowych o 517.125,87 zł z kwoty 40.484.385,14 zł do kwoty 41.001.511,01 zł, w tym:

- wydatki bieżące zwiększyły się z kwoty 24.246.933,78 zł do kwoty 24.500.559,65 zł,
- wydatki majątkowe zwiększyły się z kwoty 16.237.451,36 zł do kwoty 16.500.951,36 zł.

Na 2024 rok deficyt budżetu zwiększył się o 240.000,00 zł i po zmianie stanowił wielkość 3.370.527,61 zł. Deficyt został pokryty przychodami z tytułu planowanego do zaciągnięcia zobowiązania finansowego w kwocie 760.400,00 zł, nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 72.367,69 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 2.537.759,92 zł.

Planowane przychody na 2024 rok zwiększyły się z kwoty 3.565.527,61 zł do kwoty 3.805.527,61 zł i przeznaczone zostały na spłatę rat przypadających do uregulowania w 2024 roku tj. w kwocie 435.000,00 zł oraz na pokrycie deficytu budżetu w wysokości 3.370.527,61 zł.

Rozchody budżetu na 2024 rok pozostały w planowanej wielkości tj. w kwocie 435.000,00 zł.

Kwota długu w zakresie lat objętych prognozą została wyliczona, że do długu z poprzedniego roku dodano zaciągany dług i odjęto spłaty (rozchody) zaplanowane w danym roku. Zadłużenie z tytułu zobowiązań finansowych na koniec 2024 roku stanowiło wielkość 2.020.400,00 zł (zwiększenie o 240.000,00 zł).

Piątą zmianę uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2024 - 2030 wprowadzono dnia 14 sierpnia 2024 roku uchwałą Rady Gminy Lubanie nr III/21/2024. Zmiany dotyczyły głównie:

- zmiany planów dochodów i wydatków budżetowych,
- zmiany w zakresie przedsięwzięć.

Prognozowane dochody budżetowe na 2024 rok zwiększyły się o 248.854,65 zł tj. z kwoty 37.630.983,40 zł do kwoty 37.879.838,05 zł. Z tego dochody bieżące z kwoty 23.808.105,69 zł zwiększyły się do kwoty 24.193.704,65 zł, a plan dochodów majątkowych zmniejszył się do kwoty 13.686.133,40 zł.

Plan wydatków budżetowych na 2024 rok z planowanej we wcześniejszej uchwale wielkości tj. z kwoty 41.001.511,01 zł zwiększył się do kwoty 41.250.365,66 zł. Z tego planowane wydatki bieżące w wysokości 24.500.559,65 zł zwiększyły się do kwoty 25.002.934,82 zł, a plan wydatków majątkowych zmniejszył się do kwoty 16.247.430,84 zł.

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych, w zakresie zrównoważenia budżetu bieżącego stanowiła deficyt operacyjny w wysokości 809.230,17 zł.

Planowane wydatki na obsługę długu pozostały bez zmian w każdym roku objętym prognozą.

Planowany deficyt budżetu na 2024 rok pozostał bez zmian i stanowił wielkość 3.370.527,61 zł. Deficyt został pokryty przychodami z tytułu planowanych do zaciągnięcia zobowiązań finansowych w kwocie 760.400,00 zł, nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w wysokości 72.367,69 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy w kwocie 2.537.759,92 zł.

Wynik budżetu na 2025 rok pozostał bez zmian i stanowił deficyt w wysokości 3.629.000,00 zł, który został pokryty przychodami z tytułu planowanych do zaciągnięcia zobowiązań finansowych w wysokości 2.729.000,00 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217. ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 900.000,00 zł. Plan rozchodów na 2025 rok pozostał w wysokości 675.000,00 zł a plan przychodów budżetu stanowił wielkość 4.304.000,00 zł.

Planowane nadwyżki budżetowe w okresie lat 2026 - 2030 objęte Wieloletnią Prognozą Finansową przeznaczone zostały na spłatę rat kapitałowych kredytów bankowych.

Przychody budżetu na 2024 rok zaplanowano w wysokości 3.805.527,61 zł i przeznaczone zostały na spłatę rat przypadających do uregulowania w bieżącym roku (w kwocie 435.000,00 zł) oraz na pokrycie deficytu budżetu w wysokości 3.370.527,61 zł.

Plan rozchodów z tytułu spłat kapitałowych rat kredytów pozostał bez zmian w każdym roku objętym prognozą.

Wielkość długu publicznego na koniec 2024 roku pozostała w kwocie 2.020.400,00 zł, co stanowiło 5,33% planowanych rocznych dochodów budżetowych.

W załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć” dokonano stosownych zmian w limitach wydatków przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2027.

Uchwałą nr V/29/2024 Rady Gminy Lubanie z dnia 30 października 2024 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 - 2030 dokonano następujących zmian:

- zmiana planów dochodów i wydatków budżetowych,
- zmiana wyniku budżetu,
- zmiana kwoty przychodów i rozchodów budżetu,
- zmiana kwoty długu,
- zmiany w zakresie przedsięwzięć.

Prognozowane dochody budżetowe na 2024 rok zwiększyły się o 895.329,42 zł tj. z kwoty 37.879.838,05 zł do kwoty 38.775.167,47 zł. Z tego dochody bieżące z kwoty 24.193.704,65 zł zwiększyły się do kwoty 26.155.415,07 zł, a plan dochodów majątkowych zmniejszył się o 1.066.381,00 zł tj. do kwoty 12.619.752,40 zł. Plan dochodów majątkowych z tytułu sprzedaży majątku pozostał w kwocie 57.600,00 zł.

Po wprowadzonych zmianach plan z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zamknął się kwotą 4.412.431,92 zł. Plan pozostałych dochodów bieżących, w tym podatków i opłat lokalnych zwiększył się do kwoty 10.034.349,15 zł.

Na podstawie informacji opublikowanej na stronie Ministerstwa Finansów o podziale dodatkowych środków dla jednostek samorządu terytorialnego na 2024 rok zwiększono plan dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o 462.368,00 zł oraz plan z tytułu uzupełnienia subwencji o 537.632,00 zł. Po wprowadzonych zmianach planowane dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych stanowiły wielkość 4.535.954,00 zł, a plan dochodów z subwencji ogólnej wynosił 6.980.359,00 zł.

Zaplanowane wydatki budżetowe na 2024 rok z kwoty 41.250.365,66 zł zmniejszono do kwoty 40.950.295,08 zł. Z tego planowane wydatki bieżące w wysokości 25.002.934,82 zł zwiększyły się do kwoty 26.289.645,24 zł, a plan wydatków majątkowych zmniejszył się do kwoty 14.660.649,84 zł.

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych, w zakresie zrównoważenia budżetu bieżącego stanowiła deficyt operacyjny w wysokości 134.230,17 zł (przed zmianą -809.230,17 zł).

Planowane wydatki na obsługę długu pozostały bez zmian w 2024 roku i stanowiły wielkość 120.000,00 zł a w kolejnych latach 2025-2029 zmniejszono plan wydatków na obsługę długu.

Planowany deficyt budżetu na 2024 rok zmniejszył się o 1.195.400,00 zł i stanowił wielkość 2.175.127,61 zł. Deficyt został pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w wysokości 72.367,69 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy w kwocie 2.102.759,92 zł.

Wynik budżetu na 2025 rok po zmianie stanowił wielkość wynosi 1.481.000,00 zł i zostanie pokryty przychodami z tytułu planowanych do zaciągnięcia zobowiązań finansowych w wysokości 856.000,00 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217. ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 900.000,00 zł.

Planowane nadwyżki budżetowe w okresie lat 2026 - 2028 objęte Wieloletnią Prognozą Finansową przeznaczone zostały na spłatę rat kapitałowych kredytów bankowych.

Przychody budżetu na 2024 rok zmniejszono do kwoty 3.045.127,61 zł i przeznaczone zostały na spłatę rat przypadających do uregulowania w 2024 roku tj. w kwocie 870.000,00 zł oraz na pokrycie deficytu budżetu w wysokości 2.175.127,61 zł. Przychody budżetu zmniejszono o 760.400,00 zł tj. o kwotę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania finansowego, pierwotnie przeznaczonego na realizację zadań inwestycyjnych.

Po uzyskaniu dodatkowych środków w 2024 roku z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z tytułu uzupełnienia subwencji zmniejszył się planowany deficyt budżetu, który pokryty był przychodami z tytułu wolnych środków. W związku z tym po uwolnieniu przychodów z tytułu wolnych środków z 2024 roku zostały wcześniej spłacone zaciągnięte zobowiązania finansowe w wysokości 435.000,00 zł w Banku Polskiej Spółdzielczości.

Zgodnie z warunkami umów kredytowych, istniała możliwość wcześniejszej spłaty zaciągniętych zobowiązań finansowych. Spłaty kredytów dokonano z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6. Wcześniejsza spłata dotyczyła następujących zobowiązań finansowych:

- 1) kredytu zaciągniętego w kwocie 140.000,00 zł w BPS dnia 14 listopada 2018 roku na realizację zadania pn: "Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej" i z tego zobowiązania spłacono kapitał w kwocie 60.000,00 zł przypadający do spłaty w latach 2025-2027,
- 2) kredyt zaciągnięty w kwocie 230.000,00 zł w BPS dnia 18 października 2018 roku na realizację zadania pn: "Przebudowa drogi gminnej Sarnówka-Kałęczynek", z tego kredytu został spłacony kapitał w kwocie 120.000,00 zł przypadający do uregulowania w latach 2025-2027,
- 3) kredyt zaciągnięty w kwocie 330.000,00 zł w BPS dnia 18 października 2018 roku na realizację zadania pn: "Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Probstwo Dolne", z tego kredytu został spłacony kapitał w kwocie 135.000,00 zł przypadający do uregulowania w latach 2025-2027,
- 4) kredyt zaciągnięty w kwocie 293.644,05 zł w BPS dnia 1 listopada 2018 roku na realizację zadania pn: "Udzielenie dotacji celowej dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Janowicach na dofinansowanie zakupu średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego", z tego kredytu został spłacony kapitał w kwocie 120.000,00 zł przypadający do uregulowania w latach 2025-2026.

Po wprowadzonych zmianach rozchody zaplanowano w podanych niżej wielkościach:

- w 2024 roku w kwocie 870.000,00 zł (wzrost o 435.000,00 zł),
- w 2025 roku w kwocie 275.000,00 zł (spadek o 400.000,00 zł),
- w 2026 roku w kwocie 275.000,00 zł (spadek o 680.400,00 zł),
- w 2027 roku w kwocie 275.000,00 zł (spadek o 615.000,00 zł),
- w 2028 roku w kwocie 856.000,00 zł (spadek o 32.000,00 zł),
- w 2029 roku w kwocie 0,00 zł (spadek o 888.000,00 zł),
- w 2030 roku w kwocie 0,00 zł (spadek o 1.128.000,00 zł).

Kwota długu na koniec 2024 roku zmniejszyła się o 1.195.400,00 zł tj. o planowany we wcześniejszej uchwale kredyt w wysokości 760.400,00 zł i o wcześniejszą spłatę kredytów, których kapitał przypadał do spłaty w latach 2025-2027 w wysokości 435.000,00 zł. Po wprowadzonych zmianach na koniec 2024 roku pozostało do spłaty 825.000,00 zł, a w kolejnych latach kwota długu (po uwzględnieniu planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2025 roku w wysokości 856.000,00 zł) wynosiła:

- na koniec 2025 roku - 1.406.000,00 zł,
- na koniec 2026 roku - 1.131.000,00 zł,
- na koniec 2027 roku - 856.000,00 zł,
- na koniec 2028 roku - 0,00 zł.

W załączniku nr 2 "Wykaz przedsięwzięć" wprowadzono zmiany w limitach wydatków na przedsięwzięcia realizowane we wszystkich latach objętych prognozą.

Ostatnią zmianę uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2024 - 2030 wprowadzono uchwałą nr VI/39/2024 Rady Gminy Lubanie z dnia 19 grudnia 2024 roku.

Wprowadzone zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej dotyczyły planowanych kwot w okresie objętym prognozą, w tym na 2024 rok:

- 1) zmniejszenia planu dochodów budżetowych o 579.302,12 zł z kwoty 38.775.167,47 zł do kwoty 38.195.865,35 zł, w tym:
 - dochody bieżące z kwoty 26.155.415,07 zł zwiększyły się do kwoty 26.176.112,95 zł,
 - dochody majątkowe zmniejszyły się z planowanej wielkości tj. z kwoty 12.619.752,40 zł do kwoty 12.019.752,40 zł,
- 2) zmniejszenia planu wydatków budżetowych o 579.302,12 zł z kwoty 40.950.295,08 zł do kwoty 40.370.992,96 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zmniejszyły się z kwoty 26.289.645,24 zł do kwoty 26.280.343,12 zł,
 - wydatki majątkowe zmniejszyły się z kwoty 14.660.649,84 zł do kwoty 14.090.649,84 zł.

Deficyt budżetu na 2024 rok pozostał w kwocie 2.175.127,61 zł i został pokryty przychodami z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 72.367,69 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 2.102.759,92 zł.

Wynik budżetu na 2025 rok pozostał bez zmian i stanowił deficyt w wysokości 1.481.000,00 zł, który pokryto przychodami z tytułu planowanych do zaciągnięcia zobowiązań finansowych w kwocie 581.000,00 zł oraz wolnymi środkami w wysokości 900.000,00 zł.

Zaplanowane do zaciągnięcia w 2025 roku zobowiązania finansowe w wysokości 856.000,00 zł przeznaczono na spłatę zobowiązań przypadających do rozliczenia w 2025 roku w wysokości 275.000,00 zł oraz na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- "Modernizacja lokalnych ciepłowni w obiektach użyteczności publicznej w tym z wykorzystaniem OZE" 2023-2025 w kwocie 176.000,00 zł,
- "Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz, gmina Lubanie" w wysokości 405.000,00 zł.

Przychody i rozchody budżetu pozostały bez zmian i na 2024 rok przychody stanowiły wielkość 3.045.127,61 zł a rozchody zaplanowano w kwocie 870.000,00 zł.

Spłaty, wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych przypadają na lata 2024-2027 a spłatę kredytu zaplanowanego do zaciągnięcia w 2025 roku przewidywano uregulować w 2028 roku.

Kwota długu w zakresie lat objętych prognozą została wyliczona, że do długu z poprzedniego roku dodano zaciągany dług i odjęto spłaty (rozchody) zaplanowane w danym roku.

Kwota długu na koniec każdego roku pozostała bez zmian i przedstawiała się następująco:

- 2024 rok - 825.000,00 zł,

- 2025 rok - 1.406.000,00 zł,
- 2026 rok - 1.131.000,00 zł,
- 2027 rok - 856.000,00 zł,
- 2028 rok - 0,00 zł,

Wydatki na obsługę długu na 2024 rok pozostały w wysokości 120.000,00 zł, i w kolejnych latach objętych prognozą nie dokonano zmian.

Jak wynika z przedstawionych danych wskaźnik wynikający z art. 242 ustawy o finansach publicznych, w zakresie zrównoważenia budżetu bieżącego stanowił deficyt operacyjny, który zmniejszył się do kwoty 104.230,17 zł.

Według ostatniej zmiany WPF podjętej w grudniu 2024 roku Gmina Lubanie spełniała relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w całym prognozowanym okresie tj. w latach 2024 - 2030.

Podsumowując informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej należy wspomnieć, że łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcia planowane i realizowane w latach 2024-2027 zamknęły się kwotą 57.028.908,45 zł. Przy czym na wydatki bieżące przeznaczono łącznie 13.181.177,93 zł a na wydatki majątkowe 43.847.730,52 zł.

Wielkość limitów w poszczególnych latach przedstawiała się następująco:

- rok 2024 - 15.343.938,76 zł (po wykonaniu 14.812.346,41 zł),
- rok 2025 - 18.939.065,25 zł,
- rok 2026 - 11.829.771,30 zł,
- rok 2027 - 2.353.785,48 zł.

Z tego na wydatki bieżące przypadało:

- rok 2024 - 2.249.364,14 zł (po wykonaniu 2.002.002,84 zł),
- rok 2025 - 3.718.915,22 zł,
- rok 2026 - 3.709.900,67 zł,
- rok 2027 - 2.027.956,48 zł.

Limity zobowiązań majątkowych w poszczególnych latach wynosiły:

- rok 2024 - 13.094.574,62 zł (po wykonaniu 12.810.343,57 zł),
- rok 2025 - 15.220.150,03 zł,
- rok 2026 - 8.119.870,63 zł,
- rok 2027 - 325.829,00 zł.

Analizując wykaz przedsięwzięć WPF przypomnieć należy, jakie przedsięwzięcia były w nim zawarte.

W ramach wydatków bieżących 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 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn zm.) (środki unijne) zaplanowano następujące zadania:

- 1) "Kujawsko - Pomorska Teleopieka" realizowana przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej a okres realizacji projektu przypada na lata 2024-2026 przy łącznych nakładach finansowych w wysokości 16.133,12 zł, z czego na 2024 rok – 2.505,26 zł, 2025 rok – 7.850,88 zł, 2026 rok – 5.776,98 zł. W 2024 roku na realizację projektu wydatkowano 100% planu, w tym z dofinansowania ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w wysokości 2.241,55 zł a pozostała kwota 263,71 zł to środki pochodzące z budżetu państwa. W ramach projektu wypłacono dodatki specjalne wraz z pochodnymi.
- 2) "Modernizacja lokalnych ciepłowni w obiektach użyteczności publicznej w tym z wykorzystaniem OZE" zaplanowane do realizacji na lata 2023-2025 przez Urząd Gminy w Lubaniu. Łączne nakłady finansowe zaplanowano w wysokości 26.374,95 zł, co stanowi limit wydatków na 2025 rok. W analizowanym okresie nie poniesiono wydatków na realizację przedsięwzięcia. Zadanie uzyskało dofinansowanie w programie Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza 2021-2027, w ramach działania 02.03 Ciepłownie, sieci ciepłownicze i efektywność energetyczna budynków komunalnych (ZITy regionalne), typ projektu Wymiana i modernizacja źródeł ciepła (ZITy regionalne). Zadanie realizowane będzie w ramach Strategii Terytorialnej Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Włocławka, jako zadanie z listy priorytetowej. 28 maja 2024 roku została podpisana umowa o dofinansowanie, a realizacja przedsięwzięcia nastąpi w 2025 roku.
- 3) "Utworzenie Centrum Usług Społecznych w gminie Lubanie" zaplanowane do realizacji w latach 2025-2027 przez Urząd Gminy w Lubaniu. Łączne nakłady finansowe stanowią wielkość 2.285.034,66 zł z tego na:
 - 2025 rok – 145.000,00 zł,
 - 2026 rok - 1.244.565,64 zł,
 - 2027 rok – 895.469,02 zł.
- 4) "Utworzenie Centrum Usług Społecznych w gminie Lubanie" zaplanowane do realizacji w latach 2025-2027 przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lubaniu. Łączne nakłady finansowe stanowią wielkość 2.435.542,87 zł z tego na:
 - 2025 rok – 673.252,57 zł,
 - 2026 rok – 1.109.817,60 zł,
 - 2027 rok – 652.472,70 zł.

Wniosek o dofinansowanie przedsięwzięcia w ramach programu Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 został oceniony pozytywnie. Umowa została podpisana i realizacja zadania przypada na lata 2025-2027. Projekt będzie prowadzony w formule partnerskiej co wynika z zawartych umów.
- 5) "Poprawa jakości edukacji w Szkole Podstawowej w Lubaniu" zaplanowane do realizacji w latach 2024-2026 a jednostką koordynującą przedsięwzięcie jest Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Lubaniu. Łączne nakłady finansowe stanowią wielkość 695.867,64 zł, z tego przypada na:
 - 2024 rok – 24.163,90 zł,

- 2025 rok – 643.165,34 zł,
- 2026 rok – 28.538,40 zł.

W analizowanym okresie nie wydatkowano środków na realizację przedsięwzięcia.

Dofinansowanie uzyskano w ramach Priorytetu 08.00 Fundusze Europejskie na wsparcie w obszarze rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego, Działanie 08.13 Kształcenie ogólne ZITy Regionalne Programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus oraz z budżetu państwa.

W ramach wydatków majątkowych realizowane były następujące zadania:

- 1) "Budowa ścieżki rowerowej przy drodze powiatowej Lubanie - Kucierz". Okres realizacji zadania przypada na lata 2026-2027 przy łącznych nakładach finansowych w wysokości 750.000,00 zł, z tego na:
 - 2026 rok - 50.000,00 zł,
 - 2027 rok - 62.500,00 zł.
- 2) "Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż rzeki Wisły" - realizacja przypada na lata 2026-2027 przy łącznych nakładach finansowych w kwocie 1.200.000,00 zł, z tego na:
 - 2026 rok - 90.000,00 zł,
 - 2027 rok - 90.000,00 zł.
- 3) "Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie gminy Lubanie" planowane na lata 2016-2026. Łączne nakłady finansowe wynosiły 2.490.000,00 zł, z tego przypadało na:
 - 2026 rok - 100.000,00 zł.

Na realizację przedsięwzięcia planuje się pozyskać dofinansowanie w ramach naboru (tryb konkursowy) ogłoszony przez Samorząd Województwa Kujawsko - Pomorskiego pod nr KPOD.03.15-IW.14-001/24 na inwestycje B3.1.1 – „Inwestycje w zrównoważoną gospodarkę wodno-ściekową na terenach wiejskich” objętej Krajowym Planem Odbudowy i Zwiększania Odporności.
- 4) "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej z wykorzystaniem OZE". Okres realizacji zadania przypada na lata 2017-2027 przy łącznych nakładach finansowych w wysokości 1.598.840,00 zł, z tego na:
 - 2025 rok - 32.576,00 zł,
 - 2026 rok - 100.000,00 zł,
 - 2027 rok - 150.000,00 zł.

Zadanie ujęte na liście projektów w ramach dofinansowania z Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na kolejną perspektywę finansową.
- 5) "Budowa lamp ulicznych z wykorzystaniem instalacji OZE" 2024-2027 przy łącznych nakładach finansowych w wysokości 426.279,72 zł, z tego przypadało na:
 - 2024 rok - 0,00 zł,

- 2025 rok	- 20.000,00 zł,
- 2026 rok	- 23.000,00 zł,
- 2027 rok	- 23.329,00 zł.

W analizowanym okresie nie podjęto działań w zakresie budowy nowych lamp ulicznych.

6) "Budowa świetlicy wiejskiej w Mikanowie" - 2021-2024

- łączne nakłady finansowe	- 1.273.735,29 zł
- limit 2024 rok	- 1.273.735,29 zł

W analizowanym okresie na realizację inwestycji wykorzystano 100% planu. Inwestycja zrealizowana na działce ewidencyjnej nr 158/5, w obrębie Mikanowo, dofinansowana w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 „Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich” na operację typu „Inwestycje w obiekty pełniące funkcje

kulturalne” w wysokości 500.000,00 zł. Pozwolenie na użytkowanie obiektu uzyskano w kwietniu 2024 roku.

7) „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz, gmina Lubanie”, realizacja przedsięwzięcia przypada na lata 2021-2025

- łączne nakłady finansowe	- 6.140.335,40 zł
- limit 2025 rok	- 6.140.335,40 zł

Inwestycja dofinansowana w ramach działania Gospodarka wodno-ściekowa w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich. W ramach zadania przeprowadzono postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na roboty budowlane, w czerwcu podpisano umowę na kwotę 8.114.026,94 zł z terminem realizacji do 11 miesięcy od dnia zawarcia umowy. Wyłoniono zespół inspektorów nadzoru inwestorskiego, zawarto umowę na opracowanie projektu wykonawczego branży elektrycznej. W toku wykonywanych prac budowlanych zaistniała potrzeba wykonywania robót dodatkowych oraz zamiennych.

8) "Budowa odcinka sieci wodociągowej z przyłączem wodociągowym w m. Przywieczerzyn

Kolonia" - 2022-2025. Łączne nakłady finansowe zaplanowano w wysokości 108.252,03 zł, z czego:

- limit 2024 rok	- 0,00 zł
- limit 2025 rok	- 108.252,03 zł.

Przeprowadzono postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w systemie „zaprojektuj i wybuduj” w oparciu o program funkcjonalno - użytkowy wraz z zestawieniem kosztów dla wykonania zadania. Inwestycja dofinansowana w ramach działania Gospodarka wodno – ściekowa w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 - 2020 Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich. W dniu 26 listopada 2024 roku podpisano umowę z wykonawcą na kwotę 79.950,00 zł z terminem realizacji zadania do 31 marca 2025 roku.

9) "Budowa Skateparku w miejscowości Probstwo Dolne" 2022-2024 przy łącznych nakładach finansowych w wysokości 159.964,00 zł, z limitem wydatków na:

- 2024 rok - 159.964,00 zł.

W analizowanym okresie poniesiono wydatki na realizację przedsięwzięcia w wysokości 141.942,00 zł. Inwestycja objęła budowę obiektu małej infrastruktury – skateparku w miejscowości Probstwo Dolne, na części działki nr 224/1. Przeprowadzono postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego i w maju 2024 roku podpisano umowę na roboty budowlane w wysokości 141.942,00 zł. W czerwcu ub.r. dokonano odbioru zadania. Zadanie uzyskało dofinansowanie w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, za pośrednictwem LGD Dorzecza Zgłowiączki w kwocie 90.317,00 zł oraz środki z budżetu województwa w ramach programu pn: „Kujawsko - Pomorska Mała Infrastruktura Sportowa – Edycja 2024” w wysokości 50.000,00 zł.

10) "Modernizacja lokalnych ciepłowni w obiektach użyteczności publicznej w tym z wykorzystaniem OZE" 2023-2025 przy łącznych nakładach w wysokości 923.780,74 zł, z limitem wydatków w takiej wysokości na 2025 rok.

Zadanie uzyskało dofinansowanie w programie Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza 2021-2027, w ramach działania 02.03 Ciepłownie, sieci ciepłownicze i efektywność energetyczna budynków komunalnych (ZITy regionalne), typ projektu Wymiana i modernizacja źródeł ciepła (ZITy regionalne). Zadanie realizowane będzie w ramach Strategii Terytorialnej Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Włocławka, jako zadanie z listy priorytetowej. 28 maja 2024 roku została podpisana umowa o dofinansowanie, a realizacja przedsięwzięcia nastąpi w 2025 roku.

11) "Utworzenie Centrum Usług Społecznych w gminie Lubanie" zaplanowane do realizacji w latach 2025-2026 przez Urząd Gminy w Lubaniu. Łączne nakłady finansowe stanowią wielkość 2.857.720,63 zł, z tego na:

- 2025 rok – 2.325.000,00 zł,

- 2026 rok – 532.720,63 zł.

W 2024 roku podpisano umowę na dofinansowanie przedsięwzięcia w ramach Programu Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza 2021-2027. Projekt będzie prowadzony w formule partnerskiej, co wynika z zawartych umów.

W przedsięwzięciach gminy nie występują programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wyżej wymienione) wynosiły łącznie w 2024 roku – 13.883.570,31 zł (wydatkowano – 13.394.163,86 zł). Z tego na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 2.222.694,98 zł (wydatkowano – 1.999.497,58 zł). Na wydatki majątkowe przypadało – 11.660.875,33 zł (wydatkowano – 11.394.666,28 zł).

W ramach wydatków bieżących realizowano przedsięwzięcia pn:

1) Program priorytetowy "Czyste Powietrze" 2021-2025

– łączne nakłady finansowe	– 164.650,00 zł
- limit 2024	– 27.206,49 zł
- limit 2025	– 30.000,00 zł

Na podstawie porozumienia zawartego z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu uzyskano środki finansowe z przeznaczeniem na realizację programu priorytetowego "Czyste Powietrze". Celem programu jest poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych.

W analizowanym okresie wydatkowano na to zadanie kwotę 26.879,01 zł tj. 98,80% kwoty planowanej z tytułu kosztów obsługi zadań realizowanych przez Gminę w zakresie prowadzenia punktu konsultacyjno - informacyjnego. W ramach zadania zakupiono artykuły biurowe, zasilacz UPS, atramenty, gilotynę, bindownicę, drona, wodę oraz licencję na moduł programu Czyste Powietrze. Ponadto w ramach programu wydrukowano broszury informacyjno-edukacyjne, przygotowano materiały w ramach promocji programu na stronie internetowej i wypłacono dodatki specjalne.

2) "Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy Lubanie" 2024-2026

– łączne nakłady finansowe	– 3.581.247,41 zł
- limit 2024 rok	– 1.431.837,16 zł
- limit 2025 rok	– 1.481.722,96 zł
- limit 2026 rok	– 667.687,29 zł

Wydatki za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych poniesione do końca 2024 roku zamknęły się kwotą 1.362.804,02 zł, co stanowi 95,18% planu.

3) "Świadczenie kompleksowej usługi oświetlenia na terenie gminy Lubanie" 2022-2027

– łączne nakłady finansowe	– 3.160.000,00 zł
- limit 2024 rok	– 550.000,00 zł
- limit 2025 rok	– 550.000,00 zł
- limit 2026 rok	– 550.000,00 zł
- limit 2027 rok	– 480.000,00 zł

Za świadczenie kompleksowej usługi oświetlenia w 2024 roku wydatkowano kwotę 493.642,29 zł tj. 89,75% planu.

4) "Monitoring składowiska odpadów komunalnych innych niż niebezpieczne i obojętne w m. Kucierz gm. Lubanie, w fazie poeksploatacyjnej" 2022-2026

- łączne nakłady finansowe	– 32.512,30 zł
- limit 2024 rok	– 7.540,00 zł

- limit 2025 rok – 7.000,00 zł
- limit 2026 rok – 3.500,00 zł

W analizowanym okresie wydatkowano na przedsięwzięcie kwotę 7.461,30 zł tj. 98,96% planu z tytułu prowadzenia monitoringu na składowisku odpadów komunalnych w m. Kucierz.

- 5) "Dostawa energii elektrycznej do obiektów użyteczności publicznej" 2023-2025 przy łącznych nakładach finansowych w kwocie 573.755,94 zł, z czego przypada na:

- limit 2024 rok – 206.096,57 zł,
- limit 2025 rok – 44.533,76 zł

Wydatki na realizację wspomnianego przedsięwzięcia poniesione w 2024 roku zamknęły się kwotą 108.696,20 zł, co stanowi 52,74% wielkości planowanej.

- 6) „Najem majątku oświetleniowego” 2024-2027 przy łącznych nakładach finansowych w wysokości 59,04 zł, z tego przypada na:

- 2024 rok – 14,76 zł,
- 2025 rok – 14,76 zł,
- 2026 rok – 14,76 zł,
- 2027 rok – 14,76 zł.

W analizowanym okresie wydatkowano na przedsięwzięcie kwotę 14,76 zł tj. w wielkości planowanej z tytułu zapłaty za najem majątku oświetleniowego stanowiącego własność Energa Oświetlenie Sp. z o.o.

- 7) „Opracowanie planu ogólnego dla obszaru gminy Lubanie” 2024-2026 w łącznych nakładach finansowych w wysokości 150.000,00 zł, z tego na:

- 2025 rok – 50.000,00 zł,
- 2026 rok – 100.000,00 zł.

W analizowanym okresie przeprowadzono postępowania na wyłonienie wykonawcy zadania. Podjęto uchwałę w sprawie przystąpienia do sporządzenia planu ogólnego gminy Lubanie oraz zgłoszono zbiór danych przestrzennych dla planu ogólnego gminy do ewidencji zbiorów i usług danych przestrzennych prowadzonego przez Głównego Geodetę Kraju.

- 8) „Opracowanie strategii rozwoju gminy Lubanie” 2024-2025 w łącznych nakładach finansowych w wysokości 60.000,00 zł, z tego na:

- 2024 rok – 0,00 zł,
- 2025 rok – 60.000,00 zł.

Przeprowadzono postępowanie na wyłonienie wykonawcy zadania. Podpisano umowę z wykonawcą, który w 2024 roku opracował projekt uchwały określającej szczegółowy tryb i harmonogram opracowania projektu strategii. W kolejnym etapie podjęto uchwałę w tej sprawie i przeprowadzono badania społeczne wśród mieszkańców, na podstawie ankiet zebrano opinie o aktualnym stanie gminy i propozycjach rozwoju.

W ramach wydatków majątkowych realizowano następujące zadania:

1) "Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubanie 2016-2026"

– łączne nakłady finansowe	– 530.000,00 zł
- limit 2024 rok	– 55.000,00 zł
- limit 2025 rok	– 10.000,00 zł
- limit 2026 rok	– 460.000,00 zł.

Na realizację przedsięwzięcia wykonano wydatki w wysokości 54.476,10 zł z tytułu zapłaty za mapę numeryczną do opracowania koncepcji rozbudowy sieci, prace geodezyjno-kartograficzne oraz za wykonanie prac projektowych. Przedsięwzięcie obejmuje rozbudowę sieci sanitarnej na odcinku 1 km w miejscowości Probstwo Górne oraz budowę niezbędnych przyłączy.

2) "Budowa lamp ulicznych z wykorzystaniem instalacji OZE" 2024-2027 przy łącznych nakładach finansowych w wysokości 10.000,00 zł, z czego przypada na:

- limit 2024 rok	– 5.000,00 zł,
- limit 2025 rok	– 5.000,00 zł.

Nie poniesiono wydatków w analizowanym okresie i nie podjęto działań w zakresie budowy nowych lamp ulicznych.

3) "Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz, gmina Lubanie " 2021-2025

- łączne nakłady finansowe	– 2.767.010,09 zł
- limit 2024	– 125.000,00 zł
- limit 2025	– 2.514.102,89 zł

W 2024 roku na realizację przedsięwzięcia wydatkowano kwotę 70.000,00 zł za sporządzenie dokumentacji technicznej oraz sprawowany nadzór inwestorski przy realizowaniu zadania.

4) "Budowa świetlicy wiejskiej w Mikanowie" 2021-2024

- łączne nakłady finansowe	– 66.969,71 zł
- limit 2024 rok	– 13.924,71 zł

W analizowanym okresie wydatki poniesiono w kwocie 13.275,00 zł z tytułu zapłaty za wykonane roboty budowlane oraz za prowadzony nadzór inwestorski nad realizacją zadania.

5) „Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap I” 2021-2025

- łączne nakłady finansowe	– 5.673.691,10 zł
-limit 2024 rok	– 5.475.000,00 zł
- limit 2025 rok	– 155.200,00 zł

W 2024 roku wydatki poniesione na realizację przedsięwzięcia zamknęły się kwotą 5.440.817,94 zł z tytułu zapłaty za wykonane roboty budowlane i nadzór inwestorski nad realizacją zadania. Roboty budowlane zostały zakończone i odebrane w miesiącu lipcu ub. roku. Zadanie uzyskało 95% dofinansowania w ramach Polskiego Ładu edycja II w kwocie 4.997.000,00 zł. Program realizowany był poprzez promesę inwestycyjną udzieloną przez Bank Gospodarstwa Krajowego. Wprowadzono stałe organizacje ruchu. Dla dróg realizowanych w

trybie ustawy o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych złożono wnioski do odpowiednich organów w celu uzyskania pozwolenia na użytkowanie. Dla części nieruchomości przejętych na poszerzenie dróg na podstawie decyzji; w których Starosta Włocławski wydał decyzje o ustaleniu wysokości odszkodowania. W powyższym zakresie wypłacono odszkodowania właścicielom lub złożono wnioski do Sądu Rejonowego o zgodę na złożenie do depozytu. Złożono również wnioski o zmiany w księgach wieczystych.

6) „Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap II” 2022-2025

- łączne nakłady finansowe	– 5.151.650,00 zł
- limit 2024 rok	– 5.093.000,00 zł
- limit 2025 rok	– 15.200,00 zł

W 2024 roku wydatki poniesione na realizację przedsięwzięcia zamknęły się kwotą 5.059.947,44 zł z tytułu zapłaty za wykonane roboty budowlane i pełniony nadzór inwestorski nad realizacją zadania.

Zadanie uzyskało 95% dofinansowania w ramach Polskiego Ładu edycja II w wysokości 4.767.100,00 zł. Program realizowany był poprzez promesę inwestycyjną udzieloną przez Bank Gospodarstwa Krajowego. Roboty budowlane zostały zakończone i odebrane w miesiącu lipcu 2024 roku. Wprowadzono stałe organizacje ruchu. Dla dróg realizowanych w trybie ustawy o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych złożono wnioski do odpowiednich organów w celu uzyskania pozwolenia na użytkowanie. Dla części nieruchomości przejętych na poszerzenie dróg na podstawie decyzji; w których Starosta Włocławski wydał decyzje o ustaleniu wysokości odszkodowania. W powyższym zakresie wypłacono odszkodowania właścicielom lub złożono wnioski do Sądu Rejonowego o zgodę na złożenie do depozytu. Złożono również wnioski o zmiany w księgach wieczystych.

7) „Modernizacja lokalnych ciepłowni w obiektach użyteczności publicznej, w tym z wykorzystaniem OZE” 2023-2025 przy łącznych nakładach w wysokości 54.760,00 zł, z czego zaplanowano:

- limit 2024 rok	- 10.000,00 zł,
- limit 2025 rok	- 10.000,00 zł

W analizowanym okresie nie poniesiono wydatków na realizację wspomnianego przedsięwzięcia. Termin realizacji zadania przypada na 2025 rok.

8) „Budowa Skateparku w miejscowości Probstwo Dolne” 2022-2024 przy łącznych nakładach finansowych w wysokości 43.526,60 zł, z limitem wydatków na:

- 2024 rok	- 37.821,00 zł.
------------	-----------------

W analizowanym okresie wydatkowano na przedsięwzięcie 25.200,00 zł z tytułu wykonania niezbędnych robót budowlanych pod budowę skateparku. Zadanie uzyskało dofinansowanie ze środków budżetu województwa w ramach programu pn: „Kujawsko – Pomorska Mała

Infrastruktura Sportowa – Edycja 2024” w wysokości 25.000,00 zł. Przedsięwzięcie zostało zrealizowane i rozliczone w 2024 roku.

- 9) „Budowa odcinka sieci wodociągowej z przyłączem wodociągowym w m. Przywieczerzyn Kolonia” - 2022-2025. Łączne nakłady finansowe zaplanowano w wysokości 43.247,97 zł, z czego:

- limit 2024 rok	- 2.000,00 zł
- limit 2025 rok	- 36.747,97 zł

W 2024 roku poniesione wydatki na realizację tego przedsięwzięcia zamknęły się kwotą 554,70 zł, co stanowi 27,74% planu. Poniesione wydatki dotyczyły zakupu mapy na potrzeby wydania decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego oraz za wykonanie aktualizacji części kosztorysowej programu funkcjonalno-użytkowego niezbędnego przy realizacji zadania.

- 10) „Przebudowa drogi dojazdowej do PSZOK i oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz, gmina Lubanie od km 0+000 do km 0+465” 2023-2025

- łączne nakłady finansowe	- 816.028,31 zł
- limit 2024 rok	- 10.000,00 zł
- limit 2025 rok	- 10.000,00 zł

W analizowanym okresie nie poniesiono wydatków na realizację zadania. Inwestycja została zgłoszona do dofinansowania (projekt konkursowy) w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, jednak jako drugie ze wskazanych zadań nie uzyskało dofinansowania.

- 11) „Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie gminy Lubanie” 2023-2025

- łączne nakłady finansowe	- 645.204,00 zł
- limit 2024 rok	- 31.752,00 zł
- limit 2025 rok	- 588.790,50 zł

W 2024 roku w ramach przedsięwzięcia poniesiono wydatki w wysokości 29.936,34 zł z tytułu częściowej modernizacji oświetlenia.

Zadanie zostało zgłoszone do dofinansowania w ramach Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład Rozświetlamy Polskę edycja IX. Przeprowadzono postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego i w m-cu października ub. roku podpisano umowę na wykonanie prac. Zadanie uzyskało dofinansowanie w wysokości 478.981,47 zł, co stanowi 80 % wartości inwestycji. Inwestycja obejmuje modernizację istniejącego na terenie gminy oświetlenia, polegającą na wymianie opraw nieenergooszczędnych na nowe oprawy LED, której efektem będzie poprawa efektywności energetycznej przez obniżenie energochłonności oświetlenia. Termin realizacji umowy wynosi do 6 miesięcy od dnia jej podpisania.

- 12) „Przebudowa odcinka drogi 190134C w miejscowości Barcikowo” 2023-2025

- łączne nakłady finansowe	- 595.889,94 zł
- limit 2024 rok	- 465.377,62 zł
- limit 2025 rok	- 121.164,50 zł

Na realizację zadania wydatkowano w minionym roku kwotę 454.657,00 zł tj. 76,30% planu z tytułu zapłaty za częściową realizację zadania tj. za roboty budowlane. Inwestycja uzyskała dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Przeprowadzono postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego i wyłoniono wykonawcę zadania oraz nadzór inwestorski. W m-cu sierpnia 2024 roku podpisano umowę na roboty budowlane. Zakończenie inwestycji planowane jest na 2025 rok

13) „Termomodernizacja komunalnego budynku mieszkalnego” 2023-2025

- łączne nakłady finansowe	– 160.429,99 zł
- limit 2024 rok	– 10.000,00 zł
- limit 2025 rok	– 10.000,00 zł

W analizowanym okresie poniesiono wydatki w wysokości 1.230,00 zł z tytułu opracowania ekspertyzy ornitologiczno-chiropterologicznej wielorodzinnego budynku mieszkalnego. Uzyskano zgodę Regionalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska na prowadzenie prac termomodernizacyjnych budynku komunalnego. Złożono wniosek do dofinansowania w programie Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza 2021-2027, w ramach działania 02.03 Ciepłownie, sieci ciepłownicze i efektywność energetyczna budynków komunalnych (ZITy regionalne). Zadanie realizowane będzie w ramach Strategii Terytorialnej Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Włocławka, jako zadanie z listy priorytetowej. W grudniu ub. roku otrzymano informację o przekroczeniu budżetu zadania w stosunku do kosztów ujętych w strategii terytorialnej MOF Włocławka. Wniosek o dofinansowanie zostanie powtórnie złożony w naborze ogłoszonym w 2025 roku.

14) „Odnowa przestrzeni publicznej – Centrum Usług Społecznych” 2023-2024

- łączne nakłady finansowe	– 121.500,00 zł
- limit 2024 rok	– 60.000,00 zł

W 2024 roku na realizację przedsięwzięcia wydatkowano kwotę 50.000,00 zł tj. 83,33% wielkości planowanej z tytułu zapłaty za sporządzenie dokumentacji budowlanej na rozbudowę i zmianę sposobu użytkowania budynku wraz niezbędną infrastrukturą. Uzyskano postanowienie Kujawsko - Pomorskiego Komendanta Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej w Toruniu w sprawie wyrażenia zgody w związku z adaptacją budynku w Zosinie na nowe cele. Ponadto uzyskano decyzję o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego polegającej na rozbudowie, przebudowie i zmianie sposobu użytkowania budynków po szkole podstawowej na budynki mieszkalno-usługowe (Centrum Usług Społecznych) wraz z infrastrukturą towarzyszącą. W m-cu grudniu analizowanego roku złożono wniosek o pozwolenie na budowę.

- 15) "Przebudowa – modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Lubanie (etap II) – dokumentacja" 2020-2026 przy łącznych nakładach finansowych w wysokości 23.765,00 zł, z czego przypada na:
- | | |
|------------------|----------------|
| - limit 2026 rok | – 10.000,00 zł |
|------------------|----------------|

Nie poniesiono wydatków w analizowanym okresie i nie podjęto działań w zakresie realizacji przedsięwzięcia.

16) "Budowa i rozbudowa infrastruktury publicznej" 2024-2026

- łączne nakłady finansowe	– 6.922.150,00 zł
- limit 2024	– 168.000,00 zł
- limit 2025	– 0,00 zł
- limit 2026	– 6.754.150,00 zł

W 2024 roku na realizację przedsięwzięcia wydatkowano kwotę 157.809,00 zł tj. 93,93% wielkości planowanej z tytułu zapłaty za opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego niezbędnego przy realizacji zadania. Zadanie zostało zgłoszone do dofinansowania w ramach Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład edycja VIII i otrzymało wstępną promesę udzieloną przez Bank Gospodarstwa Krajowego w wysokości 5.999.985,00 zł, co stanowi 90 % wartości inwestycji. W II kwartale 2024 roku ogłoszono postępowanie zakupowe, cena najkorzystniejszej oferty znacząco przekroczyła posiadane środki finansowe. Postępowanie unieważniono. Uzyskano zgodę na zmianę zakresu zadania w ramach tej samej promesy. W związku z powyższym zmieniła się nazwa zadania z „Budowa, rozbudowa, modernizacja budynków i obiektów infrastruktury publicznej na terenie gminy Lubanie” na „Budowa i rozbudowa infrastruktury publicznej”. W ramach inwestycji zaplanowano budowę obiektu kulturalnego (świetlica) wraz z zagospodarowaniem otoczenia (infrastruktura sportowa, rekreacyjna, energooszczędne instalacje, OZE), a cały zakres zadania mieści się na działce nr 224/1 w miejscowości Probostwo Dolne. Kolejne postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego zostanie ogłoszone w I kwartale 2025 r.

17) "Budowa studni głębinowej oraz stacji uzdatniania wody na terenie gminy Lubanie" 2024-2025

- łączne nakłady finansowe	– 2.067.000,00 zł
- limit 2024 rok	– 22.000,00 zł
- limit 2025 rok	– 2.045.000,00 zł

W analizowanym okresie wydatki poniesiono w kwocie 21.387,76 zł z tytułu zapłaty za dokonanie zgłoszenia wodnoprawnego, zakup mapy na potrzeby procedury wydania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach realizowanego przedsięwzięcia, opłata za uzgodnienie projektu technologii przez Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego oraz za prowadzony nadzór inwestorski nad realizacją zadania. Przedsięwzięcie jest dofinansowane w ramach Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład edycja VIII w wysokości 95% wartości inwestycji. W analizowanym okresie przeprowadzono postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w systemie „zaprojektuj i wybuduj”. Podpisano umowę z wyłonionym wykonawcą z terminem realizacji zadania do 18.08.2025 roku. Ponadto złożono wnioski o zatwierdzenie projektu robót hydrogeologicznych, o pozwolenie wodnoprawne na wykonanie urządzeń (studni) i o pozwolenie na budowę budynku stacji uzdatniania wody.

18) „Odnowa przestrzeni publicznej – Adaptacja budynku na potrzeby Biblioteki Publicznej w Lubaniu- dokumentacja” 2024-2025

- łączne nakłady finansowe	–	170.000,00 zł
- limit 2024 rok	–	30.000,00 zł
- limit 2025 rok	–	140.000,00 zł

W 2024 roku nie poniesiono wydatków na realizację przedsięwzięcia. Zadanie planowane do realizacji w ramach Strategii Terytorialnej Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Włocławka, jako zadanie z listy priorytetowej. Planowane jest pozyskanie dofinansowania w programie Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza 2021-2027, działanie 05.07 Odnowa przestrzeni publicznych ZITy regionalne. Nabór konkursowy a także wybór wykonawcy planuje się przeprowadzić na początku 2025 roku.

19) „Rozbudowa skateparku w miejscowości Probstwo Dolne – dokumentacja” 2024-2025 przy łącznych nakładach finansowych w wysokości 30.000,00 zł, z tego przypada na:

- limit 2024 rok	–	25.000,00 zł
- limit 2025 rok	–	5.000,00 zł

Nie poniesiono wydatków w analizowanym okresie. Realizację przedsięwzięcia zaplanowano z udziałem środków zewnętrznych za pośrednictwem Stowarzyszenia LGD Dorzecza Zgłowiączki w ramach konkursu „Poprawa dostępu do małej infrastruktury publicznej”.

Z uwagi na informację o przesunięciu naboru na IV kwartał 2025 roku odstąpiono od zamówienia dokumentacji w 2024 roku.

20) "Przebudowa drogi gminnej nr 190112C Zosin-Zapomnianowo odc. 2 - dokumentacja” 2024-2025

- łączne nakłady finansowe	–	14.000,00 zł
- limit 2024	–	12.000,00 zł
- limit 2025	–	2.000,00 zł

W analizowanym okresie poniesione wydatki na realizację przedsięwzięcia zamknęły się kwotą 11.070,00 zł, co stanowi 92,25% wielkości planowanej. Opracowano dokumentację projektową i projekt organizacji ruchu. Inwestycja została zgłoszona do dofinansowania (projekt konkursowy) w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

21) "Zagospodarowanie przestrzeni publicznej – etap II - dokumentacja” 2024-2025

- łączne nakłady finansowe	–	12.000,00 zł
- limit 2024	–	10.000,00 zł
- limit 2025	–	2.000,00 zł

W minionym roku wydatki na wspomniane zadanie poniesiono w wysokości 4.305,00 zł tj. 43,05% planu z tytułu zapłaty za wykonanie dokumentacji technicznej (projektu zagospodarowania terenu) w zakresie doposażenia terenu rekreacyjno-wypoczynkowego w urządzenia na plac zabaw dla dzieci. W Starostwie Powiatowym we Włocławku zgłoszono zamiar wykonania robót polegających

na zagospodarowaniu przestrzeni publicznej w miejscowości Sarnówka.

Na tym część opisową w zakresie kształtowania się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2024 - 2030 i przebiegu realizacji przedsięwzięć za 2024 rok zakończono.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami informację przekazuje się Radzie Gminy Lubanie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy.

Wykonanie planu finansowego w 2024 r.

Dysponent części budżetowej: Gminny Ośrodek Kultury w Lubaniu

Klasyfikacja wydatków w budżecie Gminy Lubanie

Dział 921 Rozdział 92109

PRZYCHODY	Plan	Wykonanie	%
Przychody	690.620,00	639.907,03	92,66
w tym:			
- przychody własne	50.000,00	17.600,03	35,20
- przychody z tytułu dotacji z budżetu	560.620,00	560.620,00	100,00
- przychody inne	50.000,00	31.687,00	63,37
- przychody z tytułu dotacji inwestycyjnej	30.000,00	30.000,00	100,00
KOSZTY	Plan	Wykonanie	%
Koszty bieżące	690.620,00	687.077,60	99,49
w tym:			
- wynagrodzenia osobowe	270.910,00	268.121,74	98,97
- wynagrodzenia bezosobowe	50.300,00	50.244,00	99,89
- pochodne od wynagrodzeń i inne świadczenia	51.350,00	51.344,85	99,99
- odpis na ZFŚS	11.853,00	11.852,05	99,99
- materiały	108.300,00	108.273,64	99,98
- usługi	112.300,00	111.673,20	99,44
- podatki i opłaty	11.257,00	11.257,00	100,00
- pozostałe koszty	3.750,00	3.749,94	100,00
- amortyzacja	40.600,00	40.561,18	99,90
- zadanie inwestycyjne	30.000,00	30.000,00	100,00

Informacja opisowa z realizacji planu rzeczowo - finansowego instytucji kultury
Gminny Ośrodek Kultury w Lubaniu wg stanu na dzień 31.12.2024 r.

PRZYCHODY

Przychody GOK w Lubaniu za okres 01.01-31.12.2024 r. to:

1) przychody własne – 17.600,03 zł w tym:

- wynajem pomieszczeń GOK – 700,00 zł,
- zajęcia edukacyjne – 1.320,00 zł,
- nauka gry na instrumentach – 2.500,00 zł,
- działania promocyjne – 13.000,00 zł,
- sprzedaż energii elektrycznej – 80,03 zł,

2) przychody z tytułu dotacji z budżetu - 590.620,00 zł w tym dotacja celowa inwestycyjna – 30.000,00 zł,

3) przychody inne – 31.687,00 zł w tym:

- darowizny – 31.650,00 zł,
- prowizja z tytułu terminowej wpłaty podatku dochodowego – 37,00 zł.

Łącznie przychody GOK za okres 01.01-31.12.2024 r. wyniosły 639.907,03 zł.

KOSZTY

Koszty w 2024 r. z tytułu prowadzonej działalności wyniosły 687.077,60 zł w tym:

1) wynagrodzenia osobowe – 268.121,74 zł,

2) wynagrodzenia bezosobowe – 50.244,00 zł,

3) pochodne od wynagrodzeń i inne świadczenia – 51.344,85 zł w tym:

- pochodne od wynagrodzeń – 49.319,43 zł,
- inne świadczenia – 1.572,42 zł (świadczeń w ramach BHP),
- usługi zdrowotne – 453,00 zł,

4) odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 11.852,05 zł,

5) materiały – 108.273,64 zł w tym:

- zakup materiałów i wyposażenia – 59.901,53 zł (materiały biurowe m.in. tusze, środki czystości, zasilacz do laptopa, nagrody w konkursach, flagi, artykuły gastronomiczne, dekoracje, publikacja, materiały na bieżącą działalność GOK, naczynia jednorazowe, kablarka, skrzynia transportowa, urządzenie wielofunkcyjne, naczynia i sztućce, niszczarka, fotel biurowy),
- zakup energii elektrycznej, c.o., wody – 48.372,11 zł,

6) usługi – 111.673,20 zł w tym:

- zakup usług telekomunikacyjnych – 2.054,42 zł,

- zakup usług pozostałych – 109.084,28 zł (wywóz odpadów, opłaty pocztowe, usługi: bankowe, kominiarskie, abonament strony BIP, usługa koncertowa, serwis klimatyzacji, przegląd budowlany, p.-poż., badanie ogólne wyłącznika prądu, pomiary elektryczne, przegląd gazowy, zajęcia taneczno-ruchowe, obsługa sceno-techniczna kabaretu, usługi cateringu, usługa ogrzewania, przegląd gaśnic, zabezpieczanie imprez, wykonanie tablic, banerów, zaproszeń i plakatów, wynajem nagłośnienia, oprawa artystyczna, koncert zespołu, warsztaty świąteczne, organizacja spektaklu),
- zakup usług remontowych – 534,50 zł (naprawa drukarki i gaśnic),
- 7) podatki i opłaty – 11.257,00 zł (podatek od nieruchomości),
- 8) pozostałe koszty 3.749,94 zł w tym:
 - ryczałt za używanie własnego pojazdu pracownika do celów służbowych w jazdach lokalnych – 3.138,92 zł
 - ubezpieczenie mienia – 611,02 zł,
- 9) amortyzacja niestanowiąca wydatku – 40.561,18 zł,
- 10) zadanie inwestycyjne – 30.000,00 zł (wymiana pieca c.o. wraz z montażem w ramach zadania „Modernizacja kotłowni w budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaniu”).

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 01.01.2024 roku – 520,86 zł.

Stan należności na dzień 01.01.2024 roku – 10.240,38 zł, w tym należności wymagalnych – brak.

Stan zobowiązań na dzień 01.01.2024 roku – 8.770,48 zł.

Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań – 0,00 zł.

Środki na wydatki majątkowe – 30.000,00 zł.

Środki przyznane innym podmiotom – 0,00 zł.

Stan należności na dzień 31.12.2024 roku – 5.848,67 zł, w tym należności wymagalnych – brak.

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2024 roku – 11.491,57 zł.

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 31.12.2024 roku – 1.024,27 zł.

Zatrudnienie ogółem / ilość etatów: 4,5

w tym podział na stanowiska:

1. Dyrektor – 1
2. Zastępca dyrektora – 1
3. Sprzątaczką - 1
4. Pracownik gospodarczy -1
5. Animator kultury – 1/2

Wykonanie planu finansowego w 2024 r.

Dysponent części budżetowej: Gminna Biblioteka Publiczna w Lubaniu

Klasyfikacja wydatków w budżecie Gminy Lubanie

Dział 921 rozdział 92116

PRZYCHODY	Plan	Wykonanie	%
Przychody	98.167,00	96.887,20	98,70
w tym:			
- przychody własne	1.500,00	224,20	14,95
- przychody z tytułu dotacji z budżetu	96.657,00	96.657,00	100,00
- przychody inne	10,00	6,00	60,00
KOSZTY	Plan	Wykonanie	%
Koszty bieżące	98.167,00	97.925,72	99,75
w tym:			
- wynagrodzenia osobowe	66.100,00	66.078,33	99,97
- pochodne od wynagrodzeń	12.100,00	12.083,68	99,87
- odpis na ZFŚS	2.820,00	2.820,00	100,00
- inne koszty	250,00	245,80	98,32
- materiały i wyposażenie	750,00	742,42	98,99
- pozostałe materiały	8.050,00	8.000,14	99,38
- usługi	7.993,00	7.852,18	98,24
- pozostałe koszty	104,00	103,17	99,20

Informacja opisowa z realizacji planu rzeczowo - finansowego instytucji kultury
Gminna Biblioteka Publiczna w Lubaniu wg stanu na dzień 31.12.2024 r.

PRZYCHODY

Przychody GBP w Lubaniu za okres 01.01-31.12.2024 r. to przede wszystkim:

- 1) przychody z tytułu dotacji z budżetu - 96.657,00 zł,
 - 2) przychody własne – 224,20 zł (usługa drukowania),
 - 3) przychody inne – 6,00 zł (prowizja z tytułu terminowej wpłaty podatku dochodowego).
- Łącznie przychody GBP za okres 01.01-31.12.2024 r. wyniosły 96.887,20 zł.

KOSZTY

Koszty w 2024 r. z tytułu prowadzonej działalności wyniosły 97.925,72 zł w tym:

- 1) wynagrodzenia osobowe – 66.078,33 zł,
- 2) pochodne od wynagrodzeń – 12.083,68 zł,
- 3) odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 2.820,00 zł,
- 4) inne koszty – 245,80 zł (świadczenia w ramach BHP),
- 5) materiały i wyposażenie – 742,42 zł (materiały biurowe, nagrody konkursowe, druki, dziennik),
- 6) pozostałe materiały – 8.000,14 zł (książki),
- 7) usługi – 7.852,18 zł w tym:
 - zakup usług telekomunikacyjnych – 1.395,19 zł,
 - zakup usług pozostałych – 6.456,99 zł (usługi bankowe, opłata za utrzymanie programu MAK – 50, usługa hostingu, spotkania autorskie, koszty wysyłki),
- 8) pozostałe koszty – 103,17 zł (ubezpieczenie mienia).

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 01.01.2024 roku – 361,27 zł.

Stan należności na dzień 01.01.2024 roku – 0,00 zł, w tym należności wymagalnych – brak.

Stan zobowiązań na dzień 01.01.2024 roku – 0,00 zł.

Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań – 0,00 zł.

Środki na wydatki majątkowe – 0,00 zł.

Środki przyznane innym podmiotom – 0,00 zł.

Stan należności na dzień 31.12.2024 roku – 0,00 zł, w tym należności wymagalnych – brak.

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2024 roku – 733,42 zł.

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 31.12.2024 roku – 56,17 zł.

Zatrudnienie ogółem / ilość etatów: 1,00

w tym podział na stanowiska:

1. Kierownik – 1

ZAKŁAD BUDŻETOWY
ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH GMINY LUBANIE

Zakład Usług Komunalnych Gminy Lubanie w Lubaniu jest zakładem budżetowym użyteczności publicznej nie posiadającym osobowości prawnej, świadczącym usługi komunalne w zakresie eksploatacji urządzeń sieci wodociągowych, kanalizacyjnych i oczyszczalni ścieków oraz dostarczania wody i odprowadzania ścieków, działającym na podstawie Ustawy z dnia 27.08.2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) oraz Uchwały Nr VII/55/03 Rady Gminy Lubanie z dnia 26 czerwca 2003 roku w sprawie utworzenia Zakładu Usług Komunalnych Gminy Lubanie. Zakład uzyskuje dodatkowe przychody z czynszów najmu lokali na cele mieszkalne i użytkowe oraz z działalności odpłatnej z tytułu wykonania usług zleconych Urzędowi Gminy.

Sprawozdanie opisowe z działalności na dzień 31.12.2024 r. ujęte wg paragrafów zawiera wykonanie przychodów i kosztów zgodnie z zasadami ustawy o rachunkowości oraz zakładowym planem kont.

PRZYCHODY

Ogólny plan przychodów Zakładu Usług Komunalnych wynosi 2.318.986,00 zł

- wykonano **1.681.621,45 zł** co stanowi 72,52%

w tym:

Paragraf 0830 Wpływy z usług

- wpływy z tytułu sprzedaży wody. Zrealizowana sprzedaż 172 133,42 m³
plan 728.385,00 zł wykonano 585.003,01 zł tj. 80,32%
- wpływy z tytułu sprzedaży ścieków. Zrealizowana sprzedaż 43 690,60 m³
plan 458.333,00 zł wykonano 285.404,07 zł tj. 62,27%
- wpływy z tytułu sprzedaży pozostałej: lokale użytkowe
plan 594.843,00 zł wykonano 345.955,80 zł tj. 58,16%
lokale mieszkalne
plan 145.185,00 zł wykonano 86.955,05 zł tj. 59,89%

Paragraf 0920 Wpływy z pozostałych odsetek

plan 3.100,00 zł wykonano 2.147,47 zł tj. 69,27%

W okresie sprawozdawczym uzyskano odsetki

w tym:

- | | |
|--|-------------|
| ▪ odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie wody | 1.182,91 zł |
| ▪ odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie ścieków | 515,91 zł |
| ▪ odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie lok. użytkowe | 37,73 zł |
| ▪ odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie lok. mieszkalne | 410,92 zł |

Paragraf 0970 Wpływy z różnych dochodów

plan 0,00 zł wykonano 9,00 zł tj. 0,00%

Prowizja z tytułu terminowej wpłaty podatku dochodowego.

Paragraf 2650 Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy

plan 389.140,00 zł wykonano 376.147,05 zł tj. 96,66%

W okresie sprawozdawczym Zakład otrzymał dotację przedmiotową do ceny

wody	plan 124.960,00 zł	wykonano 118.257,92 zł tj. 94,64%
ścieków	plan 264.180,00 zł	wykonano 257.889,13 zł tj. 97,62%

KOSZTY I INNE OBCIĄŻENIA

Ogólny plan kosztów Zakładu Usług Komunalnych wynosi 2.271.243,00 zł

- wykonano 1.719.044,86 zł co stanowi 75,69%

w tym: Dział 400 Rozdział 40002

plan 853.345,00 zł wykonano 679.185,72 zł tj. 79,59%

Paragraf 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń

plan 2.600,00 zł wykonano 0,00 zł tj. 0,00%

W okresie sprawozdawczym nie poniesiono kosztów w ramach paragrafu.

Paragraf 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników

plan 433.901,00 zł wykonano 363.177,24 zł tj. 83,70%

W okresie sprawozdawczym wypłacono wynagrodzenia osobowe.

Paragraf 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne

plan 36.882,00 zł wykonano 26.011,39 zł tj. 70,53%

Dodatkowe wynagrodzenie roczne naliczone na dzień 31.12.2024 r. jego realizacja przechodzi na pierwszy kwartał roku następnego.

Paragraf 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne

plan 81.445,00 zł wykonano 65.986,67 zł tj. 81,02%

Wykonanie zawiera naliczenie od wynagrodzenia brutto składek na ubezpieczenia emerytalne, rentowe i wypadkowe stanowiące koszt zakładu.

Paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy

plan 11.534,00 zł wykonano 6.536,02 zł tj. 56,67%

W okresie sprawozdawczym naliczono od wynagrodzenia składki na Fundusz Pracy.

Paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia

plan 29.782,00 zł wykonano 28.252,26 zł tj. 94,86%

W okresie sprawozdawczym dokonano zakupu wodomierzy, zasuw, oleju napędowego, środków czystości, materiałów biurowych, podchlorynu sodu, materiałów bieżących m.in. plomb, śrub, prętów.

Paragraf 4260 Zakup energii

plan 154.401,00 zł wykonano 108.993,38 zł tj. 70,59%

W okresie sprawozdawczym dokonano opłat za dostawę energii elektrycznej.

Paragraf 4270 Zakup usług remontowych

plan 10.800,00 zł wykonano 0,00 zł tj. 0,00%

W okresie sprawozdawczym nie poniesiono kosztów w ramach paragrafu.

Paragraf 4300 Zakup usług pozostałych

plan 23.088,00 zł wykonano 21.709,44 zł tj. 94,03%

W okresie sprawozdawczym poniesiono koszty związane z opłatą za pojemniki, opłatą za dozór urządzeń, usługi laboratoryjne badania wody, usługi informatyczne, okresowe badanie techniczne pojazdów, przegląd gaśnic, prowizja bankowa, aktualizacja licencji, usługi pocztowe.

Paragraf 4360 Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych

plan 3.000,00 zł wykonano 2.736,76 zł tj. 91,23%

W okresie sprawozdawczym poniesiono koszty opłat za telefony komórkowe i stacjonarne.

Paragraf 4410 Podróże służbowe krajowe

plan 6.200,00 zł wykonano 3.240,06 zł tj. 52,26%

W okresie sprawozdawczym opłacono ryczałty dla pracowników za korzystanie z własnych samochodów do celów służbowych.

Paragraf 4430 Różne opłaty i składki

plan 42.100,00 zł wykonano 38.199,06 zł tj. 90,73%

W okresie sprawozdawczym poniesiono koszty ubezpieczenia komunikacyjnego i mienia, opłaty za pobór wód podziemnych.

Paragraf 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan 14.906,00 zł wykonano 13.737,04 zł tj. 92,16%

W okresie sprawozdawczym dokonano odpisu na ZFŚS dla pracowników i emerytów.

Paragraf 4480 Podatek od nieruchomości

plan 622,00 zł wykonano 606,40 zł tj. 97,49%

W okresie sprawozdawczym poniesiono koszty podatku od nieruchomości.

Paragraf 4520 Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego

plan 884,00zł wykonano 0,00zł tj. 0,00%

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły koszty w ramach paragrafu.

Paragraf 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej

plan 1.200,00 zł wykonano 0,00 zł tj. 0,00%

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły koszty w ramach paragrafu.

Dział 700**Rozdział 70005**

plan 257.111,00 zł wykonano 164.478,76 zł tj. 63,97%

Paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia

plan 238.471,00 zł wykonano 151.883,25 zł tj. 63,69%

W okresie sprawozdawczym dokonano zakupu ekogroszku.

Paragraf 4260 Zakup energii

plan 11.500,00 zł wykonano 10.501,61 zł tj.91,32%

W okresie sprawozdawczym dokonano opłat za dostawę energii elektrycznej.

Paragraf 4270 Zakup usług remontowych

plan 1.500,00 zł wykonano 0,00 zł tj. 0,00%

W okresie sprawozdawczym nie poniesiono kosztów w ramach rozdziału.

Paragraf 4300 Zakup usług pozostałych

plan 3.000,00 zł wykonano 1.901,85 zł tj. 63,40%

W okresie sprawozdawczym poniesiono koszty związane z obsługą kominiarską, opłatę za wprowadzenie danych do raportu o wielkości emisji.

Paragraf 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych

plan 540,00 zł	wykonano 180,00 zł	tj. 33,33%
----------------	--------------------	------------

W okresie sprawozdawczym poniesiono opłaty za telefony komórkowe i stacjonarne.

Paragraf 4430 Różne opłaty i składki

plan 100,00 zł	wykonano 12,05 zł	tj. 12,05%
----------------	-------------------	------------

W okresie sprawozdawczym poniesiono koszty związane z ubezpieczeniem mienia.

Paragraf 4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego

plan 2.000,00 zł	wykonano 0,00 zł	tj. 0,00%
------------------	------------------	-----------

W okresie sprawozdawczym nie poniesiono kosztów w ramach paragrafu.

Dział 700

Rozdział 70007

plan 145.185,00 zł	wykonano 53.033,39 zł	tj. 36,53%
--------------------	-----------------------	------------

Paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia

plan 123.591,00 zł	wykonano 38.431,01 zł	tj. 31,10%
--------------------	-----------------------	------------

W okresie sprawozdawczym dokonano zakupu ekogroszku.

Paragraf 4260 Zakup energii

plan 9.190,00 zł	wykonano 7.323,39 zł	tj. 79,69%
------------------	----------------------	------------

W okresie sprawozdawczym dokonano opłat za dostawę energii elektrycznej.

Paragraf 4270 Zakup usług remontowych

plan 500,00 zł	wykonano 0,00 zł	tj. 0,00%
----------------	------------------	-----------

W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków w ramach paragrafu.

Paragraf 4300 Zakup usług pozostałych

plan 1.200,00 zł	wykonano 633,96 zł	tj. 52,83%
------------------	--------------------	------------

W okresie sprawozdawczym poniesiono koszty związane z obsługą kominiarską, opłatę za wprowadzenie danych do raportu o wielkości emisji.

Paragraf 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych

plan 170,00 zł	wykonano 60,00 zł	tj. 35,29%
----------------	-------------------	------------

W okresie sprawozdawczym poniesiono opłaty za telefony komórkowe i stacjonarne.

Paragraf 4430 Różne opłaty i składki

plan 150,00 zł	wykonano 82,03 zł	tj. 54,69%
----------------	-------------------	------------

W okresie sprawozdawczym poniesiono koszty związane z ubezpieczeniem mienia.

Paragraf 4480 Podatek od nieruchomości

plan 384,00 zł	wykonano 384,00 zł	tj. 100,00%
----------------	--------------------	-------------

W okresie sprawozdawczym poniesiono koszty podatku od nieruchomości.

Paragraf 4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego

plan 10.000,00 zł	wykonano 6.119,00 zł	tj. 61,19%
-------------------	----------------------	------------

W okresie sprawozdawczym naliczono opłaty za nieczystości od najemców lokali mieszkalnych.

Dział 900	Rozdział 90001			
	plan 722.513,00 zł	wykonano	609.521,00 zł	tj. 84,36%

Paragraf 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń

plan	2 000,00 zł	wykonano	0,00 zł	tj. 0,00%
------	-------------	----------	---------	-----------

W okresie sprawozdawczym nie poczyniono kosztów w ramach paragrafu.

Paragraf 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników

plan	339.624,00 zł	wykonano	308.481,06 zł	tj. 90,83%
------	---------------	----------	---------------	------------

W okresie sprawozdawczym wypłacono wynagrodzenia osobowe.

Paragraf 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne

plan	28.164,00 zł	wykonano	24.500,72 zł	tj. 86,99%
------	--------------	----------	--------------	------------

Dodatkowe wynagrodzenie roczne naliczone na dzień 31.12.2024 r. jego realizacja przechodzi na pierwszy kwartał roku następnego.

Paragraf 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne

plan	62.195,00 zł	wykonano	56.410,97 zł	tj. 90,70%
------	--------------	----------	--------------	------------

Wykonanie zawiera naliczenie od wynagrodzenia brutto składek na ubezpieczenia emerytalne, rentowe i wypadkowe stanowiące koszt zakładu.

Paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy

plan	8.808,00 zł	wykonano	7.156,77 zł	tj. 81,25%
------	-------------	----------	-------------	------------

W okresie sprawozdawczym naliczono od wynagrodzenia składki na Fundusz Pracy.

Paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia

plan	24.612,00 zł	wykonano	24.451,76 zł	tj. 99,35%
------	--------------	----------	--------------	------------

W okresie sprawozdawczym dokonano zakupu oleju napędowego, materiałów biurowych, środków czystości.

Paragraf 4260 Zakup energii

plan	182.918,00 zł	wykonano	126.209,42 zł	tj. 69,00%
------	---------------	----------	---------------	------------

W okresie sprawozdawczym dokonano opłat za dostawę energii elektrycznej.

Paragraf 4270 Zakup usług remontowych

plan	10.800,00 zł	wykonano	6.964,91 zł	tj. 64,49%
------	--------------	----------	-------------	------------

W okresie sprawozdawczym dokonano zakupu usług związanych z naprawą pompy zatapialnej oraz naprawą i przezwrojeniem silnika.

Paragraf 4300 Zakup usług pozostałych

plan	19.000,00 zł	wykonano	16.966,61 zł	tj. 89,30%
------	--------------	----------	--------------	------------

W okresie sprawozdawczym poniesiono koszty związane z wywozem nieczystości stałych, opłatą za pojemniki, usuwaniem awarii kanalizacyjnych, udrażnianiem kanalizacji, usługami informatycznymi, usługami laboratoryjnymi badania ścieków, czyszczeniem osadnika, pracami ziemnymi, przeglądem gaśnic, prowizją bankowa, aktualizacja licencji, usługi pocztowe.

Paragraf 4360 Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych

plan 4.200,00 zł wykonano 3.791,62 zł tj. 90,28%

W okresie sprawozdawczym poniesiono koszty opłat za telefony komórkowe i stacjonarne.

Paragraf 4410 Podróże służbowe krajowe

plan 14.000,00 zł wykonano 13.398,42 zł tj. 95,70%

W okresie sprawozdawczym opłacono ryczałty dla pracowników za korzystanie z własnych samochodów do celów służbowych.

Paragraf 4430 Różne opłaty i składki

plan 12.000,00 zł wykonano 10.733,31 zł tj. 89,44%

W okresie sprawozdawczym poniesiono koszty ubezpieczeń komunikacyjnych, ubezpieczenie mienia, opłaty za odprowadzenie ścieków.

Paragraf 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan 10.878,00 zł wykonano 10.000,63 zł tj. 91,93%

W okresie sprawozdawczym dokonano odpisu na ZFŚS dla pracowników i emerytów.

Paragraf 4480 Podatek od nieruchomości

plan 467,00 zł wykonano 454,80 zł tj. 97,39%

W okresie sprawozdawczym poniesiono koszty podatku od nieruchomości.

Paragraf 4520 Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego

plan 847,00 zł wykonano 0,00 zł tj. 0,00%

W okresie sprawozdawczym nie poniesiono kosztów w ramach paragrafu.

Paragraf 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej

plan 2.000,00 zł wykonano 0,00 zł tj. 0,00%

W okresie sprawozdawczym nie poniesiono kosztów w ramach paragrafu.

Dział 900**Rozdział 90017**

plan 293.089,00 zł wykonano 212.825,99 zł tj. 72,61%

Paragraf 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń

plan 2.200,00 zł wykonano 0,00 zł tj. 0,00%

W okresie sprawozdawczym nie poczyniono kosztów w ramach paragrafu.

Paragraf 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników

plan 202.030,00 zł wykonano 156.905,61 zł tj. 77,66%

W okresie sprawozdawczym wypłacono wynagrodzenia osobowe.

Paragraf 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne

plan 14.212,00 zł wykonano 9.933,86 zł tj. 69,90%

Dodatkowe wynagrodzenie roczne naliczone na dzień 31.12.2024 r. jego realizacja przechodzi na pierwszy kwartał roku następnego.

Paragraf 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne

plan 31.384,00 zł wykonano 23.194,12 zł tj. 73,90%

Wykonanie zawiera naliczenie od wynagrodzenia brutto składek na ubezpieczenia emerytalne, rentowe i wypadkowe stanowiące koszt zakładu.

Paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy

plan 4.445,00 zł wykonano 1.676,10 zł tj. 37,71%

W okresie sprawozdawczym naliczono od wynagrodzenia składki na Fundusz Pracy.

Paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia

plan 11.762,00 zł wykonano 8.308,89 zł tj. 70,64%

W okresie sprawozdawczym dokonano zakupu środków czystości, materiałów biurowych, ekogroszku, .

Paragraf 4260 Zakup energii

plan 8.509,00 zł wykonano 888,04 zł tj. 10,44%

W okresie sprawozdawczym dokonano opłat za dostawę energii elektrycznej.

Paragraf 4300 Zakup usług pozostałych

plan 5.655,00 zł wykonano 2.832,00 zł tj. 50,08%

W okresie sprawozdawczym poniesiono koszty związane z opłatą za pojemniki i wywóz z pojemników, usługi informatyczne, usługi prowadzenia BHP i p.poż.

Paragraf 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych

plan 1.290,00 zł wykonano 1.130,16 zł tj. 87,61%

W okresie sprawozdawczym poniesiono koszty opłat za telefony komórkowe i stacjonarne.

Paragraf 4410 Podróże służbowe krajowe

plan 2.000,00 zł wykonano 715,08 zł tj. 35,75 %

W okresie sprawozdawczym opłacono ryczałty dla pracowników za korzystanie z własnych samochodów do celów służbowych.

Paragraf 4430 Różne opłaty i składki

plan 480,00 zł wykonano 9,59 zł tj. 2,00%

W okresie sprawozdawczym poniesiono koszty ubezpieczenia komunikacyjnego i mienia.

Paragraf 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan 7.655,00 zł wykonano 6.777,74 zł tj. 88,54%

W okresie sprawozdawczym dokonano odpisu na ZFŚS dla pracowników i emerytów.

Paragraf 4480 Podatek od nieruchomości

plan 467,00 zł wykonano 454,80 zł tj. 97,39%

W okresie sprawozdawczym poniesiono koszty podatku od nieruchomości.

Paragraf 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej

plan 1.000,00 zł wykonano 0,00 zł tj. 0,00%

W okresie sprawozdawczym nie poniesiono kosztów w ramach paragrafu.

100 Inne zmniejszenia

Pozostałe koszty operacyjne wykonano 3.783,61 zł.

Rozliczenie VAT za rok 2023 – 3.520,11 zł

Umorzenie należności z tytułu odprowadzenia ścieków – 263,50 zł

Sytuacja finansowa Zakładu na dzień 31.12.2024 r. przedstawia się następująco:

I. Środki pieniężne 15.753,47 zł
 Środki zgromadzone na rachunku podstawowym

II. Należności netto 50.681,59 zł

- z wykonania usług odpłatnych 48.943,87 zł
- z tytułu dostaw wody 15.799,95 zł
- z tytułu odprowadzania ścieków 10.843,29 zł
- z tytułu usług pozostałych 22.300,63 zł
- podatek VAT 1.737,72 zł

III. Kwota odsetek od należności niezapłaconych
w terminie 2.147,47 zł

- odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie wody 1.182,91 zł
- odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie ścieków 515,91 zł
- odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie pozostałe 448,65 zł

IV. Należności netto wymagalne 42.797,11 zł

- z tytułu dostaw wody 16.189,72 zł
- z tytułu odprowadzania ścieków 6.381,99 zł
- z tytułu usług pozostałych 20.225,40 zł

Należności wymagalne płacone z opóźnieniem po 14 dniowym terminie płatności. Podejmowane są w sposób ciągły czynności w celu ściągnięcia należności: wezwania do zapłaty roznoszone przez inkasenta podczas kolejnych odczytów, rozmowy telefoniczne oraz osobiste z udziałem dłużników. Wśród osób o trudnej sytuacji, które nie płacą za pobraną wodę oraz za odprowadzanie ścieków są osoby nie mające źródła dochodu, nie pracują i liczba ich sukcesywnie przybywa.

V. Zobowiązania i inne rozliczenia 145.384,41 zł

- z tytułu zakupu dóbr i usług 34.424,08 zł
- z tytułu rozrachunków z budżetem 15.951,12 zł
- z tytułu rozrachunków ZUS 53.407,59 zł
- z tytułu naliczenia dodatkowego wynagrodzenia
 rocznego 41.601,62 zł

Zobowiązania z tytułu zakupu dóbr i usług płatne wg terminów płatności na fakturach.

VI. Stan środków obrotowych netto -78.949,35 zł

Zestawienie mienia komunalnego Gminy Lubanie na dzień 31 grudnia 2024 roku

	wartość ewidencyjna						OGÓŁEM	wartość bilansowa						OGÓŁEM
	UG	CUW	ZUK	GOK	GOPS	GBP		UG	CUW	ZUK	GOK	GOPS	GBP	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Grupa " 0" – Grunty	7 320 174,58	57 247,00	79 571,90	10 000,00	0,00	0,00	7 466 993,48	7 320 174,58	57 247,00	79 571,90	10 000,00	0,00	0,00	7 466 993,48
Grupa "1" – Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	5 006 089,65	11 473 194,61	307 506,55	671 442,69	0,00	0,00	17 458 233,50	3 947 449,27	7 449 631,08	82 858,41	313 961,64	0,00	0,00	11 793 900,40
Grupa "2" – Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	44 691 554,52	913 077,96	14 331 344,93	0,00	0,00	0,00	59 935 977,41	29 523 945,36	290 537,98	3 607 661,52	0,00	0,00	0,00	33 422 144,86
Grupa "3" – Kotły i maszyny energetyczne	48 868,80	0,00	184 385,66	30 000,00	0,00	0,00	263 254,46	26 043,20	0,00	90 017,11	30 000,00	0,00	0,00	146 060,31
Grupa "4" – Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	185 568,81	408 866,91	100 030,00	3 800,00	8 100,00	0,00	706 365,72	6 006,00	0,00	55 701,22	0,00	0,00	0,00	61 707,22
Grupa "5" – Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	24 400,00	2 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa "6" – Urządzenia techniczne	2 172 806,36	474 657,32	608 012,51	210 987,43	0,00	0,00	3 466 463,62	1 460 512,47	290 065,69	385 894,65	115 472,38	0,00	0,00	2 251 945,19
Grupa "7" – Środki transportu	1 619 118,00	805 200,00	407 320,50	0,00	0,00	0,00	2 831 638,50	316 000,37	0,00	73 390,25	0,00	0,00	0,00	389 390,62
Grupa "8" – Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	415 034,00	399 659,64	6 832,00	33 961,60	0,00	0,00	855 487,24	72 130,69	21 265,26	0,00	1 214,20	0,00	0,00	94 610,15
Inwestycje rozpoczęte	3 951 116,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 951 116,71	3 951 116,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 951 116,71
Pozostałe środki trwałe	1 517 669,84	1 733 181,51	120 170,95	487 811,42	97 998,09	48 854,92	4 005 686,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zbiory biblioteczne	0,00	57 340,52	0,00	0,00	0,00	184 851,21	242 191,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	100 110,51	41 495,88	4 508,20	4 099,00	14 639,36	0,00	164 852,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM	67 052 511,78	16 366 221,35	16 149 683,20	1 452 102,14	120 737,45	233 706,13	101 374 962,05	46 623 378,65	8 108 747,01	4 375 095,06	470 648,22	0,00	0,00	59 577 868,94

Zestawienie mienia komunalnego jednostek obsługiwanych przez CUW w Lubaniu na dzień 31 grudnia 2024 roku

	wartość ewidencyjna				OGÓŁEM	wartość bilansowa				OGÓŁEM
	CUW	SP LUBANIE	PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE	ŻŁOBEK		CUW	SP LUBANIE	PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE	ŻŁOBEK	
1	2	3	5	6	8	9	10	12	13	15
Grupa "0" – Grunty	0,00	57 247,00	0,00	0,00	57 247,00	0,00	57 247,00	0,00	0,00	57 247,00
Grupa "1" – Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	8 064 901,03	3 408 293,58	0,00	11 473 194,61	0,00	4 580 954,22	2 868 676,86	0,00	7 449 631,08
Grupa "2" – Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	783 486,68	129 591,28	0,00	913 077,96	0,00	197 394,27	93 143,71	0,00	290 537,98
Grupa "3" – Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa "4" – Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	401 029,60	7 837,31	0,00	408 866,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa "5" – Maszyny, urządzenia i aparat specjalistyczne	0,00	2 300,00	0,00	0,00	2 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa "6" – Urządzenia techniczne	0,00	252 376,75	222 280,57	0,00	474 657,32	0,00	133 261,42	156 804,27	0,00	290 065,69
Grupa "7" – Środki transportu	805 200,00	0,00	0,00	0,00	805 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa "8" – Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	2 867,00	225 593,64	171 199,00	0,00	399 659,64	0,00	21 265,26	0,00	0,00	21 265,26
Inwestycje rozpoczęte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe	55 237,25	1 214 594,64	376 937,29	86 412,33	1 733 181,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zbiory biblioteczne	0,00	56 728,52	612,00	0,00	57 340,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	15 342,10	26 024,78	129,00	0,00	41 495,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM	878 646,35	11 084 282,64	4 316 880,03	86 412,33	16 366 221,35	0,00	4 990 122,17	3 118 624,84	0,00	8 108 747,01

Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Lubanie za 2024 rok

Wartość składników mienia komunalnego stanowiącego własność Gminy Lubanie według stanu na dzień 31 grudnia 2024 roku wynosiła 101.374.962,05 zł.

Podane niżej zestawienie mienia komunalnego według poszczególnych grup przedstawia różnice wzrostu bądź spadku wartości na przestrzeni 2024 roku.

Nazwa grupy	Wartość brutto (zł) w latach		Różnice (zł)	
	2023	2024	Wzrost	Spadek
1.	2.	3.	4.	5.
Grupa „0” – Grunty	7.307.001,99	7.466.993,48	159.991,49	-
Grupa "1" – Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	16.269.286,15	17.458.233,50	1.188.947,35	-
Grupa "2" – Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	52.320.373,64	59.935.977,41	7.615.603,77	-
Grupa "3" – Kotły i maszyny energetyczne	233.254,46	263.254,46	30.000,00	-
Grupa "4" – Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	706.365,72	706.365,72	-	-
Grupa "5" – Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	94.096,00	26.700,00	-	67.396,00
Grupa "6" – Urządzenia techniczne	3.410.457,21	3.466.463,62	56.006,41	-
Grupa "7" – Środki transportu	2.835.464,24	2.831.638,50	-	3.825,74
Grupa "8" – Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	857.086,24	855.487,24	-	1.599,00
Inwestycje rozpoczęte	578.163,21	3.951.116,71	3.372.953,50	-
	84.611.548,86	96.962.230,64	12.423.502,52	72.820,74

1. Grupa „0” – Grunty – Wartość gruntów na dzień 31 grudnia 2024 roku wynosiła 7.466.993,48 zł. Stan mienia w grupie „0” zwiększył się w odniesieniu do 2023 roku o 159.991,49 zł.

Zmiany wartości mienia w grupie „0” spowodowane były:

- zwiększeniem na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego w ramach komunalizacji mienia a tym samym nabycia przez Gminę Lubanie nieodpłatnie własności mienia Skarbu Państwa stanowiącego nieruchomości gruntowe:

- o łącznej powierzchni 1,0943 ha na łączną kwotę 149.153,09 zł w obrębie Janowice,
- zwiększeniem na podstawie decyzji Starosty Włocławskiego o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej a tym samym nabycia przez Gminę Lubanie odpłatnie działek w:
 - obrębie ewidencyjnym Siutkówka o łącznej powierzchni 0,0029 ha na łączną kwotę 896,15 zł,
 - obrębie ewidencyjnym Mikanowo o łącznej powierzchni 0,1028 ha na łączną kwotę 31.161,51 zł,
 - obrębie ewidencyjnym Janowice o łącznej powierzchni 0,0772 ha na łączną kwotę 10.689,88 zł,
 - obrębie ewidencyjnym Zosin o łącznej powierzchni 0,0609 ha na łączną kwotę 3,00 zł,
 - obrębie ewidencyjnym Gąbinek o łącznej powierzchni 0,0465 ha na łączną kwotę 9.157,55 zł,
 - obrębie ewidencyjnym Probstwo Dolne o łącznej powierzchni 0,0388 ha na łączną kwotę 2.321,90 zł,
 - obrębie ewidencyjnym Lubanie o łącznej powierzchni 0,2261 ha na łączną kwotę 11,00 zł,
 - obrębie ewidencyjnym Kocia Górka o łącznej powierzchni 0,0910 ha na łączną kwotę 2.866,16 zł,
- zmniejszeniem o kwotę 10.700,00 zł, sprzedaż działki nr 3/1 o pow. 0,39 ha, w miejscowości Mikanowo (udział wynoszący 3/32 części działki),
- zmniejszeniem o kwotę 1.668,75 zł, sprzedaż działki nr 1 o pow. 0,03 ha, w miejscowości Mikanowo (udział wynoszący 3/32 części działki).

Ponadto zmiany wartości mienia w grupie „0” spowodowane były:

- podziałem środków trwałych pierwotnie przyjętych do grupy „0”, po otrzymaniu operatu szacunkowego nastąpiło zaszeregowanie mienia w łącznej wysokości 33.900,00 zł do grupy „1”, tj. zmniejszenie o w/w kwotę wartości działki nr 3/1 o pow. 0,39 h, znajdującej się w obrębie miejscowości Mikanowo.
- podziałem środków trwałych pierwotnie przyjętych do użytkowania w jednostce Zakład Usług Komunalnych Gminy Lubanie o wartości 6.400,98 zł i oddanie do użytkowania:
 - Urząd Gminy Lubanie o wartości 3.330,43 zł.
 - Zakład Usług Komunalnych Gminy Lubanie o wartości 3.070,55 zł

Środki trwałe wskazane w grupie „0” stanowią własność Gminy Lubanie.

2. Grupa "1" – Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego – Wartość budynków i lokali na dzień 31 grudnia 2024 roku wynosiła 17.458.233,50 zł. Stan mienia w grupie „1” zwiększył się w odniesieniu do 2023 roku o 1.188.947,35 zł.

Zmiany wartości mienia w grupie „1” spowodowane były podziałem środków trwałych pierwotnie przyjętych do grupy „0” a po otrzymaniu operatu szacunkowego nastąpiło zaszeregowanie mienia w łącznej wysokości 33.900,00 zł do grupy „1” w tym:

- budynek mieszkalny w miejscowości Mikanowo – 16.113,00 zł,
- budynek gospodarczy w miejscowości Mikanowo – 10.075,00 zł,
- budynek gospodarczy – stodoła w miejscowości Mikanowo – 6.261,00 zł,
- budynek garażowy w miejscowości Mikanowo – 1.451,00 zł.

Ponadto zmiany wartości mienia w grupie „1” spowodowane były:

- zwiększeniem o kwotę 1.188.947,35 zł - budynek świetlicy wiejskiej w Mikanowie,
- zmniejszeniem o kwotę 33.900,00 zł, sprzedaż budynku mieszkalnego, budynku gospodarczego, budynku gospodarczego – stodoła, budynku garażowego w miejscowości Mikanowo.

Umorzenie środków trwałych na dzień 31.12.2024 roku wynosiło 5.664.333,10 zł.

Środki trwałe wskazane w grupie „1” stanowią własność Gminy Lubanie.

3. Grupa "2" – Obiekty inżynierii lądowej i wodnej – Wartość obiektów inżynierii lądowej i wodnej na dzień 31 grudnia 2024 roku wynosiła 59.935.977,41 zł. Stan mienia w grupie „2” zwiększył się w odniesieniu do 2023 roku o 7.615.603,77 zł.

W 2024 roku przyjęto na stan mienia komunalnego:

- chodnik przy świetlicy wiejskiej w Mikanowie o wartości 33.128,06 zł,
- parking przy świetlicy wiejskiej w Mikanowie o wartości 41.191,74 zł,
- skatepark w miejscowości Probstwo Dolne o wartości 172.847,60 zł,
- drogę w miejscowości Lubanie o wartości 1.097.669,23 zł,
- drogę w miejscowości Kocia Górka o wartości 582.074,62 zł,
- drogę dojazdową w miejscowości Kocia Górka o wartości 465.594,62 zł,
- drogę w miejscowości Przywieczerzyn Kolonia o wartości 732.669,23 zł,
- drogę w miejscowości Lubanie - Krzyżówki o wartości 645.669,23 zł,
- drogę w miejscowości Ustronie o wartości 757.669,23 zł,
- drogę w miejscowości Janowice o wartości 461.669,23 zł,
- drogę w miejscowości Probstwo Dolne o wartości 830.669,23 zł,
- drogę w miejscowości Siutkówki o wartości 239.669,23 zł,
- drogę w miejscowości Kocia Górka o wartości 643.669,24 zł,
- drogę w miejscowości Zosin o wartości 487.669,23 zł,
- drogę wewnętrzną w miejscowości Gąbinek o wartości 253.669,23 zł,
- drogę wewnętrzną w miejscowości Janowice o wartości 167.669,23 zł.

Ponadto zmiany wartości mienia w grupie „2” spowodowane były:

- zwiększeniem na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego w ramach komunalizacji mienia a tym samym nabycia przez Gminę Lubanie nieodpłatnie własności mienia Skarbu Państwa stanowiącego nieruchomość drogową na kwotę 2.405,59 zł w miejscowości Janowice,
- poniesieniem nakładów na drogę powiatową w miejscowości Kocia Górka w wysokości 508.669,23 zł i przekazaniem w/w nakładów do Starostwa Powiatowego we Włocławku.

Umorzenie środków trwałych na dzień 31.12.2024 roku wyniosło 26.513.832,55 zł.

Środki trwale wskazane w grupie „2” stanowią własność Gminy Lubanie.

4. Grupa "3" – Kotły i maszyny energetyczne – Wartość kotłów i maszyn energetycznych na dzień 31 grudnia 2024 roku wynosiła 263.254,46 zł. Stan mienia w grupie „3” zwiększył się w odniesieniu do 2023 roku o 30.000,00 zł.

Zmiany wartości mienia w grupie „3” spowodowane były:

- zwiększeniem o kwotę 30.000,00 zł - kocioł CO.

Umorzenie środków trwałych na dzień 31.12.2024 roku wyniosło 117.194,15 zł.

Środki trwale wskazane w grupie „3” stanowią własność Gminy Lubanie.

5. Grupa "4" – Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania – Wartość maszyn, urządzeń i aparatów ogólnego zastosowania na dzień 31 grudnia 2024 roku wynosiła 706.365,72 zł. Stan mienia w grupie „4” nie uległ zmianie w odniesieniu do 2023 roku.

Umorzenie środków trwałych na dzień 31.12.2024 roku wyniosło 644.658,50 zł.

Środki trwale wskazane w grupie „4” stanowią własność Gminy Lubanie.

6. Grupa „5” - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne – Wartość maszyn, urządzeń i aparatów specjalistycznych na dzień 31 grudnia 2024 roku wynosiła 26.700,00 zł. Stan mienia w grupie „5” zmniejszył się w odniesieniu do 2023 roku o 67.396,00 zł.

Zmiany wartości mienia w grupie „5” spowodowane były:

- zmniejszeniem o kwotę 67.396,00 zł, sprzedaż równiarki drogowej DZ-122A - złomowanie.

Umorzenie środków trwałych na dzień 31.12.2024 roku wyniosło 26.700,00 zł.

Środki trwale wskazane w grupie „5” stanowią własność Gminy Lubanie.

7. Grupa „6”– Urządzenia techniczne – Wartość urządzeń technicznych na dzień 31 grudnia 2024 roku wynosiła 3.466.463,62 zł. Stan mienia w grupie „6” zwiększył się w odniesieniu do 2023 roku o 56.006,41 zł.

Zmiany wartości mienia w grupie „6” spowodowane były:

- zwiększeniem o kwotę 56.006,41 zł - instalacja fotowoltaiczna – świetlica wiejska w Mikanowie.

Umorzenie środków trwałych na dzień 31.12.2024 roku wynosiło 1.214.518,43 zł.

Środki trwałe wskazane w grupie „6” stanowią własność Gminy Lubanie.

8. Grupa „7”- Środki transportu – Środki transportu stanowiące własność gminy znajdują się w ewidencji:

- Urzędu Gminy gdzie ich wartość wynosi 1.619.118,00 zł,
- Centrum Usług Wspólnych w Lubaniu, wartość tych składników wynosi 805.200,00 zł,
- Zakładu Usług Komunalnych Gminy Lubanie - ich wartość to 407.320,50 zł.

Wartość środków transportu na dzień 31.12.2024 roku wynosiła 2.831.638,50 zł. Stan mienia w grupie „7” zmniejszył się w odniesieniu do 2023 roku o 3.825,74 zł.

Zmiany wartości mienia w grupie „7” spowodowane były:

- zmniejszeniem o kwotę 3.825,74 zł - sprzedaż kosiarki rotacyjnej TALEX BORZYTUCHOM - złomowanie.

Umorzenie wyżej wymienionych składników majątkowych wynosiło 2.442.247,88 zł.

Środki trwałe wskazane w grupie „7” stanowią własność Gminy Lubanie.

9. Grupa "8" – Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane – Wartość narzędzi, przyrządów, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowanego na dzień 31 grudnia 2024 roku wynosiła 855.487,24 zł. Stan mienia w grupie „8” zmniejszył się w odniesieniu do 2023 roku o 1.599,00 zł.

Zmiany wartości mienia w grupie „8” spowodowane były:

- zmniejszeniem o kwotę 1.599,00 zł – likwidacja zepsutej huśtawki dwuosobowej wahadłowej.

Umorzenie środków trwałych na dzień 31.12.2024 roku wynosiło 760.877,09 zł.

Środki trwałe wskazane w grupie „8” stanowią własność Gminy Lubanie.

Inwestycje rozpoczęte.

Na koniec 2024 roku wartość inwestycji rozpoczętych wynosiła 3.951.116,71 zł i zwiększyła się w stosunku do roku ubiegłego o 3.372.953,50 zł. Inwestycje kontynuowane, prowadzone przez Gminę Lubanie to: Przebudowa – modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Lubanie (etap II), Budowa odcinka sieci wodociągowej z przyłączem wodociągowym w miejscowości Przywieczerzyn Kolonia, Budowa studni głębinowej oraz stacji uzdatniania wody na terenie gminy Lubanie, Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubanie, Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz, Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap I i II, Przebudowa drogi dojazdowej do PSZOK i oczyszczalni ścieków

w miejscowości Kucierz, gmina Lubanie, Przebudowa odcinka drogi 130134C w miejscowości Barcikowo, Przebudowa drogi gminnej nr 190112C Zosin- Zapomnianowo, odc. 2, Budowa i rozbudowa infrastruktury publicznej, Termomodernizacja komunalnego budynku mieszkalnego, Odnowa przestrzeni publicznej - Centrum Usług Społecznych, Modernizacja lokalnych ciepłowni w obiektach użyteczności publicznej, w tym z wykorzystaniem OZE, Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Gminy Lubanie, Zagospodarowanie przestrzeni publicznej - etap II.

Na koniec 2024 roku w skład zestawienia majątku trwałego wchodzi również:

Pozostałe środki trwałe	- 4.005.686,73 zł,
Zbiory biblioteczne	- 242.191,73 zł,
Wartości niematerialne i prawne	- 164.852,95 zł,
co daje łączną wartość mienia komunalnego 101.374.962,05 zł na dzień 31.12.2024 roku.	

W dalszej części informacji o stanie mienia komunalnego opisany został ich przydział do jednostek organizacyjnych gminy. I tak wartość majątku będącego w użytkowaniu:

- Urzędu Gminy zamyka się kwotą – 67.052.511,78 zł,
- Jednostek oświatowych obsługiwanych przez Centrum Usług Wspólnych w Lubaniu zamyka się kwotą – 16.366.221,35 zł,
- Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zamyka się kwotą – 120.737,45 zł,
- Zakładu Usług Komunalnych Gminy Lubanie zamyka się kwotą – 16.149.683,20 zł,
- Gminnego Ośrodka Kultury zamyka się kwotą – 1.452.102,14 zł,
- Gminnej Biblioteki Publicznej zamyka się kwotą – 233.706,13 zł.

Część składników mienia komunalnego jest dochodowa i przynosi gminie wpływy, które w 2024 roku zaplanowano i zrealizowano według następujących źródeł:

- najem – czynsze – 75.866,98 zł, które zaplanowano w dziale 700 rozdział 70005 paragraf 0750,
- dochody z tytułu sprzedaży mienia tj. udziału Gminy Lubanie nabytego po zmarłym mieszkańcu gminy w drodze spadku, wynoszącym 3/32 w nieruchomości zabudowanej budynkiem mieszkalnym jednorodzinnym i kompleksem budynków garażowo – gospodarczych, położonej w miejscowości Mikanowo – 54.900,00 zł, które zaplanowano w dziale 700 rozdział 70005 paragraf 0770,
- dochody z tytułu sprzedaży składników majątkowych: złomowanie zniszczonego mienia (kosiarka rotacyjna, równiarka drogowa, narzędzia i drobny sprzęt gospodarczy, pojemniki na śmieci), sprzedaż zużytego sprzętu elektrycznego

i elektronicznego – 13.890,64 zł, które zaplanowano w dziale 750 rozdział 75023 paragraf 0870.

W planie finansowym zakładu budżetowego, po stronie przychodów zaplanowano i zrealizowano przychody ze sprzedaży:

1. wody	585.003,01 zł
2. ścieków	285.404,07 zł
oraz wynajmu:	
1. lokali użytkowych	8.059,92 zł
2. lokali mieszkalnych	13.992,00 zł
RAZEM	892.459,00 zł.

W Centrum Usług Wspólnych w Lubaniu w 2024 roku osiągnięto dochody z tytułu wynajmu autokaru SCANIA w wysokości 76.223,88 zł.

W 2024 roku w Gminnym Ośrodku Kultury w Lubaniu osiągnięto dochody z tytułu wynajmu sal w wysokości 700,00 zł.

Podsumowując powyższą informację wskazuje się między innymi na proces wzrostu majątku gminy i zwiększenie składników majątkowych.