

ZARZĄDZENIE Nr 16/2022
Burmistrza Lubienia Kujawskiego
z dnia 29 marca 2022 roku


w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Lubień Kujawski, informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej, informacji o przebiegu wykonania planów finansowych instytucji kultury oraz z wykorzystania dotacji celowych za 2021 rok.

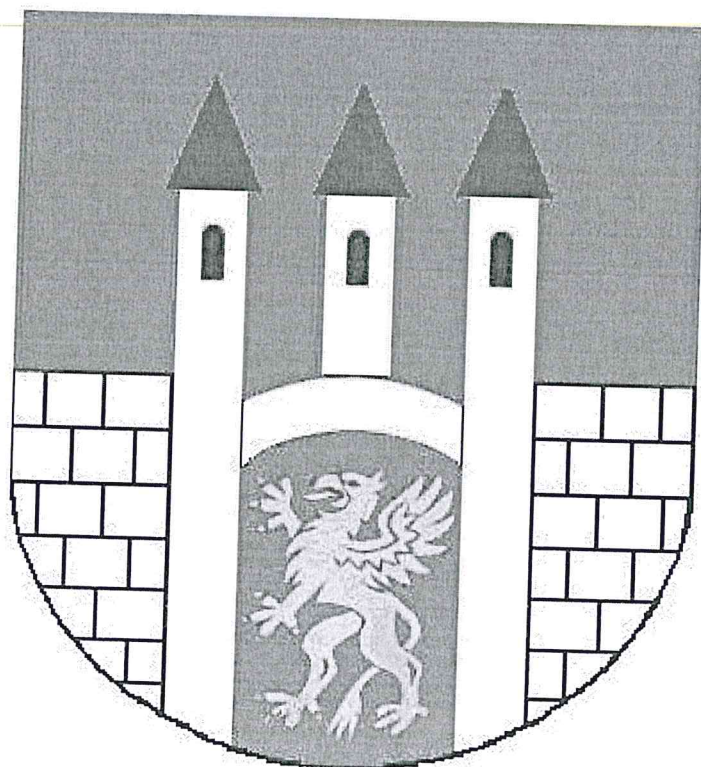
Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) w związku z art. 30 ust. 2 pkt. 4 i art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz.559) zarządzam, co następuje;

§ 1. Realizując Uchwałę Nr XXII/182/2020 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim z dnia 18 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lubień Kujawski na 2021 rok z późniejszymi zmianami przedkłada się Radzie Miejskiej w Lubieniu Kujawskim i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy;

- sprawozdanie opisowe o przebiegu wykonania budżetu Gminy Lubień Kujawski za 2021 rok, zawierające:
 - dochody plan 55.813.491,36 zł, wykonanie 54.672.703,49 zł, w tym:
 - dochody bieżące plan 41.373.927,38 zł, wykonanie 39.138.071,60 zł,
 - dochody majątkowe plan 14.439.563,98 zł, wykonanie 15.534.631,89 zł.
 - wydatki plan 58.973.875,94 zł, wykonanie 53.104.790,38 zł w tym:
 - wydatki bieżące plan 40.199.872,17 zł, wykonanie 38.934.126,75 zł,
 - wydatki majątkowe plan 18.774.003,77 zł, wykonanie 14.170.663,63 zł,
 - wynik wykonania budżetu plan (+,-) -3.160.384,58 zł, wykonanie 1.567.913,11 zł,
- informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubień Kujawski na lata 2021 – 2038 za 2021 rok,
- część opisowa z wykonania planu finansowego za 2021 rok samorządowego zakładu budżetowego w Lubieniu Kujawskim,
- sprawozdanie z wykonania planów finansowych za 2021 rok samorządowych instytucji kultury, tj. Centrum Kultury w Lubieniu Kujawskim, Biblioteki Publicznej w Lubieniu Kujawskim,
- sprawozdanie z wykorzystania udzielonych dotacji celowych złożone przez Uczniowski Klub Sportowy „Lubienianka” w Lubieniu Kujawskim, Klub Sportowy „Lubienianka” w Lubieniu Kujawskim, Klub Karate Tradycyjnego ZANSHIN w Lubieniu Kujawskim.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez ogłoszenie w biuletynie i informacji publicznej Urzędu Miejskiego w sposób zwyczajowo przyjęty.


BURMISTRZ
Marek Wilinski



**SPRAWOZDANIE OPISOWE
O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU
GMINY LUBIEŃ KUJAWSKI
I WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ
ZA 2021 ROK**

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY LUBIEŃ KUJAWSKI ZA 2021 ROK

Uchwałą Nr XXII/182/2020 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim w dniu 18 grudnia 2020 roku, przyjęty został budżet gminy Lubień Kuj. na 2021 rok, zawierał obligatoryjne elementy na podstawie delegacji ustawowej zawartej w ustawie o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn.zm.). W budżecie gminy zaplanowano dochody w wysokości 39.914.723,00 zł, które obejmowały; - dochody majątkowe 4.466.050,00 zł, dochody bieżące 35.448.673,00 zł, w tym;

- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości 8.601.850,00 zł,
- dotacje celowe na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 1.000,00 zł,
- dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących gminy w wysokości 1.451.600,00 zł.

Wydatki zaplanowano na kwotę 44.815.147,00 zł, które obejmowały; - wydatki majątkowe 11.305.000,00 zł, wydatki bieżące 35.510.147,00 zł, w tym;

- wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w wysokości 8.601.850,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań bieżących realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 1.000,00 zł,
- wydatki związane z realizacją własnych zadań bieżących gminy w wysokości 1.451.600,00 zł
- wydatki na wynagrodzenia w wysokości 10.766.274,94 zł,
- pochodne od wynagrodzeń w wysokości 1.897.096,73 zł,
- wydatki związane z obsługą długu w wysokości 450.000,00 zł.

Powstała różnica między tymi wielkościami w wysokości 4.900.424,00 zł, stanowiła deficyt budżetowy, który zaplanowano sfinansować przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych w wysokości 1.620.000,00 zł, przychodami ze sprzedaży papierów wartościowych w kwocie 3.280.424,00 zł, o łącznych przychodach w wysokości 6.620.000,00 zł, w tym z tytułu emisji papierów wartościowych w kwocie 5.000.000,00 zł stanowiącą pokrycie kwoty rozchodów budżetu, której plan stanowił 1.719.576,00 zł, z czego kwotę 294.576,00 zł zaplanowano na rozchody budżetu dotyczące spłat pożyczek, kwotę 1.425.000,00 zł na rozchody spłat z tytułu kredytów. Uchwałą Nr XXVI/220/2021 Rady Miejskiej w Lubieniu Kuj., dokonano zmian w zakresie deficytu budżetowego zwiększając go do kwoty 5.625.387,58 zł, przychodami wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 716.802,98 zł, i kwotą 8.160,60 zł przychodami niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach. Deficyt wzrósł o kwotę 724.963,58 zł. Środki te nie zostały w 2020 roku wykorzystane. Wobec czego niewykorzystane w danym roku budżetowym środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, w następnym roku budżetowym powinny być zaplanowane jako przychody. O powyższym stanowią odrębne ustawy wskazując imienne wydatki jakie mają być z nich finansowane, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych, stanowiący „deficyt budżetu jednostki samorządu terytorialnego może być sfinansowany przychodami pochodzącymi z: „niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu,

wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków”.

W wyniku wprowadzonych zmian Uchwałą Nr XXX/256/2021 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim w dniu 2 grudnia 2021 roku i Uchwałą Nr XXXI/260/2021 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim w dniu 20 grudnia 2021 roku, różnica między dochodami, a wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu w kwocie 3.160.384,58 zł. Faktyczny deficyt budżetu wynosił 5.625.387,58 zł. Różnica pomiędzy planowanym deficytem, a faktycznym deficytem budżetu stanowiła kwotę 2.465.003,00 zł, przyznana przez Ministra Finansów na uzupełnienie subwencji ogólnej, z czego kwota 2.139.294,00 zł została wprowadzona po stronie dochodów na podstawie przyznanych i wpłaconych środków na konto gminy na podstawie pisma Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2021 roku Nr ST3.4751.6.2021.K z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji, kwota 325.709,00 zł została również wprowadzona po stronie dochodów na podstawie przyznanych i wpłaconych środków na konto gminy na podstawie pisma Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2021 roku Nr ST3.4751.6.2021.W z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę (otrzymane środki finansowe zostały przeznaczone na wydatki inwestycyjne 2022 roku). W związku z powyższym faktyczny deficyt budżetu zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w wysokości 1.628.160,60 zł, przychodami ze sprzedaży papierów wartościowych w wysokości 3.280.424,00 zł, wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 716.802,98 zł.

Planowany budżet na przestrzeni roku ulegał 22- krotnym zmianom wprowadzonym w trybie uchwał Rady Miejskiej (ostatnia zmiana 20 grudnia 2021 roku, zmian dokonano 8 - krotnie) i Zarządzeń Burmistrza (ostatnia zmiana 29 grudnia 2021 roku, zmian dokonano 14 - krotnie). Podstawą dokonywania zmian była bieżąca analiza potrzeb, możliwości finansowych gminy, zmiany dotyczące dochodów, wydatków, przychodów, subwencji oświatowej, dotacji celowych, środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, które po otrzymaniu stosownych decyzji od dysponenta środków budżetowych ulegały zmianom. Powyższe zmiany miały decydujący wpływ na wysokość podstawowych wielkości budżetowych powodując łączne zwiększenie dochodów w stosunku do pierwotnego planu o kwotę 15.898.768,36 zł, z czego o kwotę 5.925.254,38 zł uległy zwiększeniu dochody bieżące, dochody majątkowe uległy zwiększeniu o kwotę 9.973.513,98 zł. Zwiększenie dochodów, zwiększenie przychodów spowodowało zwiększenie wydatków o kwotę 14.158.728,94 zł, z czego o kwotę 6.689.725,17 zł wzrosły wydatki bieżące, wydatki majątkowe uległy zwiększeniu o kwotę 7.769.003,77 zł. Ostatecznie wielkość planowanych dochodów stanowiła kwotę 55.813.491,36 zł, wydatków 58.973.875,94 zł.

	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk. planu
I. Dochody ogółem	55.813.491,36 zł	54.672.703,49 zł	97,96 %
w tym			
1) Dochody majątkowe	14.439.563,98 zł	15.534.631,89 zł	107,58 %
2) Dochody bieżące	41.373.927,38 zł	39.138.071,60 zł	94,60 %
a w nich:			
dochody związane z realizacją zadań			

z zakresu administracji rządowej			
i innych zadań zleconych	11.454.041,76 zł	11.406.763,56 zł	
subwencje	11.130.420,00 zł	11.130.420,00 zł	
pozostałe dochody	18.789.465,62 zł	16.600.888,04 zł	
II. Wydatki ogółem	58.973.875,94 zł	53.104.790,38 zł	90,05 %
w tym:			
1) Wydatki majątkowe	18.774.003,77 zł	14.170.663,63 zł	75,48 %
2) Wydatki bieżące	40.199.872,17 zł	38.934.126,75 zł	96,85 %
a w nich:			
a) wydatki na wynagrodzenia	12.991.807,89 zł	12.523.357,37 zł	
b) pochodne od wynagrodzeń	2.472.005,33 zł	2.387.521,56 zł	
c) wydatki związane z obsługą długu	210.000,00 zł	200.728,69 zł	
d) wydatki z zakresu adm. rządowej			
i innych zadań zleconych	11.454.041,76 zł	11.401.209,96 zł	
e) dotacje dla gmin. jedn. organiz.	750.000,00 zł	747.000,00 zł	
f) pozostałe wydatki	31.096.020,96	25.844.972,80 zł	
III. Wynik finansowy budżetu(+, -)	- 3.160.384,58 zł	1.567.913,11 zł	

Gmina realizowała zadania własne oraz zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie na podstawie ustaw w zakresie obowiązującej klasyfikacji budżetowej.

DOCHODY

Zakładany plan dochodów budżetu za 2021 rok zrealizowano w 97,96% uzyskując dochody wysokości 54.672.703,49 zł. Dochody osiągnięto z tytułu dotacji celowych, subwencji, dochodów własnych, dochodów Urzędu Skarbowego, środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, których realizacja obejmowała:

Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo”

Wykonanie dochodów 1.201.881,11 zł, na plan 2.159.863,76 zł, co stanowiło 55,27% planu, z czego:

- rozdz. 01010 „Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi”, wykonane dochody 55.907,35 zł, na plan 1.014.450,00 zł zrealizowano w kwocie 55.907,35 zł, co stanowiło 5,51% planu. Dochodami rozdziału były wpłaty od mieszkańców Gminy Lubień Kujawski w paragrafie 6290 z związku z montażem przydomowych oczyszczalni ścieków. Plan rozdziału stanowił kwotę 954.450,00 zł w paragrafie 2057 (Zaprojektowanie i budowa Stacji Uzdatniania Wody w Kaliskach) oraz kwoty 60.000,00 zł w paragrafie 6290 (wpłaty mieszkańców za instalacje przydomowych oczyszczalni), których w roku budżetowym nie udało się zrealizować.
- rozdz. 01095 Pozostała działalność, wykonane dochody 1.145.973,76 zł, na plan 1.145.413,76 zł, co stanowiło 100,05% planu. Na kwotę 51.382,20 zł składały się dochody netto z dzierżawy gruntów miejscowego lotniska (sprzedaż siana) oraz dochody z wpływów czynszów za grunty rolne. Kwotę 1.094.591,56 zł zrealizowaną w 100%, którą stanowiła dotacja celowa przeznaczona na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminy. Postępowanie w sprawie zwrotu podatku i jego wypłata jest zadaniem z zakresu administracji

rządowej, na które gmina otrzymuje dotację celową z budżetu państwa. Dotacja wpłynęła w pełnej wysokości w odniesieniu do złożonego zapotrzebowania wykazanego we wniosku do Wojewody.

Dział 020 „Leśnictwo”

Zaplanowane dochody w wysokości 2.680,00 zł w rozdziale 02095 „Pozostała działalność” dotyczące wpływów obwodów łowieckich zostały zrealizowane w kwocie 3.684,67 zł, co stanowiło wykonanie planu w 137,49%.

Dział 600 „Transport i łączność”

Wykonanie dochodów 1.659.494,90 zł, na plan 1.743.594,90 zł, co stanowiło 95,18% planu, w ramach;
- rozdz. 60016 „Drogi publiczne gminne”, planowane i wykonane środki pochodziły z różnych źródeł z tytułu wyłączenia gruntów z produkcji rolnej w wysokości 176.400,00 zł dotyczyły dotacji na przebudowę drogi gminnej w miejscowości Golska Huta, kwotę planu 1.658.400,00 zł stanowiły paragrafy 6350, które wykonanie zostały 95,17%. Kwota 432.000,00 zł zaplanowana i wykonana w 100% z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg dotyczyła Przebudowy drogi gminnej miejscowości Kłóbka, kwota 1.050.000,00 zł zrealizowana została w 100% pochodziła także z RFRD przeznaczona w ramach zadania Skomunikowanie terenów kopalni soli. Nie wykonano kwoty planu w wysokości 84.100,00 zł.

- rozdz. 60095 „Pozostała działalność”, wykonanie dochody w wysokości 1.094,90 zł, stanowiły 100% planu dotyczyły opłat pobieranych z tytułu korzystania z przystanków komunikacyjnych, których właścicielem lub zarządcą jest Gmina Lubień Kuj.

Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”

Wykonanie dochodów 8.644.244,07 zł, na plan 7.273.089,89 zł, co stanowiło 118,85% planu, dotyczącego;

- rozdz. 70004 „Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej,” na wykonanie planu w 100% w kwocie 4.441.319,60 zł składały się środki dotyczące wsparcia z Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa na sfinansowanie działania polegającego na objęciu przez Gminę zadania pn. „Objęcie udziałów w spółce Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa „KZN-Toruński” sp. z o.o” na inwestycję mieszkaniową pod nazwą: „Budowa dwóch budynków mieszkalnych wielorodzinnych wraz z miejscami postojowymi w Lubieniu Kujawskim przy ul. Żwirki i Wigury dz. Nr 307/15, 307/14, 307/13, 307/12, 307/4”,

- rozdz. 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami,” wykonanie dochodów 4.202.924,47 zł, na plan 2.831.770,29 zł, co łącznie stanowiło 148,42% planu. Dochody rozdziału dotyczyły:

- wpłaty za opłatę z tytułu trwałego zarządu, użytkowania oraz służebności – dochody w wysokości 5.050,00 zł na plan 4.700,00 zł zostały zrealizowane w 107,45%,

- wpłaty z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości – dochody 21.002,36 zł, na plan 20.560,00 zł, co stanowiło wykonanie planu w 102,15%,

- wpłaty z opłat za czynsze komunalne mieszkań oraz powierzchni użytkowych – dochody 23.606,51 zł, na plan 20.269,00 zł, co stanowiło wykonanie planu w 116,47%,

- wpłaty z tytułu sprzedaży nieruchomości – dochody 4.153.265,60 zł, na plan 2.785.741,38 zł, co stanowiło wykonanie planu w 149,09%,

- wpłaty odsetek – plan w wysokości 499,91 zł nie został zrealizowany.

Dział 710 „Działalność usługowa”

- w rozdz. 71035 „Cmentarze”, zaplanowana dotacja w paragrafie 2020 w wysokości 1.000,00 zł, w ramach podpisanego porozumienia dotycząca powierzenia zadań utrzymania grobów i cmentarzy wojennych w 2021 roku została zrealizowana w 100%.

Dział 750 „Administracja publiczna”

Wykonanie dochodów 228.650,34 zł, na plan 849.826,78 zł stanowiło 26,91 % planu, z czego:

- rozdz. 75011 „Urzędy wojewódzkie”, wykonane dochody 95.699,48 zł, na plan 98.551,60 zł, co stanowiło 97,11% planu. Dochody rozdziału stanowiła dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa w paragrafie 2010 w wysokości 95.699,48 zł na plan 98.546,60, co stanowi wykonanie w 97,11% planu. Środki z otrzymanej dotacji przeznaczone były na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie, która decyzjami Wojewody Kujawsko – Pomorskiego rozdysponowana została na sprawy obywatelskie w wysokości 58.945,88 zł, pozostałe zadania w wysokości 31.200,00 zł, kwotę w wysokości 5.553,60 zł stanowiła dotacja celowa wynikająca z rozliczenia czynności zrealizowanych w 2020 roku z zakresu spraw obywatelskich. Jedynie dotacja za sprawy obywatelskie nie została w pełni zrealizowana, gdyż kwota 2.847,12 zł została zwrócona na konto Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w dniu 18 stycznia 2022 roku. W planie rozdziału znalazła się kwota 5,00 zł stanowiąca dochody samorządu z tytułu innych zadań zleconych, która nie została zrealizowana.

- rozdz. 75023 „Urzędy gmin” wykonane dochody 46.455,86 zł na plan 14.780,18 zł stanowiły realizację planu w 314,31%. Dochody rozdziału stanowiły wpływy z tytułu kosztów upomnień od decyzji podatkowych stanowiące łączną kwotę w wysokości 5.803,72 zł, wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych 9.375,00 zł, wpływy ze sprzedaży składników majątkowych 33.211,38 zł, wpływy z nieterminowych wpłat odsetek z tytułu podatków i opłat stanowiące kwotę 1.784,21 zł. Kwotę 3.718,45 zł stanowiły wpływy z różnych dochodów, a w tym zwrot wpłaconego na konto gminy zabezpieczenia należytego wykonania umowy. Obliczone na dzień 31 grudnia 2021 roku skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa tj. umorzenia odsetek od opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w rozdziale wyniosły 336,00 zł.

- rozdz. 75056 „Spis powszechny i inne”, zaplanowane dochody w kwocie 22.127,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 22.127,00 zł, tj. 100% planu. Dochody rozdziału stanowiła dotacja celowa przeznaczona na wydatki rzeczowe związane z realizacją zadań na rzecz Narodowego Spisu Powszechnego Ludności i Mieszkań 2021 (NSP 2021), w okresie od kwietnia do września 2021 roku.

- rozdz. 75077 „Centrum Projektów Polska Cyfrowa”, zaplanowane dochody w kwotach 54.712,80 zł w paragrafie 2057 dotyczyły środków europejskich, kwotę 9.655,20 zł w paragrafie 2059 stanowiły środki budżetu państwa w ramach projektu „Publiczny Internet dla każdego w gminie Lubień Kuj.”, Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa nr 1 „Powszechny dostęp do szybkiego internetu”, Działanie nr 1.1 „Wylimitowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego internetu o wysokich przepustowościach”, zostały zrealizowane w 100%.

- rozdz. 75095 „Pozostała działalność”, plan w rozdziale wynoszący 650.000,00 zł nie został zrealizowany dotyczący środków w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego planowany na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rewitalizacja Miasta Lubien Kujawski”.

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

Wykonanie dochodów 6.255,75 zł, na plan 8.037,00 zł co stanowiło 77,84% planu w ramach:

– rozdz. 75101 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa.” dochody rozdziału stanowiła dotacja celowa w wysokości 1.650,00 zł, na plan 1.650,00 zł, co stanowiło 100% wykonania planu; dotacja przeznaczona była na sfinansowanie zadania zleconego gminom przez administrację wyborczą z przeznaczeniem na pokrycie wydatków związanych z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w 2021 roku.

rozdz.75109 „Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie”, wykonanie dochodów 4.605,75 zł, na plan 6.387,00 zł, co stanowiło 72,11% planu. Dochody stanowiła dotacja celowa z budżetu państwa związanego z przygotowaniem i przeprowadzeniem zadania zleconego gminom przez administrację wyborczą dotyczącą pokrycia wydatków bieżących i zryczałtowanych diet dla członków komisji wyborczych powołanych dla przeprowadzenia wyborów uzupełniających do rady gminy. Niewykorzystana kwota 1.781,25 zł została zwrócona do Krajowego Biura Wyborczego w dniu 14 kwietnia 2021 roku.

Dział 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”

Wykonanie dochodów 11.016.917,48 zł na plan 10.251.975,10 zł, co stanowiło 107,46% planu. Dochodami działu były dochody własne, podatki oraz opłaty wymierzone i pobierane bezpośrednio przez gminne organy podatkowe oraz przez urzędy skarbowe na rzecz gminy. Realizacja dochodów działu przebiegała w sposób zróżnicowany, w zależności od formy podatkowej, z czego:

- rozdz. 75601 „Wpływ z podatku dochodowego od osób fizycznych” zaplanowane dochody w wysokości 1.000,00 zł, zrealizowane zostały w kwocie 760,05 zł, co stanowi realizację planu w 76%. Dochody te pobierane są przez urzędy skarbowe na rzecz jednostki samorządu terytorialnego pochodzące z podatków w formie karty podatkowej, będącej zryczałtowaną formą podatku dochodowego od osób fizycznych, spółek cywilnych prowadzących niektóre rodzaje działalności usługowej, usługowo – wytwórczej, handlowej, rozrywkowej, gastronomicznej i innej określonej w przepisach ustawy. Wysokość stawki karty podatkowej jest uzależniona od rodzaju prowadzonej działalności, liczby zatrudnionych - pracowników i liczby mieszkańców w miejscowości, w której prowadzona jest działalność, zatem wykonanie stanowiło jak wyżej. Zgodnie z § 3 ust. 2 pkt 1 b załącznika nr 36 do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 9 stycznia 2018 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2020 r. poz. 1564 z późn. zm.) dochody budżetowe pobierane przez urzędy skarbowe na rzecz jednostki samorządu terytorialnego z tytułu podatków i opłat wykazuje się w sprawozdaniach za marzec, czerwiec, wrzesień i rok budżetowy w sposób następujący: w kolumnach: „Należności”, „Dochody wykonane (wpływy minus zwroty)”, „zaległości netto”, wykazuje się zgodnie z danymi wykazanymi w informacji udostępnionej w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie podmiotowej urzędu obsługującego ministra właściwego do spraw finansów publicznych, odpowiednio do dnia 15 kwietnia, 15 lipca, 15 października danego roku budżetowego i 10 lutego roku następującego po roku budżetowym. Na podstawie przepisów rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 lutego 2017 r. w sprawie wyznaczenia naczelnika urzędu skarbowego do dysponowania środkami pieniężnymi zgromadzonymi na wspólnym rachunku bankowym oraz określenia rodzaju należności pieniężnych obsługiwanych przy użyciu tego rachunku (Dz. U. z 2021 poz. 669 z późn. zm.) należności m.in. ze zryczałtowanego podatku dochodowego od osób fizycznych w formie karty podatkowej, obsługiwane są przez Naczelnika Pierwszego Urzędu

Skarbowego w Bydgoszczy na wspólnym rachunku bankowym prowadzonym dla obsługi wszystkich naczelników skarbowych.

– rozd. 75615 „Wpływ z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych”, wykonanie dochodów 3.577.901,46 zł, na plan 3.312.205,00 zł, co stanowiło 108,02% wykonania planu w rozdziale. Kwotę dochodów stanowiły wpływy z podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od środków transportowych, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat. Udział w dochodach poszczególnych podatków przedstawiał się następująco:

- Podatek od nieruchomości: dochody 3.481.505,46 zł na plan 3.202.700,00 zł co stanowiło 108,71% wykonania planu;
- Podatek rolny: dochody 51.336,00 zł na plan 50.490,00 zł, co stanowiło 101,68% wykonania planu;
- Podatek leśny: dochody 15.003,00 zł na plan 14.500,00 zł, co stanowiło 103,47% wykonania planu;
- Podatek od środków transportowych: dochody 28.515,00 zł na plan 28.515,00, co stanowiło 100% wykonania planu.

W rozdziale 75615 występują:

- podatek od spadków i darowizn – którego wpływu w 2021 roku w rozdziale 75615 nie odnotowano. Wpływy z podatku od spadków i darowizn są nieprzewidywalne ze statystycznego punktu widzenia. Zakres przedmiotowy opodatkowania obejmuje nabycie własności rzeczy oraz praw majątkowych w drodze spadku i darowizny, nabycie własności rzeczy przez zasiedzenie, a także nabycie praw do wkładu oszczędnościowego na podstawie dyspozycji posiadacza wkładu złożonej na wypadek śmierci. Wymieniony wyżej podatek planowany i realizowany jest przez Urzędy Skarbowe. Dochody realizowane są także w oparciu o przepisy rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 lutego 2017 r. w sprawie wyznaczenia naczelnika urzędu skarbowego do dysponowania środkami pieniężnymi zgromadzonymi na wspólnym rachunku bankowym oraz określenia rodzaju należności pieniężnych obsługiwanych przy użyciu tego rachunku (Dz. U. z 2021 poz. 669) opisane jak w rozdziale 75601.

- podatek od czynności cywilnoprawnych – realizacja tego podatku w rozdziale 75615 na plan 2.500,00 zł została zrealizowana w kwocie 46,00 zł, co stanowi 1,86%. Podatek od czynności cywilnoprawnych jest podatkiem obciążającym czynności cywilnoprawne wymienione w ustawie (tj. umowy sprzedaży, zamiany, pożyczki, poręczenia, darowizny, zmiany umów, orzeczenia sądowe, ugody, podział spadku, itp.). Obowiązek zapłaty tego podatku ciąży na stronach czynności cywilnoprawnych w spółkach posiadających osobowość prawną. Podatek ten planowany i realizowany jest przez Urzędy Skarbowe, a należne dochody przekazywane są na rachunek właściwej jednostki samorządu terytorialnego. Mają tutaj również zastosowanie przepisy rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 lutego 2017 r. w sprawie wyznaczenia naczelnika urzędu skarbowego do dysponowania środkami pieniężnymi zgromadzonymi na wspólnym rachunku bankowym oraz określenia rodzaju należności pieniężnych obsługiwanych przy użyciu tego rachunku (Dz. U. z 2021 poz. 669),

- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – realizacja w rozdziale 75615 za 2021 roku przy planie w wysokości 12.500,00 zł, wynosiła 1.496,00 zł, co stanowiło 11,97%. W paragrafie 0910 ujmuje się opłatę prolongacyjną i odsetki, do których stosuje się przepisy ustawy – Ordynacja podatkowa.

Realizacja zobowiązań podatkowych w rozdziale 75615 za 2021 rok przedstawia się następująco:

- rozd. 75615 § 0310 – „Podatek od nieruchomości osoby prawne”-

z bilansu otwarcia wynika, że na dzień 1 stycznia 2021 roku zaległości z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych stanowiły kwotę 602.140,24 zł są to zaległości z lat ubiegłych natomiast nadpłaty podatku od nieruchomości stanowiły kwotę 26.961,75zł. Według deklaracji wymiarowych złożonych przez zobowiązane jednostki przypis podatku od nieruchomości na 2021r. stanowi kwotę 3.8769.085,00zł natomiast odpis na dzień 31 grudnia 2021 roku to kwota 382.513,00 zł na którą składają się korekty wymiaru podatku od nieruchomości na podstawie złożonych deklaracji – 95.324,00 zł i umorzenia podatku od nieruchomości osób prawnych na kwotę 287.189,00 zł. Wykonanie zobowiązań podatku od nieruchomości osób prawnych na dzień 31 grudnia 2021 roku stanowi kwotę 3.482.762,46 zł, z czego 20.188,42 zł to wpłaty na poczet zaległości, kwota 3.462.574,04 zł to należności bieżące i zwrot nadpłaconego podatku na kwotę 1.257,00 zł. Zaległości z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych na dzień 31 grudnia 2021 rok to kwota 614.573,82 zł i nadpłata 27.328,79 zł.

- rozdz. 75615 § 0320 – „Podatek rolny osoby prawne” -

zaległości z tytułu podatku rolnego od osób prawnych na początek roku 2021 stanowiły kwotę 1.181,00 zł, natomiast nadpłaty 684,00 zł. Przypis wynikający z deklaracji podatkowych na 2021 rok to kwota 51.298,00 zł natomiast odpis stanowił kwotę 184,00 zł. Wpłaty na dzień 31 grudnia 2021 roku z tytułu podatku rolnego od osób prawnych wynosiły 51.336,00 zł z czego na poczet zaległości to kwota 10,00 zł i należności bieżące 51.326,00 zł. Zaległości z tytułu zobowiązań podatku rolnego na koniec grudnia 2021 roku to kwota 1.255,00 zł i nadpłata w wysokości 980,00 zł.

- rozdz. 75615 § 0330 – „Podatek leśny osoby prawne”-

bilans otwarcia zobowiązań z tytułu podatku leśnego od osób prawnych na dzień 1 stycznia 2021 roku to kwota 461,00 zł nadpłat. Przypis podatku leśnego od osób prawnych według deklaracji na rok 2021 wynosi 15.003,00 zł.

Wpłaty na dzień 31 grudnia 2021 rok z tytułu podatku leśnego od osób prawnych wynosiły 15.003,00 zł. Realizacja zobowiązań z tytułu podatku leśnego od osób prawnych na koniec grudnia 2021 roku zamyka się nadpłatą w wysokości 461,00 zł.

W celu zmniejszenia zaległości z tytułu zobowiązań podatkowych wobec zobowiązanych osób zarówno prawnych jak i fizycznych prowadzone są działania zmierzające do egzekucji należności jak i postępowania egzekucyjne.

- rozdz. 75616 „Wpływ z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych”, wykonanie dochodów 1.478.861,12 zł, na plan 1.382.210,40 zł, co stanowi 106,99% planu.

W rozdziale 75616 występują:

- *podatek od nieruchomości* – wpływy 393.679,77 zł, na plan 348.100,00 zł, co stanowiło 113,09% planu.

- *podatek rolny* – wpływy 639.678,23 zł, na plan 591.800,00 zł, co stanowiło 108,09% planu,

- *podatek leśny* – wpływy 8.546,00 zł, na plan 8.840,00 zł, co stanowiło 96,67% planu,

- *podatek od środków transportowych* – wpływy 149.329,20 zł na plan 139.466,40 zł, co stanowiło 107,07% planu.

- *podatek od spadków i darowizn* – wpływy 14.317,80 zł, na plan 19.130,00 zł, co stanowiło 74,84% planu.

- *wpływ z opłaty targowej* – wykonanie 20,00 zł, przedmiotem paragrafu była sprzedaż dokonywana na miejskim targowisku, a wysokość pobieranych opłat została ustalona w drodze uchwały przez Radę

Gminy. W związku z tarczą antykryzysową 6.0 wprowadzone zostało zwolnienie od opłaty targowej na cały 2021 rok. Zgodnie z dodanym art.31 zzm ust.1 niniejszej ustawy od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 31 grudnia 2021 r. nie pobiera się opłaty targowej, o której mowa w art.15 ust. 1 ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz.U z 2019 r. poz. 1170) W związku z powyższym nie pobierano opłaty targowej, a Gmina otrzymała rekompensatę obliczoną na podstawie dochodów z opłaty za 2019 rok.

- *podatek od czynności cywilnoprawnych* – wykonanie 256.855,01 zł, na plan 250.000,00 zł, co stanowiło 102,74% planu,

- dochody z dzierżawy składników majątkowych pobieranych za rezerwacje stanowisk handlowych na targowisku miejskim w wysokości 2.664,62 zł na plan 9.544,00 zł, co stanowiło w 27,92% wykonanie planu .

- *odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat* – wpływ stanowił 13.770,49 zł, na plan 15.330,00 zł, co stanowiło 89,83% planu.

Realizacja zobowiązań podatkowych w rozdziale 75616 za 2021 rok przedstawia się następująco:

- rozdz. 75616 § 0310 – „Podatek od nieruchomości osoby fizyczne” -

na dzień 1 stycznia 2021 roku w dz.756 rozdz. 75616 § 0310 zaległości stanowią kwotę 219.630,13 zł natomiast nadpłaty to kwota 1.244,66 zł. Przypis z tytułu zobowiązań podatku od nieruchomości na 2021 rok to kwota 415.005,00 zł, natomiast odpis na dzień 31 grudnia 2021 roku to kwota 47.605,70 zł, na którą składają się korekty wymiaru z tytułu zmian geodezyjnych, informacji w sprawie podatku od nieruchomości oraz umorzenia zobowiązań podatku od nieruchomości na kwotę 31.358,00 zł. Wykonanie należności z tytułu zobowiązań podatku od nieruchomości od osób fizycznych na dzień 31 grudnia 2021 roku wynosi 395.157,77 zł z czego zobowiązania roku bieżącego to kwota 346.066,06 zł natomiast kwota 49.091,71 zł to wpłaty należności z lat ubiegłych i zwroty z tytułu nienależnie zapłaconego i nadpłaconego podatku to kwota 1.478,00 zł. Zaległości na dzień 31 grudnia 2021 rok z tytułu podatku od nieruchomości osób fizycznych stanowią kwotę 194.655,10 zł i nadpłaty w kwocie 2.550,10 zł.

- rozdz. 75616 § 0320 – „Podatek rolny osoby fizyczne”-

z bilansu otwarcia na dzień 1 grudnia 2021 rok wynika, że zaległości z tytułu podatku rolnego stanowią kwotę 231.766,19 zł natomiast nadpłaty 3.471,00 zł. Przypis podatku rolnego na rok 2021 wynosi 631.538,60 zł. W wyniku korekt, zmian geodezyjnych, udzielonych ulg z tytułu zakupu gruntów, inwestycyjnych dokonano odpisu wymiaru podatku na kwotę 18.688,42 zł natomiast umorzenia zobowiązań podatku rolnego zarówno zaległości z lat ubiegłych jak i należności roku bieżącego to kwota 5.171,00 zł. Wykonanie należności z tytułu zobowiązań podatku rolnego od osób fizycznych na dzień 31 grudnia 2021 roku to kwota 557.712,80 zł na poczet należności bieżących i 81.965,43 zł na zaległości z lat ubiegłych. Zaległości z tytułu zobowiązań podatku rolnego na dzień 31 grudnia 2021 rok stanowią kwotę 201.315,14 zł, natomiast nadpłaty to kwota 5.019,00 zł.

- rozdz. 75616 § 0330 – „Podatek leśny osoby fizyczne” -

na początek 2021 roku zaległości z tytułu podatku leśnego stanowiły kwotę 4.204,90 zł, nadpłaty 201,00 zł. Wymiar podatku leśnego na 2021 rok to kwota 9.950,00 zł natomiast odpis to kwota 416,00zł z czego umorzenia stanowią kwotę 84,00 zł. Na dzień 31 grudnia 2021 rok wpłaty z tytułu podatku leśnego od osób fizycznych stanowiły kwotę 8.546,00 zł, z czego wpłaty bieżące wynoszą kwotę 7.699,00 zł

natomiast 847,00 zł to wpłaty na poczet zaległości. Zaległości na 31 grudnia 2021 roku z tytułu zobowiązań podatku leśnego od osób fizycznych to kwota 5.186,900 zł i nadpłaty 213,00 zł.

– rozd. 75618 „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw”

Wykonanie dochodów 340.086,77 zł, na plan 397.422,19 zł co stanowiło 85,57% wykonania planu w rozdziale. Rozdział ten obejmuje dochody:

- *wpływy z opłaty skarbowej* – które stanowiły kwotę 41.971,24 zł, na plan 34.107,00 zł, co stanowiło 123,06% planu. Dochody stanowiły opłatę skarbową obciążającą czynności z zakresu administracji publicznej dokonywane w ramach postępowania administracyjnego (składania podań, załączników do podań, wydawanie zaświadczeń i zezwoleń, podejmowanie czynności urzędowych), dokumenty stwierdzające ustanowienie pełnomocnika, weksle, dokumenty przewozowe. Obowiązek uiszczenia opłaty skarbowej ciąży na osobach fizycznych, osobach prawnych i jednostkach organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, dokonujących lub składających wnioski o wydanie odpowiednich dokumentów. Stawki opłaty skarbowej ustalono bezpośrednio w ustawie (są to głównie stawki kwotowe),
- *wpływy z opłaty eksploatacyjnej* – stanowiły kwotę 31.683,00 zł, na plan 38.600,00 zł, co stanowiło 82,08% realizacji planu,
- *wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych* – stanowiły kwotę 95.991,70 zł, na plan 95.560,19 zł, tj. 100,45% wykonania planu; były to wpłaty za korzystanie z zezwoleń w zakresie detalu i gastronomii od 4,5% alkoholu oraz piwa, od 4,5% do 18% alkoholu z wyjątkiem piwa i powyżej 18% alkoholu,
- *wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw* – które stanowiły ogółem kwotę; 161.758,53 zł, na plan 220.000,00 zł, co stanowiło 73,53% planu. Dochody stanowiły opłaty za zajęcie pasa drogowego oraz opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogi,
- *odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat* – plan stanowił kwotę 500,00 zł, wykonanie w kwocie 27,30 zł, stanowiło 5,46% planu,
- *wpływy z tytułu otrzymanej rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych* – wpływ w paragrafie 2680 w kwocie 8.655,00 zł stanowiła otrzymana rekompensata z tytułu zwolnienia z pobierania opłaty targowej w 2021 roku, opisana w rozdziale 75616.

– rozd. 75619 „Wpływy z różnych rozliczeń”

Dochody rozdziału w kwocie 11.294,35 zł zostały zrealizowane z 100%. Rozdział ten zawiera w paragrafie 0270 wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym o pojemności do 300 ml.

– rozd. 75621 „Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa”

Wykonanie dochodów 5.608.013,73 zł, na plan 5.147.843,16 zł, co stanowiło 108,94% planu. Rozdział zawiera wpływy z podatków dochodowych w całości pobierane przez Urzędy Skarbowe, przekazywane przez Ministerstwo Finansów, określone w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Na rachunek gminy przekazywana jest ich część, których wpływy w 2021 roku stanowiły:

- *wpływ podatku dochodowego od osób fizycznych (zamieszkałych na terenie gminy w oparciu o ustawę)*
- którego wykonanie stanowiło kwotę 4.949.133,00 zł, na plan 4.572.231,00 zł, tj. 108,24% planu. Udział podatku dochodowego od osób fizycznych wynika z informacji podanej przez Ministra Finansów, która nie

ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno – szacunkowy. Dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunku i prognoz, których planowany udział wszystkich gmin (w PIT) w 2021 roku zaplanowano w wysokości 38,23%, zatem wykonanie stanowiło jak wyżej.

- *wpływ podatku dochodowego od osób prawnych* (od podatników tego podatku posiadających siedzibę na obszarze gminy) - którego wpływ stanowił 658.880,73 zł, na zakładany plan 575.612,16 zł, tj. 114,47% wykonania. Zgodnie z § 3 ust. 2b załącznika nr 36 do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 9 stycznia 2018 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. 2022, poz. 144 z późn. zm) dochody budżetowe pobierane przez urzędy skarbowe na rzecz jednostki samorządu terytorialnego z tytułu podatków i opłat wykazuje się w sprawozdaniach za marzec, czerwiec, wrzesień i rok budżetowy w sposób następujący; w kolumnach: „Należności”, „Dochody wykonane (wpływy minus zwroty)”, „zaległości netto” wykazuje się dane zgodnie z danymi wykazanymi w informacji udostępnionej w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie podmiotowej urzędu obsługującego ministra właściwego do spraw finansów publicznych w dziale: Finanse publiczne, Budżet państwa, odpowiednio do dnia 15 kwietnia, 15 lipca, 15 października danego roku budżetowego i 10 lutego roku następującego po roku budżetowym.

Dział 756 jest działem zawierającym przede wszystkim dochody własne, na które decydujący wpływ ma Rada Gminy, która może obniżyć bądź podwyższyć stawki podatków, których górne granice ogłasza corocznie Minister Finansów, Inwestycji i Rozwoju. Z ewidencji podatkowej i sprawozdania z wykonania dochodów podatkowych za 2021 roku wynika, iż skutki obniżenia górnych stawek podatków przez Radę Miejską obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły łącznie 1.564.494,80 w tym:

- podatku od nieruchomości (od osób prawnych) – 365.106,89 zł,
- podatku od nieruchomości (od osób fizycznych) – 475.187,79 zł,
- podatku rolnego (od osób prawnych) – 48.638,99 zł,
- podatku rolnego (od osób fizycznych) – 595.423,00 zł,
- podatku od środków transportowych (od osób prawnych) – 15.596,28 zł,
- podatku od środków transportowych (od osób fizycznych) – 64.541,85 zł

Skutki udzielonych ulg i zwolnień, obliczone za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych) wyniosły łącznie 174.526,81 zł, w tym:

- podatku od nieruchomości (od osób prawnych) – 36.991,03 zł,
- podatku od nieruchomości (od osób fizycznych) – 137.535,78 zł,

Skutki decyzji wydawanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły łącznie 356.998,00 zł w tym:

- umorzenie zaległości podatkowych 358.922,00 zł w tym:
 - podatku od nieruchomości (od osób prawnych) – 287.189,00 zł,
 - odsetek od podatku od nieruchomości (od osób prawnych) – 32.100,00 zł,
 - podatku od nieruchomości (od osób fizycznych) – 31.358,00 zł,
 - podatku rolnego (od osób fizycznych) – 5.171,00 zł,
 - podatku leśnego (od osób fizycznych) – 84,00 zł
 - odsetek od podatku od nieruchomości od osób fizycznych – 2.730,00 zł,
 - odsetek od podatku rolnego od osób fizycznych – 290,00 zł,
- rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności – 0,00 zł.

Dział 758 „Różne rozliczenia”

Wykonanie dochodów 16.854.316,40 zł, na plan 16.854.316,40 zł, co stanowiło 100% planu, z czego:

- rozd. 75801 „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego”, wykonanie dochodów 6.703.205,00 zł, na plan 6.703.205,00 zł, co stanowiło 100% planu. Dochody rozdziału stanowiła subwencja oświatowa przekazywana przez Ministerstwo Finansów, Inwestycji i Rozwoju na realizację zadań oświatowych.
- rozd. 75802 „Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego”, wykonanie dochodów 3.213.424,00 zł, na plan 3.213.424,00 zł, co stanowiło 100% planu. Dochody rozdziału stanowiły dochody dotyczące uzupełnienia subwencji ogólnej przyznane przez Ministra Finansów : kwota 748.421,00 zł przyznana została z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej, kwota 2.139.294,00 zł dotyczyła wsparcia finansowego inwestycji w zakresie kanalizacji oraz kwota 325.708,00 zł przeznaczona została na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę
- rozd. 75807 „Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin”, wykonanie dochodów 4.394.061,00 zł, na plan 4.394.061,00 zł, co stanowiło 100% planu subwencji wyrównawczej, której zadaniem jest wyrównywanie zamożności poszczególnych rejonów kraju poprzez dofinansowywanie ze wspólnego budżetu jednostek samorządu terytorialnego o niższym dochodzie na jednego mieszkańca.
- rozd. 75814 „Różne rozliczenia finansowe”, wykonanie dochodów 110.472,40 zł, na plan 110.472,40 zł, co stanowiło 100% planu. Dochód rozdziału stanowiła otrzymana dotacja w paragrafie 2030, która rekompensuje wydatki poniesione w ramach Funduszu Sołeckiego w 2020 roku.
- rozd. 75816 „Wpływy do rozliczenia”, wykonanie dochodów 2.400.000,00 zł, na plan 2.400.000,00 zł, co stanowiło 100% planu. Dochody rozdziału w kwocie 2.000.000,00 zł stanowiły otrzymane środki w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowę Centrum Kultury, OSP Lubień Kujawski oraz Biblioteki Publicznej w Lubieniu Kuj”. Kwota 400.000,00 zł stanowiła środki otrzymane w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na realizację inwestycji pn. „Przebudowa kotłowni węglowej dla budynków mieszkalnych w miejscowości Kamienna (obręb Gliznowo).
- rozd. 75831 „Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin”, wykonanie dochodów 33.154,00 zł, na plan 33.154,00 zł, co stanowiło 100% planu.

Dział 801 „Oświata i wychowanie”

Wykonanie dochodów 83.746,58 zł, na plan 66.420,36 zł, co stanowiło 126% planu przypadającego na:

- rozd. 80101 „Szkoły podstawowe” - wykonanie dochodów 11.207,12 zł, na plan 3.420,36 zł, co stanowiło 327% planu. Dochody pochodziły z tytułu czynszów za mieszkania oraz wpłat za centralne ogrzewanie dwóch mieszkań służbowych.
- rozd. 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych”, Gmina Lubień Kujawski pozyskała dotację przeznaczoną na utrzymanie oddziałów przedszkolnych dla dzieci w wieku od 2,5 do 5 lat dla których gmina ma obowiązek zapewnienia możliwości korzystania z wychowania przedszkolnego. W roku 2021 dotacja przeznaczona była dla 142 dzieci. Plan dotacji stanowił 102.970,00 zł, wpłynęło 102.970,00 zł, co stanowiło 100% planu. Kwotę 84.208,00 zł wydatkowano na wypłatę wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników zatrudnionych w oddziałach przedszkolnych, kwota 18.762,00 zł stanowiła udział w kosztach utrzymania budynków dotyczących ogrzewania, energii elektrycznej, a także dokonano zakupu środków czystości. Łącznie wykonano 100% planu dotacji.

- rozd.- 80104 „Przedszkola”, wykonanie dochodów rozdziału wyniosło 72.539,46 zł na plan 63.000,00 zł co stanowiło 115% planu. Dochody pochodziły z tytułu opłat za wyżywienie dzieci korzystających z wychowania przedszkolnego. Ponadto Gmina pozyskała dotację przeznaczoną na utrzymanie oddziałów przedszkolnych dla dzieci w wieku od 2,5 do 5 lat korzystających z wychowania przedszkolnego w Przedszkolu Samorządowym w Lubieniu Kujawskim. Plan dotacji wynosił 73.550,00 zł, wpłynęło 73.550,00 zł co stanowiło 100% planu. Wydatkowano łącznie kwotę 73.550,00 zł co stanowiło 100 % planu dotacji, z tego kwotę 60.888,00 zł wydatkowano na wypłatę wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników zatrudnionych w Przedszkolu Samorządowym w Lubieniu Kujawskim, a kwotę 12.662,00 zł wydatkowano na utrzymanie budynku, ogrzewanie, energię elektryczną oraz na zakup środków czystości.

- rozd. 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” - Gmina Lubień Kujawski pozyskała dotację przeznaczoną na realizację zajęć rewalidacyjnych. Plan dotacji wynosił 32.262,00 zł, wpłynęło 32.262,00 zł, co stanowiło 100% planu. Cała kwota przyznanej dotacji została wydatkowana na wypłatę wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracownikom prowadzącym zajęcia rewalidacyjne lub terapeutyczne z dziećmi o orzeczonych niepełnosprawnościach lub wczesnym wspomaganie rozwoju.

- rozd.80153 „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” - na podstawie Rozporządzenia Ministra Edukacji i Nauki z dnia 24 marca 2021 roku w sprawie udzielania dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe w 2021 roku (Dz. U. z 2021 r., poz. 577) przyznana została dotacja w kwocie 65.642,40 zł, wpłynęło 65.642,40 zł, co stanowiło 100% planu. Kwota 65.642,40 zł została wydatkowana na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów szkół dla których gmina Lubień Kujawski jest organem prowadzącym na podstawie wcześniejszych zamówień dokonanych przez dyrektorów szkół. Dokonano zwrotu niewykorzystanej kwoty dotacji w wysokości 179,99 zł na rachunek Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w dniu 20 września.2021roku.

Dział 851 „Ochrona zdrowia”

- w rozdz.85195 „Pozostała działalność” w paragrafie 2180 wykonanie dochodów 35.500,00 zł, na plan 35.500,00 zł, co stanowiło 100% planu. Wpływy dochodów w kwocie 25.500 zł stanowiły środki otrzymane z Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na finansowanie zadań związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19. Kwotę 10.000,00 zł stanowiły środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na sfinansowanie działań promocyjnych dotyczących zwiększenie liczby mieszkańców zaszczepionych przeciwko SARS-CoV-2.

Dział 852 „Pomoc społeczna”

Wykonanie dochodów 1.855.939,26 zł, na plan 1.859.449,00 zł, co stanowiło 99,81% planu, z czego:

- rozd. 85213 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.” wykonanie dochodów 20.851,62 zł, na plan 20.882,00 zł, co stanowiło 99,85% planu. Dochody rozdziału stanowił wpływ dotacji celowej w paragrafie 2030 z przeznaczeniem na dofinansowanie opłacenia składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby

pobierające zasiłki stałe, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt. 20 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 2268 z późn. zm.). Kwota środków otrzymanych w ramach dotacji stanowiła 20.852,00 zł. Zwrot niewykorzystanej kwoty dotacji w wysokości 0,38 zł, nastąpił na rachunek dysponenta w dniu 30 grudnia 2021 roku.

- rozdz. 85214 „Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne” wykonanie dochodów 958.596,25 zł, na plan 955.956,00 zł, co stanowiło 99,23% planu. Wykonane dochody w rozdziale stanowiła dotacja celowa na realizację zadań własnych (paragraf 2030) z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniem art. 147 ust. 7 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 2268 z późn. zm.). Dotację przeznaczono na wypłaty zasiłków, którą otrzymały osoby ze względu na długotrwałą chorobę, niepełnosprawność, bezrobocie, możliwość utrzymania lub nabycia uprawnień do świadczeń z innych systemów ubezpieczenia społecznego. Zwrot niewykorzystanej kwoty dotacji w wysokości 4.850,75 zł, nastąpił na rachunek dysponenta w dniu 30 grudnia 2021 roku.

- rozdz. 85216 „Zasiłki stałe”, wykonanie dochodów 242.049,75 zł, na plan 244.575,00 zł, co stanowiło 98,97% planu. Była to dotacja celowa paragrafu 2030 przeznaczona na wypłatę zasiłków stałych na podstawie ustawy o pomocy społecznej, które są świadczeniem obowiązkowym przysługującym na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 19 ustawy osobom niezdolnym do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnym do pracy i spełniającym kryterium dochodowe. Zwrot niewykorzystanej kwoty dotacji w wysokości 1.177,25 zł, nastąpił na rachunek dysponenta w dniu 30 grudnia 2021 roku.

- rozdz. 85219 „Ośrodki pomocy społecznej,” wykonanie dochodów 151.241,00 zł, na plan 151.241,00 zł, co stanowiło 100% planu. Dochody rozdziału stanowiły dotacje celowe w paragrafach:

- 2010 w kwocie 10.719,00 zł zrealizowana w 100% z przeznaczeniem na opiekuna prawnego,

- 2030 w kwocie 140.522,00 zł na plan 140.522,00 zł, co stanowiło 100% planu przeznaczonego na częściowe pokrycie wydatków ośrodka pomocy społecznej.

- rozdz. 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze”, wykonanie dochodów 234.306,32 zł, na plan 225.200,00 zł, co stanowiło 104,04% planu. Dochodami rozdziału były dochody w paragrafie 2010, które stanowiła dotacja celowa w wysokości 219.600,00 zł na plan 219.600,00 zł, co stanowiło 100% kwoty planowanej przeznaczonej na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi w miejscu ich zamieszkania, o których mowa w art. 18 ust. 1 pkt 3 oraz 2 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 2268 z późn. zm.). Ponadto dochody rozdziału w wysokości 14.706,32 zł, na plan 5.600,00 zł, co stanowiło 262,61% kwoty planowanej były wpływy dochodów z tytułu odpłatności za świadczone usługi specjalistyczne opiekunek domowych nad osobami chorymi i wpłaty za osoby przebywające w Domach Pomocy Społecznej.

- rozdz. 85230 „Pomoc w zakresie dożywiania”, wykonanie dochodów 86.345,00 zł, na plan 86.345,00 zł, co stanowiło 100% planu. Dochody stanowiła dotacja celowa otrzymana w paragrafie 2030, przeznaczona na dofinansowanie zadań własnych gminy z zakresu realizacji Wieloletniego Rządowego Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w 2021 roku. ”, przy zachowaniu proporcji udziału środków własnych gminy,

- rozdz. 85295 „Pozostała działalność”, wykonanie dochodów 172.549,32 zł, na plan 175.250,00 zł, co stanowiło 98,46% kwoty planowanej. Rozdział zawiera wpłaty z usług za korzystanie z dziennego Domu Senior, środki pochodzące z dotacji w paragrafie 2030 oraz otrzymane środki z PFRON w 2021 roku. Na kwotę dochodów w wysokości 1.948,29 zł na plan 3.500,00 zł, co stanowi wykonanie planu w 55,67% - składają się wpłaty z usług za korzystanie z Dziennego Domu Seniora. Z bilansu otwarcia na dzień 1 stycznia 2021 roku wynika, iż nadpłaty z tytułu opłat za pobyt w Dziennym Domu Seniora stanowiły kwotę 0,08 zł. Przypis należności za pobyt w Dziennym Domu Seniora na 2021 rok wyniósł 1.948,29 zł. Zaplanowana w rozdziale kwota dotacji w wysokości 66.750,00 zł została zrealizowana w kwocie 65.601,03 zł, co stanowiło 98,28% planu. Środki otrzymane w 2021 roku stanowiły realizację planu w całości, jednak po rozliczeniu dotacji w dniu 12 stycznia 2022 roku dokonano zwrotu kwoty 1.148,97 zł na konto Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy. Dodatkowo rozdział po stronie planu i wykonania zawiera kwotę 105.000,00 zł otrzymaną ze środków PEFRON, która została przeznaczona na zakup specjalistycznego samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych.

Dział 853 „Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej”

- w rozdz. „Pozostała działalność” wykonanie dochody zostały w kwocie 745.018,15 zł na plan 800.559,30 zł, co stanowiło 93,06% planu. W ramach rozdziału dochody zrealizowane zostały w następujących paragrafach:

- 2057 – dochody wykonane w kwocie 731.079,72 zł na plan 769.984,20 zł, co stanowiło 94,95% planu. Dochody stanowiły otrzymane środki w związku z realizacją projektów: „Wsparcie osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu i niepełnosprawnych w Lubieniu Kuj” (dochody w kwocie 236.953,37 zł na plan 520.286,70 zł zrealizowano w 45,57%), „Klub Pracy – Aktywna Kamienna” (dochody zrealizowane w kwocie 148.000,00 zł w 100%) oraz „Międzypokoleniowy Klub Samopomocy” (dochody w kwocie 346.126,35 zł na plan 101.697,50 zł zrealizowano w 340,35% - wykonanie przekraczające plan, gdyż otrzymano środki do wydatkowania w 2021 roku oraz na 2022 rok).
- 2059 – Dochody zrealizowano w kwocie 13.938,43 zł na plan 30.587,40 zł, co stanowiło realizację planu w 45,57%. Wpływy te dotyczą środków w ramach projektu „Wsparcie osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu i niepełnosprawnych w Lubieniu Kuj” .

Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”

Plan dotacji na 2021 rok stanowił kwotę 242.192,00 zł, wpłynęło 242.192,00 zł, co stanowiło 100% planu. W ramach posiadanych środków realizowano wydatki w:

- rozdz. 85415 „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym”, – plan dotacji wynosił 242.192,00 zł, wpłynęło 242.192,00 co stanowi 100% planu. Dotacja przeznaczona była na wsparcie socjalne uczniów będących w trudnej sytuacji materialnej. Wydatkowano kwotę 241.846,65 zł co stanowiło 99,85% przyznanej dotacji. Dokonano zwrotu niewykorzystanych środków w kwocie 345,35 zł na rachunek Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w dniu 21 grudnia 2021 roku. W pierwszym półroczu przyznano 148 stypendiów, w drugim półroczu przyznano 129 stypendiów dla uczniów zamieszkujących na terenie gminy Lubień Kujawski. Wypłacone zostały także zasiłki szkolne w liczbie 24. Zabezpieczono wkład własny w kwocie 26.911,00 zł.

Dział 855 „Rodzina”

Wykonanie dochodów 10.178.090,57 zł, na plan 10.236.530,18 zł, co stanowiło 99,43% planu, z czego:

- rozd. 85501 „Świadczenie wychowawcze”, wykonanie dochodów 6.718.529,26 zł, na plan 6.746.046,00 zł, co stanowiło 99,59% kwoty przeznaczonej w paragrafie 2060 na realizację Programu Rodzina 500+ zgodnie z rozporządzeniem Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 18 czerwca 2019 r. w sprawie sposobu i trybu postępowania w sprawach o przyznanie świadczenia wychowawczego oraz zakresu informacji, jakie mają być zawarte we wniosku, zaświadczeniach i oświadczeniach niezbędnych do ustalenia prawa do świadczenia wychowawczego (Dz. U. poz. 1177). Zwrot niewykorzystanej kwoty dotacji w wysokości 1.019,74 zł, nastąpił na rachunek dysponenta w dniu 30 grudnia 2021 roku.

- rozd. 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego”, wykonanie dochodów 3.119.528,17 zł, na plan 3.139.594,00 zł, co stanowiło 99,36% planu. Otrzymana dotacja w paragrafie 2010 w kwocie 3.110.977,95 zł na plan 3.125.994,00 zł, co stanowiło 99,52% wykonania planu przeznaczona była na realizację świadczeń rodzinnych (tj. zasiłków rodzinnych, dodatków do zasiłków rodzinnych, zasiłków pielęgnacyjnych, świadczenia pielęgnacyjnego, jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka) na podstawie przepisów o świadczeniach rodzinnych, opłacanie składek na ubezpieczenia emerytalno - rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby otrzymujące świadczenia pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy, zasiłek dla opiekuna na podstawie przepisów o systemie ubezpieczeń społecznych. Zwrot niewykorzystanej kwoty dotacji w wysokości 53,05 zł, nastąpił na rachunek dysponenta w dniu 30 grudnia 2021 roku. Ponadto dochody rozdziału stanowiły planowane dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego stanowiły kwotę 20.400,00 zł, natomiast dochody jednostki samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, zaplanowano na kwotę 13.600,00 zł. Łączny plan dochodów stanowił 34.000,00 zł, wykonanie 56.242,74 zł. Dochody zaliczki alimentacyjnej za 2021 rok wykonane zostały w wysokości 2.142,97 zł, z czego kwotę 1.071,53 zł przekazano na konto Wydziału Finansowego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy, kwotę 1.071,44 zł stanowił dochód własny gminy. Dochody z tytułu funduszu alimentacyjnego wykonano w wysokości 56.242,74 zł, z czego kwotę 47.692,52 zł przekazano również na konto Wydziału Finansowego. Pozostałą kwotę stanowiły dochody jednostki samorządu terytorialnego z tytułu funduszu alimentacyjnego, co uczyniło kwotę 8.550,22 zł. Kwotę 35.413,73 zł stanowiły należne odsetki z tytułu zwrotu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego, stanowiące dochód budżetu państwa, które w pełnej wysokości zostały przekazane.

Przypis należności za 2021 rok stanowił 4.260.804,13 zł, w tym:

- należności z tytułu odsetek 1.118.329,91 zł,
- należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej 438.189,11 zł,
- należności z tytułu funduszu alimentacyjnego 2.704.285,11 zł.

Saldo do zapłaty zaległości za 2021 rok stanowiło kwotę 4.204.561,39 zł, z czego saldo końcowe z tytułu zaliczki alimentacyjnej to kwota 436.046,14 zł, kwota z tytułu funduszu alimentacyjnego 2.685.599,07 zł, saldo końcowe z tytułu odsetek 1.082.916,18 zł.

- rozd. 85503 „Karta Dużej Rodziny”, wykonanie dochodów 274,20 zł na plan 278,20 zł, co stanowiło 98,56% kwoty planowanej przeznaczonej na realizację zadań w paragrafie 2010 związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny. Kwota 4,00 zł będą

różnicą między wykonaniem, a planem dotyczyła zwrotu niewykorzystanej kwoty dotacji na rachunek dysponenta w dniu 30 grudnia 2021 roku.

- rozdz. 85504 „Wspieranie rodziny”, planowana dotacja w wysokości 716,00 zł na realizację Programu „Dobry Start” została zrealizowana w kwocie 715,86 zł, co stanowiło 99,98 zł. Realizacja Programu od lipca tego roku przeniesiona została do ZUS, a decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego nr WFB.I.3120.3.44.2021 z dnia 9 lipca 2021 roku ostatecznie zmniejszona w pełnej wysokości w związku z wejściem w życie w dniu 6 lipca 2021 r. rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 2 lipca 2021 roku w sprawie przeniesienia planowanych wydatków budżetowych określonych w ustawie budżetowej na 2021 rok (Dz.U.2021.2446). Zwrot niewykorzystanej kwoty dotacji w wysokości 0,14 zł nastąpił na rachunek dysponenta w dniu 30 grudnia 2021 roku.

- rozdz. 85513 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów”, wykonanie 61.631,10 zł, na plan 61.744,00 zł, co stanowiło 99,82% wykonania planu. Dochody stanowiła dotacja w paragrafie 2010 na realizację składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane z budżetu państwa za osoby wymienione w art. 86 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r., o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz.U. z 2021 r., poz. 1285). Zwrot niewykorzystanej kwoty dotacji w wysokości 112,90 zł, nastąpił na rachunek dysponenta w dniu 30 grudnia 2021 roku.

- rozdz. 85516 „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” – wykonanie dochodów 277.411,98 zł, na plan 288.151,98 zł, co stanowiło 96,27% wykonania planu. Zaplanowane w rozdziale dochody stanowiły kwotę w łącznej wysokości 288.151,98 zł. Kwotę w planie w łącznej wysokości 108.200,00 zł stanowiły planowane w 2021 roku wpływy z tytułu opłat za pobyt dzieci w Żłobku Samorządowym (65.000,00) oraz za wyżywienie dzieci w Żłobku Samorządowym (43.200,00). Wpływy z tytułu opłat za pobyt dzieci w Żłobku Samorządowym w okresie od początku roku do 31 grudnia 2021 roku wyniosły 53.200,00 zł na plan 65.000,00 zł, co stanowiło 81,85% wykonania planu. Wpływy z tytułu opłat za wyżywienie dzieci w Żłobku Samorządowym w okresie od początku roku do dnia 31 grudnia 2021 roku wyniosły 44.260,00 zł na plan 43.200,00 zł, co stanowiło 102,45% wykonania planu.

Z bilansu otwarcia na dzień 1 stycznia 2021 roku wynika, iż zaległości z tytułu opłat za wyżywienie w Żłobku Samorządowym „Dworkowe Skrzaty” w Lubieniu Kujawskim stanowiły kwotę 470,00 zł. Dokonany na podstawie wystawionych w 2021 roku faktur przypis należności za wyżywienie w Żłobku wyniósł 48.120,00 zł, przypis należności za pobyt w Żłobku Samorządowym „Dworkowe Skrzaty” w Lubieniu Kujawskim wyniósł 61.400,00 zł (co łącznie stanowiło kwotę planu w wysokości 109.520,00 zł)

Pozostałe do zapłaty należności z tytułu opłat za wyżywienie w Żłobku na dzień 31 grudnia 2021 roku stanowiły kwotę 12.530,00 zł. Z tego należności wymagalne stanowiły kwotę 3.240,00 zł, natomiast należności niewymagalne stanowiły kwotę 9.290,00 zł.

Kwotę 118.751,98 zł zaplanowano jako wpływ dotacji celowej w paragrafie 2007 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 - 2020 w oparciu o Umowę z dnia 17 października 2018 roku nr UM_SE.433.1.726.2018 o dofinansowanie Projektu „Utworzenie Żłobka w Lubieniu Kujawskim” Nr RPKP.08.04.01-04-0024/18 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi priorytetowej 8. Aktywni na rynku pracy Działania

8.4 Godzenie życia zawodowego i rodzinnego Poddziałanie 8.4.1 Wsparcie zatrudnienia osób pełniących funkcje opiekuńcze. Wpływ dotacji w 2021 roku wyniósł 118.751,98 zł, co stanowiło 100,00% zakładanego planu.

W rozdziale zaplanowano również wpływ dotacji w paragrafie 2030 w łącznej wysokości 61.200,00. Są to środki dotacji celowej wprowadzonej w paragrafie 2030 w wysokości 28.800,00 zł zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 30 czerwca 2021 roku Nr WFB.I.3120.3.40.2021 z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadań, o których mowa w ustawie z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3, w zakresie ustalonym w Resortowym programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” 2021 – rezerwa celowa cz. 83, poz. 58 ustawy budżetowej na 2021 rok. Wykonanie dochodów 28.800,00 zł, co stanowiło 100% planu.

Pozostała kwota planu w wysokości 32.400,00 zł stanowiły środki przyznane Gminie zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 19 października 2021 roku Nr WFB.I.3120.3.75.2021 w paragrafie 2030 z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań własnych z zakresu organizacji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3, stosowanie do art. 63 ust. 1 ustawy z dnia 4 lutego 2011 roku o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 – rezerwa celowa poz. 58. Wykonanie dochodów 32.400,00 zł, co stanowiło 100% planu.

Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

Wykonanie dochodów 1.341.493,16 zł, na plan 2.013.588,71 zł, co stanowiło 66,62% planu.

- rozdz. 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód”, dochody rozdziału w kwocie 40.000,00 zł wykonano w względem planu w 100%, kwotę stanowiła refundacja poniesionych kosztów w 2020 roku dotycząca odbioru i utylizacji folii rolniczej.

- rozdz. 90002 „Gospodarka odpadami”

Wykonanie dochodów 957.051,90 zł, na plan 1.001.229,71 zł, co stanowiło 95,59% planu.

W rozdziale mieściły się dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, pobieranymi przez gminy od 1 lipca 2013 r. na podstawie przepisów rozdziału 3a ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 888 z późn. zm.), których wykonanie stanowiło 957.051,90 zł, na plan 1.001.229,71 zł, tj. 95,59 % planu, z tego na zaległości wpłynęła kwota 88.370,20 zł, a na poczet należności bieżących 868.681,70 zł. Z bilansu na dzień 1 stycznia 2021 roku wynika, iż zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi stanowiły kwotę 168.726,62 zł, natomiast nadpłaty kwotę 2.202,80 zł. Na podstawie deklaracji wymiarowych złożonych przez właścicieli nieruchomości, przypis opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na 2021 rok wyniósł 1.035.914,00 zł, a odpis należności 44.381,75 zł, co wynika ze zmiany deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi przez właścicieli nieruchomości poprzez zmniejszenie osób pozostających w gospodarstwie domowym na danej nieruchomości oraz przedawnione należności. Obliczone za okres 2021 roku skutki decyzji w zakresie opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, wydawanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa wyniosły łącznie 2.980,78 zł, były to umorzenia zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami, rozłożenie na raty zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wyniosły 0,00 zł. Pozostałe do zapłaty należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na dzień 31 grudnia 2021 roku stanowiły kwotę 203.814,50 zł. Natomiast nadpłaty stanowiły kwotę 2.810,33 zł. Wpływ dochodów rozdziału stanowił również wpływ kosztów upomnienia, związanych z wysyłaniem upomnień z

tytułu zaległości w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 3.213,35 zł oraz odsetki w wysokości 1.784,21 zł.

- rozdz. 90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” otrzymane dochody rozdziału w wysokości 9.000,00 zł pochodzą z podpisanego porozumienia z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu dotyczącego realizacji programu „Czyste powietrze”
- rozdz. 90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków i kar za korzystanie ze środowiska.” wykonanie dochodów 12.609,92 zł, na plan 13.050,00 zł, co stanowiło 96,63% wykonania planu. Powyższe dochody stanowiły wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska przekazywane przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.
- rozdz. 90026 „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami”, dochody zrealizowane w 100% w wysokości 40.000,00 zł zaplanowano w ramach Programu Priorytetowego Ogólnopolski program finansowania usuwania wyrobów zawierających azbest 2021-2023 z przeznaczeniem na demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów azbestowych na terenie gminy.
- rozdz. 90095 „Pozostała działalność”, wykonanie dochodów 282.833,96 zł, na plan 910.309,00 zł, co stanowiło 31,07% planu. Dochody rozdziału obejmują udział ludności partycypującej w kosztach instalacji paneli fotowoltaicznych oraz pomp ciepła w kwocie 222.524,96 zł na plan 440.000,00 zł, co stanowiło wykonanie planu w 50,57%. Planowana kwota planu w wysokości 410.000,00 zł w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na realizację inwestycji pn. „ Montaż mikroinstalacji OZE w gminie Lubień Kuj.” w 2021 roku nie została zrealizowana. Dochody rozdziału w kwocie 60.309,00 zł zrealizowane w 100% stanowiły wpływy z tytułu rozliczeń podatku VAT.

Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”

- rozdz. 92195 „Pozostała działalność”, zaplanowane dochody w kwocie 830.000,00 zł zrealizowane zostały w wysokości 50.000,00 zł, co stanowiło 6,02% planu. Planowane środki w wysokości 780.000,00 zł w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rewitalizacja miejscowości Kamienna gm. Lubień Kuj.”, w 2021 roku nie zostały zrealizowane. Kwota po stronie wykonania w wysokości 20.000,00 zł dotyczyła środków otrzymanych na realizację projektu „Kultura i nauka dla lokalnej społeczności”, które w planie były w roku ubiegłym. Ponadto rozdział obejmuje dochody otrzymane na realizację projektu „Reaktywacja społeczno – kulturalna w miejscowości Kamienna”, która po stronie planu wynosi 50.000,00 zł i została zrealizowana w wysokości 30.000,00 zł, co stanowi 60% realizacji planu.

Dział 926 „Kultura fizyczna i sport”

- rozdz. 92695 „Pozostała działalność”, zaplanowane dochody w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w kwocie 33.382,00 zł z przeznaczeniem na Budowę placu zabaw w m. Bilno, Rzeżewo nie zostały zrealizowane.

Zbiornicze podsumowanie planu, wykonania dochodów osiągniętych w 2021 roku:

Tabela 1

Dział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wyk. planu
010	Rolnictwo i łowiectwo	2.159.863,76	1.201.881,11	55,65
020	Leśnictwo	2.680,00	3.684,67	137,49
600	Transport i łączność	1.743.594,90	1.659.494,90	95,18
700	Gospodarka mieszkaniowa	7.273.089,89	8.0644.244,07	118,85

710	Działalność usługowa	1.000,00	1.000,00	100
750	Administracja publiczna	849.826,78	228.650,34	26,91
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	8.037,00	6.255,75	77,84
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	10.251.975,10	11.016.917,48	107,46
758	Różne rozliczenia	16.854.316,40	16.854.316,40	100
801	Oświata i wychowanie	617.876,34	608.370,98	98,46
851	Ochrona zdrowia	35.500,00	35.500,00	100
852	Pomoc społeczna	1.859.449,00	1.855.939,26	99,81
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	800.589,30	745.018,15	93,06
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	242.192,00	241.846,65	99,86
855	Rodzina	10.236.530,18	10.178.090,57	99,43
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.013.588,71	1.341.493,16	66,62
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	830.000,00	50.000,00	6,02
926	Kultura fizyczna i sport	33.382,00	0,00	0
Ogółem		55.813.491,36	54.672.703,49	97,96

Zaplanowane na 2021 rok dochody budżetu gminy zrealizowane zostały w wysokości 54.672.703,49 zł stanowiące 97,96% kwoty planowanych dochodów. Analizując stopień wykonania dochodów w poszczególnych działach, daje się zauważyć jego zróżnicowanie w stosunku do zaplanowanych wielkości. Stopień wykonania dochodów w poszczególnych działach ukształtował się na poziomie od 0,00% wykonania w dziale „Kultura fizyczna i sport” do 137,49% wykonania w dziale 020 „Leśnictwo”.

WYDATKI

Wydatki w 2021 roku zrealizowano w wysokości 53.104.790,38 zł, do planowanych 58.973.875,94 zł, tj. 90,05 % planowanych wydatków ogółem, w tym:

- na realizację wydatków majątkowych – zaplanowano kwotę 18.774.003,77 zł, zrealizowano w wysokości 14.170.663,63 zł, co stanowiło 75,48 % planowanych wydatków majątkowych, a 24,03 % ogółu planowanych wydatków,
- na realizację wydatków bieżących – zaplanowano kwotę 40.199.872,17 zł, zrealizowano w wysokości 38.934.126,75 zł, co stanowiło 96,85 % planowanych wydatków bieżących, a 66,02 % ogółu planowanych wydatków.

WYDATKI BIEŻĄCE

Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo”

Wykonanie wydatków 1.988.016,82 zł, na plan 2.965.227,28 zł, co stanowiło 67,04 % planu.

- rozd.01010 „Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi”, w rozdziale zaplanowano wydatki inwestycyjne w kwocie 1.745.950,00 zł, wykonano 790.348,38 zł, co stanowiło 45,27 % planu. Rozdział stanowią wydatki inwestycyjne, których część opisową zawarto w części opisowej - wydatki majątkowe.
- rozd. 01030 „Izby rolnicze”, wykonanie wydatków 14.110,86 zł, na plan 14.245,80 zł, co stanowiło 99,05 % planu, których realizacja przebiegała na podstawie art. 35 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 roku o izbach rolniczych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 183) stanowiący, że dochody izb pochodzą z odpisu w wysokości 2% od uzyskanych wpływów z podatku rolnego pobieranego na obszarze działania izby, które przekazujemy na rzecz Kujawsko - Pomorskiej Izby Rolniczej w Przysieku k/ Torunia.
- rozd. 01095 „Pozostała działalność”, wykonanie wydatków 1.183.557,58 zł, na plan 1.205.031,48 zł, co stanowiło 98,22 % planu. Wydatki rozdziału stanowiły koszty zużytej energii elektrycznej za punkty

czerpalne wody, konserwację, zakupy niezbędnych materiałów dotyczące napraw maszyn i urządzeń w ramach wykonywanych usług dotyczących koszenia rowów przydrożnych, koszty obsługi doradczej stanowiącej usługi dla rolnictwa oraz materiały dotyczące wyposażenia świetlicy wiejskiej w Gliznowie. Kwotę wydatków w wysokości 1.073.128,98 zł, stanowił paragraf 4430, dotyczący zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z terenu województwa Kujawsko – Pomorskiego. Kwotę 21.462,58 zł przeznaczono na koszty realizacji zadania stanowiącego 2% kwoty wypłaconej producentom rolnym środków z otrzymanej dotacji celowej. Powyższe stanowiło koszty wynagrodzenie pracownika realizującego pracę zleconą (podatkiem dochodowym, składkami ZUS, FP), opłatami za usługi pocztowe, kosztami zakupu materiałów biurowych oraz koszty zakupu wniosków o zwrot podatku akcyzowego.

Dział 600 „Transport i łączność”

Wykonanie wydatków 8.192.577,79 zł, na plan 8.262.314,42 zł, co stanowiło 99,16 % planu.

– rozdz. 60016 „Drogi publiczne gminne”, wykonanie wydatków 7.803.451,93 zł, na plan 7.858.658,48 zł, co stanowiło 99,30 % planu. W ramach rozdziału zrealizowano wydatki bieżące w wysokości 995.060,98 zł, związane z bieżącą naprawą chodników, równaniem i utwardzaniem dróg gruntowych, zakupem tablic drogowych, piasku, cementu, kruszywa na drogi, kostki brukowej, pracą równiarki, zakupem paliwa do zagęszczarki przy pracach remontowych, zimowym utrzymaniem dróg (odsnieżanie dróg i ulic), które stanowiło kwotę 20.238,00 zł. Kwotę 338.167,38 zł stanowił plan wydatków wyodrębniony w budżecie na 2021 rok w ramach funduszu sołectkiego, z przeznaczeniem na zakup znaków drogowych, kruszywa na drogi gminne poszczególnych sołectw, montaż barierek przydrożnych oraz oczyszczenie rowów i przepustów przy drogach, który w 2021 roku został zrealizowany w wysokości 328.004,13 zł. Kwotę 6.449.641,17 zł stanowił plan wydatków majątkowych przedstawionych w części opisowej – wydatki majątkowe.

– rozdz. 60095 „Pozostała działalność”, wykonanie wydatków 389.125,86 zł, na plan 403.655,94 zł, co stanowiło 96,40 % planu. W ramach rozdziału zrealizowano wydatki bieżące w wysokości 113.328,00 zł dotyczące robót publicznych. Kwotę 277.000,00 zł stanowił plan wydatków majątkowych przedstawionych w części opisowej – wydatki majątkowe.

Dział 630 „Turystyka”

Wykonanie wydatków 71.433,26 zł, na plan 71.433,26 zł, co stanowiło 100 % planu.

– rozdz. 63003 „Zadania w zakresie upowszechniania turystyki”, wykonanie wydatków 71.433,26 zł, na plan 71.433,26 zł, co stanowiło 100 % planu. Wydatki rozdziału dotyczyły utrzymania kąpieliska miejskiego w Lubieniu Kuj.

Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”

Wykonanie wydatków 3.048.216,00 zł, na plan 4.841.319,60 zł, co stanowiło 62,96 % planu.

– rozdz. 70004 „Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej”, wykonanie wydatków 3.000.000,00 zł, na plan 4.441.319,60 zł, co stanowiło 67,55 % planu. Rozdział stanowią wydatki inwestycyjne, których część opisową zawarto w części opisowej - wydatki majątkowe.

– rozdz. 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami”, wykonanie wydatków 48.216,00 zł, na plan 400.000,00 zł, co stanowiło 12,05 % planu. Rozdział stanowią wydatki inwestycyjne, część opisową zawarto w części opisowej - wydatki majątkowe.

Dział 710 „Działalność usługowa”

Wykonanie wydatków 187.181,56 zł, na plan 190.000,00 zł, co stanowiło 98,52 % planu, których udział realizowano w rozdziałach:

- rozdz. 71004 „Plany zagospodarowania przestrzennego”, wykonanie wydatków 52.999,35 zł, na plan 55.000,00 zł, co stanowiło 96,36 % planu. Wydatki dotyczyły opłat za opracowania planistyczne planów zagospodarowania przestrzennego.
- rozdz. 71012 „Zadania z zakresu geodezji i kartografii”, wykonanie wydatków 133.182,21 zł, na plan 134.000,00 zł, co stanowiło 99,39 % planu. Realizacja wydatków związana była z podziałem działek, szacunkami i wyceną nieruchomości, przygotowaniem dokumentów wieczysto - księgowych nieruchomości mienia komunalnego.
- rozdz. 71035 „Cmentarze”, wykonanie wydatków 1.000,00 zł, na plan 1.000,00 zł, co stanowiło 100% planu. Wydatki stanowiły zakup zniczy i kwiatów na groby nieznanymi żołnierzy w Lubieniu Kujawskim, Kłóbce i Sławęcinnie, w pełnej wysokości pokryte dotacją celową.

Dział 750 „Administracja publiczna”

Wykonanie wydatków 5.089.193,94 zł, na plan 5.550.299,34 zł, co stanowiło 91,69 % planu.

- rozdz. 75011 „Urzędy wojewódzkie”, wykonanie wydatków 176.269,44 zł, na plan 194.472,12 zł, co stanowiło 90,64 % planu, w tym kwotę 90.145,88 zł, stanowiły wydatki pokryte z otrzymanej dotacji celowej, którą stanowiły wynagrodzenia osobowe pracowników (paragraf 4010) w pełnej wysokości otrzymanej dotacji celowej realizujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, dotyczące zakresu spraw obywatelskich w wysokości 58.945,88 zł, natomiast pozostałe zadania stanowiły kwotę w wysokości 31.200,00 zł, kwotę 25.142,04 zł stanowił udział własny gminy. Zrealizowane wydatki rozdziału dotyczyły wynagrodzeń osobowych pracowników wraz z pochodnymi od płac, dodatkowe wynagrodzenia roczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych kierownika Urzędu Stanu Cywilnego i pracownika Ewidencji Ludności, wydawania dowodów osobistych. Ponadto bieżące wydatki związane z zakupem druków okolicznościowych, materiałów biurowych, realizacja delegacji służbowych, usługi w zakresie rozmów telefonicznych, zakup usług pocztowych, opłaty za konserwację oprogramowania.
- rozdz. 75022 „Rady gmin”, wykonanie wydatków 170.926,77 zł, na plan 182.300,00 zł, co stanowiło 93,76 % planu. Wydatki rozdziału to wydatki na rzecz osób fizycznych dotyczące realizacji diet radnych uczestniczących w posiedzeniach komisji, sesji, wynagrodzenia Przewodniczącego i V-ce Przewodniczącego Rady, które w 2021 roku stanowiły kwotę 145.820,00 zł, pozostałą kwotę w wysokości 25.106,77 zł stanowiły niezbędne zakupy materiałów do obsługi i funkcjonowania Rady (zakup papieru, tonerów, materiałów biurowych, opłat za usługi pocztowe i telekomunikacyjne).
- rozdz. 75023 „Urzędy gmin”, wykonanie wydatków 3.817.866,94 zł, na plan 4.012.474,22 zł, co stanowiło 95,15 % planu. Wydatkowana kwota w rozdziale dotyczyła wydatków związanych z wynagrodzeniami osobowymi pracowników, dodatkowymi wynagrodzeniami rocznymi, wynagrodzeniami bezosobowymi, nagrodami jubileuszowymi, pochodnymi od płac poniesionymi w łącznej wysokości 2.599.570,89 zł. Kwotę w wysokości 102.068,55 zł stanowiły wydatki dotyczące wynagrodzeń agencji - prowizyjnych sołtysów. Na pozostałe wydatki w wysokości 1.116.227,50 zł złożyły się wydatki dotyczące odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w tym dla 17 emerytów byłych pracowników, zakupy materiałów biurowych, środków czystości, zestawów i akcesoriów komputerowych, zakup opału, opłaty za energię elektryczną, zakup usług telekomunikacyjnych, usług zdrowotnych,

szkolenia pracowników, koszty delegacji służbowych, koszty opłaty prowizji bankowej, koszty związane z utrzymaniem budynku administracyjnego.

– rozdz. 75056 „Spis powszechny i inne”, wykonanie wydatków 22.127,00 zł, na plan 22.127,00 zł, co stanowiło 100 % planu. Poniesione wydatki przeznaczone były na wynagrodzenia w formie dodatków spisowych oraz wydatki tzw. rzeczowe związane z realizacją zadań na rzecz Narodowego Spisu Powszechnego Ludności i Mieszkań 2021 (NSP 2021),

– rozdz. 75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego, wykonanie wydatków 346.221,38 zł na plan 357.000,00 zł, co stanowiło 96,98 % planu, dotyczyły one opłat za emisję i przygotowanie materiałów o gminie na portalu internetowym oraz w gazecie, emisji informacji wydarzeń kulturalno – oświatowych w radiu.

– rozdz. 75077 „Centrum Projektów Polska Cyfrowa”, wykonanie wydatków 64.368,00 zł, na plan 64.368,00 zł, co stanowiło 100 % planu. Wydatki dotyczyły projektu „Publiczny Internet dla każdego w gminie Lubień Kuj.”, w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa nr 1 „Powszechny dostęp do szybkiego internetu”, Działanie nr 1.1 „Wylimitowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego internetu o wysokich przepustowościach”, dotyczyły kosztów instalacji hotspotów w 11 lokalizacjach, które umieszczone zostały w najczęściej uczęszczanych przez mieszkańców miejscach. Na terenie Gminy Lubień Kuj. powstały punkty bezpłatnego dostępu do Internetu. Projekt został zrealizowany w całości z otrzymanej dotacji, bez udziału wkładu własnego gminy.

– rozdz. 75095 „Pozostała działalność, wykonanie wydatków 491.414,41 zł, na plan 717.558,00 zł, co stanowiło 68,48 % planu. W rozdziale zrealizowano wydatki bieżące związane z zakupem usług pozostałych oraz różnych opłat i składek w kwocie 17.042,00 zł oraz wydatki inwestycyjne w kwocie 474.372,41 zł, opisane w części opisowej – wydatki majątkowe.

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

Wykonanie wydatków 6.255,75 zł, na plan 8.037,00 zł, co stanowiło 77,84 % planu.

– rozdz. 75101 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa”, wykonane wydatki stanowiły 1.650,00 zł, na plan 1.650,00 zł, co stanowiło 100 % planu, związane były z zakupem materiałów biurowych dotyczących prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców. Pokryte zostały w pełnej wysokości z otrzymanej dotacji celowej.

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

Wykonanie wydatków 4.605,75 zł, na plan 6.387,00 zł co stanowiło 72,11 % planu. Wydatki rozdziału związane były z organizacją i przeprowadzeniem wyborów uzupełniających do Rady Miejskiej, dotyczącej Kadencji 2018 - 2023 w okręgu wyborczym Nr 8, przeprowadzonych w dniu 11 kwietnia 2021 roku.

Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”

Wykonanie wydatków 679.250,90 zł, na plan 765.800,00 zł, co stanowiło 88,70 % planu.

– rozdz. 75405 „Komendy powiatowe Policji”, wykonanie wydatków 31.511,47 zł, na plan 37.009,50 zł, co stanowiło 85,14 % planu, dotyczyły poniesionych kosztów za zużytą energię elektryczną, opłaty za zakup opału, opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych, opłaty za przegląd przewodów kominowych na Posterunku Policji w Lubieniu Kuj., którego administratorem jest Gmina Lubień Kujawski.

– rozdz. 75412 „Ochotnicze straże pożarne, wykonanie wydatków 647.739,43 zł, na plan 728.790,50 zł, co stanowiło 88,88 % planu, na które złożyły się wynagrodzenia osobowe kierowców OSP wraz z pochodnymi od płac w wysokości 55.409,45 zł, wydatki związane z wyjazdami do pożarów, które stanowiły kwotę 41.350,00 zł. Pozostałe wydatki w kwocie 550.979,98 zł poniesione zostały na niezbędne materiały, opłaty za bieżące remonty remiz strażackich w miejscowości OSP Krzewie, OSP Kanibród i OSP Lubień Kujawski, zakup paliwa, sprzętu, mundurów strażackich, opłaty za ubezpieczenia, opłaty za usługi telekomunikacyjne, badania techniczne pojazdów i szkolenia członków OSP.

Dział 757 „Obsługa długu publicznego”

Wykonanie wydatków 200.728,69 zł, na plan 210.000,00 zł, co stanowiło 95,59 % planu.

– rozdz. 75702 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego”, łączne wykonanie wydatków 200.728,69 zł, na plan 210.000,00 zł, co stanowiło 95,59 % planu. Miesięczne wydatki związane były ze spłatą odsetek od; długoterminowych kredytów bankowych, pożyczek i obligacji,

Zobowiązania z tytułu zadłużenia na koniec 2021 roku kształtowały się następująco, dotyczyły:

- Kredytu bankowego zaciągniętego na spłatę zobowiązań w dniu 25 października 2012 roku w BS w Kowalu w wysokości 1.500.000,00 zł, termin spłaty ustalono na lata 2015 – 2024. Dokonane spłaty na dzień 31 grudnia 2021 roku stanowiły 1.050.000,00 zł, do spłaty pozostało 450.000,00 zł.
- Pożyczki na „Budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Lubień Kuj.”, zaciągniętej 12 listopada 2012 roku w WFOŚ i GW w Toruniu w wysokości 352.000,00 zł, termin spłaty ustalono na lata 2015 – 2022. Dokonane spłaty na dzień 31 grudnia 2021 roku stanowiły 317.800,00 zł, do spłaty pozostało 34.200,00 zł.
- Pożyczki na „Budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kaliska, Uchodze, Lubień Kuj. gm. Lubień Kuj.”, zaciągniętej 12 listopada 2012 roku w WFOŚ i GW w Toruniu w wysokości 690.000,00 zł, termin spłaty ustalono na lata 2015 – 2022. Dokonane spłaty na dzień 31 grudnia 2021 roku stanowiły 623.050,00 zł, do spłaty pozostało 66.950,00 zł.
- Pożyczki na „Termomodernizację budynku Urzędu Miejskiego w Lubieniu Kuj.”, zaciągniętej 11 grudnia 2012 roku w WFOŚ i GW w Toruniu w wysokości 61.250,00 zł, termin spłaty ustalono na lata 2015 – 2022. Dokonane spłaty na dzień 31 grudnia 2021 roku stanowiły 53.200,00 zł, do spłaty pozostało 8.050,00 zł.
- Pożyczki na „Budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kaliska i Gole gm. Lubień Kuj.- I etap”, w łącznej wysokości 453.506,00 zł, z czego kwotę 250.000,00 zł, zaciągnięto 11 grudnia 2012 roku, kwotę 203.506,00 zł, 19 września 2013 roku w WFOŚ i GW w Toruniu, termin spłaty ustalono na lata 2016 – 2022. Dokonane spłaty na dzień 31 grudnia 2021 roku stanowiły 393.400,00 zł, do spłaty pozostało 60.106,00 zł.
- Pożyczki na „Zakup lekkiego samochodu ratowniczo – gaśniczego dla OSP Kanibród” zaciągniętej 23 grudnia 2014 roku w WFOŚ i GW w Toruniu w wysokości 90.000,00 zł, termin spłaty ustalono na lata 2016 – 2022 Spłatę pożyczki rozpoczęto w 2016 roku. Pożyczka w pełnej wysokości w miesiącu styczniu 2021 roku została spłacona.
- Kredytu bankowego długoterminowego, zaciągniętego 16 listopada 2016 roku na sfinansowanie deficytu budżetowego w BS w Bydgoszczy Oddział w Złotnikach Kujawskich w wysokości

2.000.000,00 zł, termin spłaty ustalono na lata 2019 – 2024. Na dzień 31 grudnia 2021 roku łącznie spłacono 700.000,00 zł, do spłaty pozostało 1.300.000,00 zł.

- Kredytu bankowego długoterminowego zaciągniętego na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 5.500.000,00 zł, wyłonionego w postępowaniu przetargowym w Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu. Termin spłat ustalono na lata 2020 – 2025 (Uchwała Nr XXXIII/306/2018 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim z dnia 17 lipca 2018 roku. Dokonane spłaty na dzień 31 grudnia 2021 roku 1.500.000,00 zł, do spłaty pozostało 4.000.000,00 zł.
 - Kredytu bankowego długoterminowego zaciągniętego na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego gminy w 2018 roku w wysokości 3.000.000,00 zł, wyłonionego w postępowaniu przetargowym w Banku Spółdzielczym w Kowalu. Termin spłat ustalono na lata 2021 - 2027 (Uchwała Nr XXXVIII/337/2018 Rady Miejskiej w Lubieniu Kuj. z dnia 16 listopada 2018 roku. Dokonane spłaty na dzień 31 grudnia 2021 roku 25.000,00 zł, do spłaty pozostało 2.975.000,00 zł.
 - Emisji obligacji komunalnych w wysokości 4.000.000,00 zł w oparciu o Uchwałę Nr X/69/2019 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim z dnia 10 października 2019 roku, których celem była spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 563.200,00 zł i finansowanie planowanego deficytu budżetu wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych 2019 roku w wysokości 3.436.800,00 zł. Umowę zawarto w dniu 21 listopada 2019 roku z Domem Maklerskim Banku BPS w Warszawie. Obecnie dokonujemy płatności odsetek za okresy odsetkowe obligacji.
 - Pożyczki na zadanie „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Lubieniu Kujawskim”, zaciągniętej 2 lipca 2020 roku, w wysokości 1.200.279,68 zł w WFOŚ i GW w Toruniu, termin spłaty ustalono na lata 2021 -2035. Dokonane spłaty na dzień 31 grudnia 2021 roku 81.376,00 zł, do spłaty pozostało 1.118.903,68 zł.
 - Emisji obligacji komunalnych w wysokości 5.000.000,00 zł w oparciu o Uchwałę Nr XXIII/190/2021 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim z dnia 23 lutego 2021 roku których celem była spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 1.719.576,00 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych w 2021 roku w wysokości 3.280.424,00 zł. Umowę zawarto w dniu 06 maja 2021 roku z SGB-Bankiem Spółka Akcyjna w Poznaniu. Obecnie dokonujemy płatności odsetek za okresy odsetkowe obligacji.
- Corocznie dokonujemy spłat zobowiązań określonych harmonogramem spłat, wynikających z zawartych umów. Na dzień 31 grudnia 2021 roku kwota zobowiązań długoterminowych stanowiła 19.013.259,68 zł, na którą składają się zobowiązania z tytułu kredytów w wysokości 8.725.000,00 zł, zobowiązania z tytułu pożyczek stanowiące kwotę 1.288.259,68 zł oraz kwotę obligacji w wysokości 9.000.000,00 zł. Z założeń wynika iż na koniec 2038 roku zaciągnięte zobowiązania zostaną w pełnej wysokości spłacone.

Dział 758 „Różne rozliczenia”

W dziale zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 337.842,00 zł i rezerwę celową w wysokości 102.158,00 zł, której plan łącznie stanowił kwotę 440.000,00 zł.

- rozdz. 75818 „Rezerwy ogólne i celowe”, w myśl art. 222 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) w rozdziale zaplanowano rezerwę, którą przeznacza się na nieprzewidziane wydatki w budżecie, których szczegółowy podział na pozycje

klasyfikacji budżetowej nie może być dokonany w okresie opracowania projektu budżetu. Rezerwę zaplanowano w łącznej wysokości 440.000,00 zł (nie więcej niż 1% wydatków budżetu) z podziałem na rezerwę ogólną w wysokości 337.842,00 zł i rezerwę celową w wysokości 102.158,00 zł, z zakresu zarządzania kryzysowego., którego finansowanie należy do zadań własnych gminy. Rezerwa ogólna została rozdysponowana w dniu 30 września 2021 roku w wysokości 110.472,40 zł, i 29 października 2021 roku w kwocie 227.369,60 zł. Nie zaistniała potrzeba rozdysponowania rezerwy celowej.

Dział 801 „Oświata i wychowanie”

Wykonanie wydatków działu wyniosło 12.323.588,15 zł, na plan 12.325.375,73 zł, co stanowiło 100% wykonania planu. We wszystkich rozdziałach tego działu w pełni zrealizowano dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z należnymi pochodnymi, oraz w 100% odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

– rozd.80101 „Szkoły podstawowe”, wykonanie wydatków rozdziału wynosi 9.287.386,69 zł na plan 9.288.825,75 zł co stanowiło 99,98 % zaplanowanych wydatków. Wydatki związane z wynagrodzeniami oraz pochodnymi stanowiły kwotę 8.027.319,87 zł, co stanowiło 86,43% całości wydatków poniesionych w ramach rozdziału. W ramach wydatków płacowych zrealizowano wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2020 rok. Utrzymanie 4 szkół podstawowych, które funkcjonują na terenie gminy Lubień Kujawski na które składają się zakup środków czystości, materiałów biurowych oraz pomocy dydaktycznych, zakup usług komunalnych, usług kominiarskich, energię elektryczną, dostęp do Internetu, usługi telekomunikacyjne i usługi zdrowotne wyniosły 968.066,82 zł. Gmina Lubień Kujawski pozyskała środki z rządowego programu Laboratoria Przyszłości w ramach których sfinansowano zakup sprzętu komputerowego oraz pomocy dydaktycznych do nauki programowania. Całkowity koszt programu wyniósł 215.100,00 zł.

– rozd.80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych”, wykonanie wydatków rozdziału wyniosło 845.126,10 zł na plan 845.253,00 zł co stanowiło 99,98% wykonania planu. Wydatki związane z wynagrodzeniami oraz pochodnymi stanowiły 737.049,15 zł, co stanowiło 87,21% całości wydatków W ramach wydatków płacowych zrealizowano wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2020 rok. W każdej szkole funkcjonuje oddział przedszkolny - ich całkowity koszt utrzymania na który składają się środków czystości, materiałów biurowych oraz pomocy dydaktycznych, zakup usług komunalnych, usług kominiarskich, energię elektryczną, dostęp do Internetu oraz usługi telekomunikacyjne i usługi zdrowotne stanowił kwotę 82.676,95 zł.

– rozd.- 80104 „Przedszkola”, w Zespole Placówek Oświatowych w Lubieniu Kujawskim funkcjonuje Przedszkole Samorządowe w którym znajduje się 6 oddziałów dla dzieci w wieku 3-5 lat. Wykonanie wydatków tego rozdziału wyniosło 1.106.715,33 zł na plan 1.106.793.58, co stanowiło 100% wykonania planu. Wydatki związane w wynagrodzeniami oraz pochodnymi wynosiły 882.455,88 zł co stanowiło 79,73% całości wydatków. W ramach wydatków płacowych zrealizowano wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2020 rok. Na zakup żywności, środków czystości, materiałów biurowych oraz pomocy dydaktycznych na zakup usług komunalnych, usług kominiarskich, energię elektryczną, dostęp do Internetu oraz usługi telekomunikacyjne i usługi zdrowotne wydano 141.937,87 zł. Realizowany był projekt unijny pod nazwą „Utworzenie 10 nowych miejsc wychowania przedszkolnego i rozszerzenie oferty edukacyjnej w ZPO w Lubieniu Kujawskim II” w ramach którego zakupiono meble, sprzęt komputerowy, pomoce dydaktyczne oraz zabawki o wartości 44.821,58 zł.

- rozd.80113 „Dowożenie uczniów do szkół”, wykonanie wydatków rozdziału wyniosło 375.098,50 zł na plan 375.161,00 zł, co stanowiło 99,98 % wykonania planu. W rozdziale realizowane były wydatki związane z zatrudnieniem (płace wraz z pochodnymi) w kwocie 82.988,20 zł co stanowiło 22,12% wydatków. Ponadto poniesione wydatki dotyczyły zakupu paliwa, ubezpieczenia pojazdów, remonty pojazdów oraz zakup biletów miesięcznych w KPTS Włocławek (dla uczniów dojeżdżających do ZPO w Lubieniu Kujawskim z kierunku: Kanibród – Działkowo, Szewo, Janowo - Antoniewo – Wola Olszowa, Narty, Czaple i Walentowo, uczniów dojeżdżających do SP Kanibród i SP Kaliska z Rutkowic, Kamiennej i Kobylej Łąki. Łącznie zakupiliśmy w roku szkolnym 2020/2021 bilety miesięczne dla 305 uczniów) wyniosły 218.075,06 zł.
- rozd. 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli”, wykonanie wydatków 33.531,70 zł na plan 33.532,00 zł, co stanowiło 100 % wykonania planu. W rozdziale dofinansowane były nauczycielom kursy kwalifikacyjne i doskonalące na kierunkach zgodnych z potrzebami szkół w których pracują. Spośród złożonych wniosków o dofinansowanie wszystkie zostały rozpatrzone pozytywnie.
- rozd.80148 „Stołówki szkolne i przedszkole”, wykonanie wydatków 231.828,45 zł na plan 231.829,00 zł, co stanowiło 100 % wykonania planu. Wydatki rozdziału zabezpieczały wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla 6-ciu pracowników obsługi kuchni, która prowadziła wydawanie obiadów w ramach bezpłatnego dożywiania oraz wyżywienie dla dzieci uczęszczających do przedszkola w ZPO Lubień Kujawski. Łączne wydatki poniesione na wypłatę wynagrodzenia wyniosły 220.349,85 zł co stanowiło 95,04 %. Na zakup wyposażenia, na zakup usług komunalnych, usług kominiarskich, energię elektryczną, dostęp do Internetu, usługi telekomunikacyjne i usługi zdrowotne wydano 4.978,60 zł.
- rozd. 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.” wykonanie wydatków 303.548,98 zł na plan 303.629,00 zł, co stanowiło 99,97% wykonania planu. Złożyły się na to wydatki związane z organizacją nauczania dzieci dla których wymagane jest zorganizowanie zajęć mających na celu zniwelowanie deficytów rozwojowych spowodowanych dysfunkcjami. Wydatki związane w wynagrodzeniami oraz pochodnymi stanowiły kwotę 289.704,58 zł co stanowiło 95,44% całości wydatków. W ramach wydatków płacowych zrealizowano wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2020 rok. Na zakup opału, środków czystości, materiałów biurowych, na zakup usług komunalnych, usług kominiarskich, energię elektryczną, dostęp do Internetu, usługi telekomunikacyjne i usługi zdrowotne wydano 13.844,40 zł.
- rozd.80153 „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” - na podstawie Rozporządzenia Ministra Edukacji i Nauki z dnia 24 marca 2021 r. w sprawie udzielania dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe w 2021 r. (Dz. U. z 2021 r., poz. 577). Wykonanie wydatków wyniosło 65.642,40 zł na plan 65.642,40 zł co stanowiło 100 % planu. W ramach wydatków zakupione zostały podręczniki oraz materiały ćwiczeniowe dla uczniów wszystkich szkół, które funkcjonują na terenie gminy Lubień Kujawski.
- rozd.80195 „Pozostała działalność”, wykonanie wydatków stanowiło kwotę 74.710,00 zł co stanowiło 100 % wykonania planu, w ramach których dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla emerytowanych nauczycieli w kwocie 74.710,00 zł

Wydatki rozdziału dotyczyły również zrealizowanego w 2021 roku zadania inwestycyjnego pn. „Budowa kotłowni gazowej w budynku ZPO w Lubieniu Kuj. i UM w Lubieniu Kuj”, opisane w części opisowej – wydatki majątkowe.

Dział 851 „Ochrona Zdrowia”

Wykonanie wydatków 125.505,52 zł, na plan 142.354,54 zł, co stanowiło 88,16 % planu, w ramach rozdziałów:

– rozdz. 85153 „Zwalczanie narkomanii”, zaplanowane wydatki w wysokości 1.000,00 zł nie zostały zrealizowane w 2021 roku.

– rozdz. 85154 „Przeciwdziałania alkoholizmowi”, wykonanie wydatków 90.005,52 zł, na plan 105.854,54 zł, co stanowiło 85,03 % planu. Poniesione wydatki to koszty realizacji wynikające z „Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii dla Miasta i Gminy na 2021 rok” w oparciu o Uchwałę Nr XXII/188/2020 Rady Miejskiej w Lubieniu Kuj. z dnia 18 grudnia 2020 roku w zakresie, którego odbywa się prowadzenie punktów konsultacyjnych dla osób z problemami alkoholowymi, opłaty za opinie biegłych w przedmiocie uzależnienia oraz wspomaganie osób uzależnionych, opłaty za usługi profilaktyczne, pokrywanie kosztów wyjazdu na terapię zajęciową, współpraca z podmiotami tworzącymi system pomocy ofiarom przemocy domowej w ramach Ogólnopolskiego Pogotowia Dla Ofiar Przemocy Domowej NIEBIESKA LINIA, finansowanie prowadzenia profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej dla młodzieży m.in. programów profilaktycznych w szkołach podstawowych.

– rozdz. 85195 „Pozostała działalność”, wykonanie wydatków 35.500,00 zł, na plan 35.500,00 zł, co stanowiło 100 % planu. Poniesione wydatki wynikały z finansowania zadania w zakresie zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19 w kwocie 25.500,00 zł, a także wydatkami związanymi z promocją szczepień w kwocie 10.000,00 zł. Wydatki w ramach rozdziału zostały poniesione w pełnej wysokości otrzymanych środków.

Dział 852 „Pomoc Społeczna”

Wykonanie wydatków 2.933.851,49 zł, na plan 2.965.684,56 zł, co stanowiło 98,93 % planu, w ramach których realizowano zadania z zakresu z pomocy społecznej.

– rozdz. 85202 „Domy pomocy społecznej”, wykonanie wydatków 474.839,31zł, na plan 476.000,00 zł, co stanowiło 99,76 % planu. Realizacja wydatków dotyczyła pokrycia opłat kosztów pobytu pensjonariuszy w Domu Pomocy Społecznej w Rzeżewie, Domu Pomocy Społecznej w Kowalu oraz Domu Pomocy Społecznej w Wojszycach.

– rozdz. 85213 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej”, wykonanie wydatków 20.851,62 zł, na plan 20.882,00 zł, co stanowiło 99,85 % planu. Realizacja wydatków związanych ze świadczeniami (paragrafu 2010 po stronie dochodów) o charakterze obligatoryjnym wydatkowana była na opłacenie składek z ubezpieczenia zdrowotnego dla świadczeń odbiorców korzystających z pomocy społecznej w formie zasiłku stałego w oparciu o art. 17 ust. 1 pkt 20 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 2268 z późn. zm.). Wydatki w pełnej wysokości pokryte dotacją celową z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie.

- rozd. 85214 „Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe”, wykonanie wydatków 948.596,25 zł, na plan 955.956,00 zł, co stanowiło 99,23 % planu, wydatki to realizacji świadczeń wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniem art. 147 ust. 7 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 2268 z późn. zm.), w pełnej wysokości pokryte dotacją celową po stronie dochodów poprzez paragraf 2030.
- rozd. 85215 „Dodatki mieszkaniowe”, wykonanie wydatków 37.751,87 zł, na plan 40.000,00 zł, co stanowiło 94,38 % planu, wydatków związanych z wypłatą dodatków mieszkaniowych, realizowanych ze środków własnych gminy jako zadanie własne. O dodatkach mieszkaniowych stanowi ustawa z dnia 21 czerwca 2001 roku (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 2021), która reguluje zasady i tryb przyznawania, ustalania wysokości i wypłacania dodatków mieszkaniowych oraz właściwość organów w tych sprawach i Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 28 grudnia 2001 roku w sprawie dodatków mieszkaniowych (Dz. U. Nr 156, poz. 1817 z późn. zm.).
- rozd. 85216 „Zasiłki stałe”, wykonanie wydatków 242.049,75 zł, na plan 244.575,00 zł, co stanowiło 98,97 % planu, wydatki dotyczyły zasiłków stałych realizowanych w ramach dotacji celowej poprzez paragraf 2030, przekazanej na realizację własnych zadań bieżących. Wypłata zasiłków przysługiwała osobom niezdolnym do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnym do pracy spełniającym kryterium dochodowe.
- rozd. 85219 „Ośrodki pomocy społecznej”, wykonanie wydatków 413.582,70 zł, na plan 426.173,04 zł, co stanowiło 97,05 % planu. Wydatki w kwocie 140.522,00 zł pokryte zostały z przekazanej dotacji celowej (po stronie dochodów paragraf 2030) na realizację własnych zadań bieżących. Pozostałe wydatki w kwocie 273.060,70 zł stanowiły uzupełnienie środków własnych na wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenia roczne wraz z pochodnymi, koszty szkoleń, opłaty za usługi telekomunikacyjne, opłaty internetowe, koszty podróży służbowych, zakupy druków i niezbędnych materiałów biurowych.
- rozd. 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze”, wykonanie wydatków 337.882,40 zł, na plan 340.762,52 zł, co stanowiło 99,15 % planu, w ramach których realizowano podstawowe usługi opiekuńcze obejmujące pomoc w zaspokajaniu codziennych potrzeb życiowych podopiecznym. Poniesione z tego tytułu wydatki to płace i pochodne od płac, dodatkowe wynagrodzenia roczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, wydatki rzeczowe związane z zatrudnieniem i utrzymaniem dwóch opiekunek domowych. Kwotę 219.600,00 zł, stanowiły wydatki pokryte w całości dotacją celową (po stronie dochodów paragraf 2010), przeznaczoną na organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi w miejscu zamieszkania.
- rozd. 85230 „Pomoc w zakresie dożywiania”, wykonanie wydatków 110.500,00 zł na plan 110.500,00 zł co stanowiło 100 % planu. Wydatki rozdziału realizowane były w ramach Wieloletniego Rządowego Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania w 2021 roku”, zachowując proporcję udziału środków własnych gminy, która w 2021 roku stanowiła kwotę 24.155,00 zł, natomiast kwotę wydatku w wysokości 86.345,00 zł stanowił udział dotacji celowej (po stronie dochodów paragraf 2030).
- rozd. 85295 „Pozostała działalność”, wykonanie wydatków w rozdziale stanowiło kwotę 347.797,59 zł na plan 350.836,00 zł co stanowiło 99,13 % wykonania planu. Wykonanie wydatków w ramach Ośrodka Pomocy Społecznej w Lubieniu Kujawskim w rozdziale 85295 stanowiło kwotę 190.961,59 zł na

plan 194.000,00 zł co stanowiło 98,43 % wykonania planu. Wydatki dotyczyły finansowania zadań własnych gminy stanowiące realizację zasiłków celowych związanych z pokryciem kosztów zakupu leków, leczeniem osób potrzebujących pomocy oraz związanych z pobytem dzieci w placówkach opiekuńczo - wychowawczych i w rodzinach zastępczych. W rozdziale realizowano również wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Dziennego Domu Pobytu „Senior+” w Lubieniu Kujawskim na łączną kwotę 152.726,67 zł, na plan 211.098,72 zł co stanowiło 72,35% wykonania planu. Na kwoty poniesionych wydatków w ramach Dziennego Domu Pobytu „Senior+” w Lubieniu Kujawskim składały się wydatki m.in. wynagrodzenia z tytułu umów o pracę oraz pochodne od tych wynagrodzeń stanowiły łączną kwotę wykonania w wysokości 61.567,90 zł, na plan 88.000,00 zł co stanowiło 69,96% wykonania planu w tym zakresie. Pozostałą część wykonania stanowiły wydatki dotyczące realizacji umów zleceń, odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalny, wydatki na zakup materiałów i wyposażenia, wydatki na zakup usług pozostałych, wydatki na zakup środków żywności, wydatki na zakup usług zdrowotnych oraz opłaty związane z zakupem energii elektrycznej. Zgodnie z danymi wykazanymi w sprawozdaniu z wykonania planu wydatków budżetowych samorządowej jednostki budżetowej Rb-28S za okres sprawozdawczy od początku roku do dnia 31 grudnia 2021 roku zobowiązania Dziennego Domu Seniora+ ogółem wyniosły 10.168,60 zł. Zobowiązania w kwocie 5.641,09 zł były wynikającymi ze stosunków pracy zobowiązaniami wobec ZUS, płatnymi w miesiącu następującym, tj. w miesiącu styczniu 2022 oraz w miesiącu lutym 2022 (ZUS-y od 13-stki za 2021 rok). Zobowiązania w kwocie 947,00 zł były wynikającymi ze stosunków pracy zobowiązaniami wobec US, płatnymi w miesiącu następującym, tj. w miesiącu styczniu 2022 oraz w miesiącu lutym 2022 (podatek od 13-stki za 2021 rok).

Wydatki rozdziału stanowią również wydatki inwestycyjne w wysokości 156.836,00 zł, których część opisową zawarto w części opisowej - wydatki majątkowe.

Dział 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”

Wykonanie wydatków 352.456,04 zł, na plan 811.147,05 zł, co stanowiło 43,45 % planu.

– rozdz. 85395 „Pozostała działalność”, wykonanie wydatków 352.456,04 zł, na plan 811.147,05 zł, co stanowiło 43,45 % planu. Wydatki w ramach tego rozdziału dotyczyły realizacji trzech projektów.

Pierwszy projekt pn. „Klub Pracy – Aktywna Kamienna”, którego wykonanie wynosiło 106.297,33 zł, na plan 155.791,55 zł, co stanowiło 68,23 % planu. Projekt polegał na wsparciu osób i rodzin, które zostały wykluczone społecznie z możliwością dostępu do zdobycia doświadczenia i rozwijania umiejętności zawodowych podczas wspólnego uczestnictwa w zajęciach, szkoleniach, spotkaniach oraz wyjazdach.

Wydatki dotyczyły wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla osób prowadzących warsztaty i zajęcia w ramach projektu, usług cateringowych i przerw kawowych dla uczestników, zakupu niezbędnych materiałów, badań lekarskich, szkoleń, kursów, wypłat stypendium szkoleniowych, a także wynagrodzenie wraz z pochodnymi dwóch pracowników realizujących projekt.

Drugi projekt pn. „Wsparcie osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu i niepełnosprawnych w Lubieniu Kujawskim”, którego wykonanie wynosiło 196.274,37 zł, na plan 551.198,00 zł, co stanowiło 35,61 zł. Projekt miał na celu zwiększenie dostępu do usług społecznych dla 60 osób zagrożonych ubóstwem i wykluczeniem społecznym potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu, w tym osób niepełnosprawnych zamieszkujących gminę Lubień Kujawski. Projekt polega na specjalistycznych usługach opiekuńczych świadczonych w miejscu zamieszkania, działalności Klubu Seniora oraz utworzeniu wypożyczalni sprzętu wspomagającego. Wydatki dotyczyły wypłaty

wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla Kierownika Klubu, osób realizujących projekt i prowadzących zajęcia, a także partnera PROJECT HUB wspomagającego przeprowadzenie projektu, usług cateringowych i przerw kawowych dla uczestników projektu, zakupu niezbędnych materiałów biurowych i produktów do prowadzenia zajęć w ramach projektu, zakup artykułów do wyposażenia m. in. gry planszowe, książki, zakup środków czystości i tonerów, wyjazdów na seanse m.in. do teatru, kina oraz opłat za wodę, energię elektryczną i opał.

Trzeci projekt pn. „Międzypokoleniowy Klub Samopomocy”, którego wykonanie wynosiło 49.884,34 zł, na plan 104.157,50 zł, co stanowiło 47,89 % planu. Głównym celem projektu jest dokonanie postępu w procesie aktywizacji społeczno- zatrudnieniowej dla 18 uczestników projektu pozostających bez pracy. Wydatki dotyczyły wypłaty wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla Kierownika Klubu, osób prowadzących zajęcia i usług psychologicznych, zakupu artykułów spożywczych, niezbędnych materiałów do prowadzenia projektu, kosztu usług cateringowych dla uczestników projektu, wyjazdów na seanse do kina.

Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”

Wykonanie wydatków 473.017,31 zł na plan 473.682,00 zł, co stanowiło 99,86 % wykonania planu wydatków. Na wydatki działu złożyły się wydatki następujących rozdziałów:

- rozdz. 85401 „Świetlice szkolne”, wykonanie wydatków na kwotę 130.173,00 zł, na plan 130.173,00 zł, co stanowiło 100% wykonania planu. W ramach świetlicy szkolnej sprawowana była opieka nad uczniami oczekującymi na odwóz po skończonych lekcjach. Wydatki związane z wynagrodzeniami oraz pochodnymi stanowiły kwotę 126.113,00 zł, co stanowiło 96,88% całości wydatków. W ramach wydatków płacowych zrealizowano wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2020 rok.
- rozdz. 85415 „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym”, wykonanie wydatków 342.838,50 zł, na plan 343.223,00 zł, co stanowiło 99,88% wykonania planu wydatków, z tego:
 - wybitnym uczniom wypłacono stypendia za osiągnięcia w nauce, sporcie i działalności artystycznej na łączną kwotę 74.120,00 zł w oparciu o uchwałę Nr VI/43/2015 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim z dnia 17 czerwca 2015 roku w sprawie lokalnego programu wspierania edukacji dzieci i młodzieży.
 - zrealizowano świadczenia pomocy materialnej dla uczniów w postaci stypendiów szkolnych i zasiłków szkolnych o charakterze socjalnym w kwocie 268.175,50 zł. Pomocą objętych było 148 uczniów, którzy otrzymywali stypendia szkolne o charakterze socjalnym. Dodatkowo wypłacono 20 zasiłków szkolnych.

Dział 855 „Rodzina”

Wykonanie wydatków 9.917.127,37 zł, na plan 9.959.777,20 zł, co stanowiło 99,57 % planu, w ramach których realizowano zadania z zakresu z pomocy społecznej dla rodzin.

- rozdz. 85501 „Świadczenia wychowawcze”, wykonanie wydatków 6.718.529,26 zł, na plan 6.746.046,00 zł, co stanowiło 99,59 % wykonania planu. Wydatkowane środki w wysokości 6.658.821,55 zł stanowiły wypłatę świadczeń w ramach programu dotyczącego świadczeń społecznych Rodzina 500+, zgodnie z ustawą z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 2407 z późn. zm.).
- rozdz. 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowne z ubezpieczenia społecznego”, wykonanie wydatków 3.110.977,95 zł, na plan 3.125.994,00 zł, co stanowiło 99,52 % planu. Wydatki w wysokości 2.789.026,73 zł stanowiły wypłaty świadczeń z tytułu urodzenia dziecka, opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu

wychowawczego, samotnego wychowywania dziecka i utraty praw do zasiłku dla bezrobotnych, kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego, podjęcia nauki poza miejscem zamieszkania, świadczeń, zasiłków pielęgnacyjnych oraz świadczeń rodzicielskich opłaceniem składek na ubezpieczenia emerytalno – rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby otrzymujące świadczenie pielęgnacyjne, które stanowiły kwotę 230.706,77 zł, pozostałe wydatki w kwocie 91.244,45 zł stanowiły koszty związane z utrzymaniem pracownika dotyczące płac wraz z pochodnymi, opłaty za szkolenia, prowizje bankowe od zrealizowanych świadczeń rodzinnych, koszty opłaty za usługi telekomunikacyjne, koszty zakupu materiałów i wyposażenia. W rozdziale tym, w ramach dotacji, ujmuje się również wydatki dotyczące przepisów o pomocy osobom uprawnionym do alimentów oraz świadczeń rodzicielskich realizowanych na podstawie ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych (t.j. Dz.U. z 2020 r., poz. 111 z późn.zm.), ustawy z dnia 7 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 877 z późn. zm.).

– rozdz.85503 „Karta Dużej Rodziny”, wykonanie wydatków 274,20 zł, na plan 278,20 zł, co stanowiło 98,56 % planu. Wydatki stanowiły zakup materiałów na potrzeby realizacji Karty Dużej Rodziny.

– rozdz.85504 „Wspieranie rodziny”, wykonanie wydatków 715,86 zł, na plan 716,00 zł, co stanowiło 99,98 % planu. Wydatki dotyczyły zakupu licencji do realizacji Programu „Dobry Start”, w oparciu o Rozporządzenie Rady Ministrów w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego Programu „Dobry Start” (Dz. U. poz. 1061 z późn. zm.). Wydatki w pełnej wysokości pokryła dotacja celowa po stronie dochodów z paragrafu 2010.

- rozdz. 85513 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów”, wykonanie wydatków 61.631,10 zł, na plan 61.744,00 co stanowiło 99,82 %. Poniesione wydatki dotyczyły realizacji składek na ubezpieczenie zdrowotne od zasiłków, w pełnej wysokości pokryte dotacją celową (paragraf 2010 po stronie dochodów).

- rozdz. 85516 „System opieki nad dziećmi do lat 3”, łączne wykonanie wydatków stanowiło kwotę 920.602,83 zł, na plan 953.655,52 co stanowiło 96,53% wykonania planu. Były to wydatki związane z zapewnieniem bieżącego funkcjonowania, utworzonej w 2019 roku jednostki – Żłobka Samorządowego „Dworkowe Skrzaty” w Lubieniu Kujawskim. W ramach w/w wydatków zrealizowano m.in. wydatki związane z realizacją umowy nr UM_SE.433.1.726.2018 o dofinansowanie Projektu „Utworzenie Żłobka w Lubieniu Kujawskim” Nr RPKP.08.04.01-04-0024/18 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi priorytetowej 8. Aktywni na rynku pracy Działania 8.4 Godzenie życia zawodowego i rodzinnego Poddziałania 8.4.1 Wsparcie zatrudnienia osób pełniących funkcje opiekuńcze Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014–2020. Łącznie w ramach Projektu w 2021 roku wydatkowano kwotę 118.751,98 zł na plan 118.751,98 zł, co stanowiło 100% wykonania planu. Z tego na wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń wydatkowano kwotę 100.852,29 zł na plan 100.852,29 zł, co stanowiło 100% wykonania planu. Ponadto, kwotę 6.380,01 zł wydatkowano na zakup materiałów i wyposażenia, kwotę 2.933,32 zł wydatkowano na zakup energii, kwotę 8.586,36 zł wydatkowano na zakup usług pozostałych.

Łączna realizacja wydatków na wynagrodzenia z tytułu umów o pracę oraz pochodne od wynagrodzeń w okresie od początku roku do 31 grudnia 2021 roku stanowiła 635.300,64 zł, na plan 647.011,76 zł, co

stanowiło 98,19% wykonania planu w tym zakresie. Pozostałą część wydatków stanowiły wydatki związane z realizacją umów zleceń, odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, wydatki na zakup materiałów i wyposażenia, wydatki na zakup usług pozostałych, wydatki na zakup środków żywności, wydatki na podróże służbowe i szkolenia pracowników, opłaty związane z zakupem energii elektrycznej, usług zdrowotnych oraz opłaty związane z zakupem usług telekomunikacyjnych. Zgodnie z danymi wykazanymi w sprawozdaniu z wykonania planu wydatków budżetowych samorządowej jednostki budżetowej Rb-28S za okres sprawozdawczy od początku roku do dnia 31 grudnia 2021 roku zobowiązania Żłobka Samorządowego w Lubieniu Kujawskim „Dworkowe Skrzaty” ogółem wyniosły 71.868,38 zł. Zobowiązania w kwocie 2.350,27 były zobowiązaniami wynikającymi z faktur dotyczących 2021 roku, a zapłaconych w roku 2022. Zobowiązania w kwocie 35.347,55 zł były wynikającymi ze stosunków pracy zobowiązaniami wobec ZUS, płatnymi w 2022 roku. Zobowiązania w kwocie 9.027,00 zł były wynikającymi ze stosunków pracy zobowiązaniami wobec US, płatnymi w 2022 roku.

Wydatki rozdziału stanowią również wydatki inwestycyjne w wysokości 24.999,00 zł, których część opisową zawarto w części opisowej - wydatki majątkowe.

Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

Wykonanie wydatków 3.757.232,51 zł, na plan 4.115.813,93 zł, co stanowiło 91,29 % planu.

– rozd. 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód”, wykonanie wydatków 230.000,00 zł, na plan 230.000,00 zł, co stanowiło 100 % planu. Wydatki rozdziału stanowiła przekazywana dotacja przedmiotowa z budżetu dla miejscowego samorządowego zakładu budżetowego.

– rozd. 90002 „Gospodarka odpadami”, wykonanie wydatków 1.322.432,20 zł, na plan 1.325.482,97 zł, co stanowiło 99,77 % planu. Bieżące wydatki rozdziału w wysokości 65.794,05 zł stanowiły odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, wydatki związane z wynagrodzeniem wraz z pochodnymi od płac pracownika realizującego zadania związane z gospodarką odpadami komunalnymi, wydatki dotyczące zakupu materiałów biurowych. Kwotę wydatku w wysokości 1.256.638,15 zł zapłacono za odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu gminy.

W związku z tym iż koszty obsługi systemu odpadów komunalnych w zestawieniu z wpływami od mieszkańców nie pokrywają się (występuje różnica pomiędzy dochodami z opłaty, a kosztami funkcjonowania) Rada Miejska w Lubieniu Kujawskim Uchwałą Nr XXX/257/2021 w dniu 2 grudnia 2021 roku podjęła uchwałę w sprawie pokrycia części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych niepochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, zgodnie z art. 6r ust. 2da pkt. 1 ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 888 z późn. zm.), który stanowi iż Rada Gminy może postanowić, w drodze uchwały o pokryciu części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych niepochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, w przypadku gdy; środki pozyskane z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi są niewystarczające na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, w tym kosztów, o których mowa w ust. 2-2c.

– rozd. 90004 „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach”, wykonanie wydatków 25.015,53 zł, na plan 30.000,00 zł, co stanowiło 83,39 % planu. Poniesione wydatki dotyczyły zakupu sadzonek kwiatów, drzew i krzewów, wykonania nasadzeń drzew oraz usługi dotyczące podcinania drzew i krzewów.

- rozd. 90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu”, wykonanie wydatków 62.790,50 zł, na plan 62.991,00 zł, co stanowiło 99,68 % planu. Wydatki rozdziału w wysokości 12.790,50 zł dotyczyły wypłaty wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracownika realizującego Program „Czyste Powietrze”, zakupu materiałów oraz kosztów promocji Programu w gazecie. Kwotę w wysokości 50.000,00 zł, stanowiły wydatki majątkowe których część opisową zawarto w części opisowej - wydatki majątkowe.
- rozd. 90013 „Schroniska dla zwierząt”, wykonanie wydatków 39.186,16 zł, na plan 44.509,00 zł, co stanowiło 88,04 % planu. Realizacja wydatków to opłaty za pobyt bezdomnych zwierząt w schronisku oraz usługi weterynaryjne w oparciu o ustawę z dnia 21 sierpnia 1997 r. o ochronie zwierząt (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 638 z późn. zm.). Wydatki realizowane były w oparciu o Uchwałę Nr XXIV/202/2021 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim z dnia 30 marca 2021 roku w sprawie określenia programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt w Gminie Lubień Kujawski na 2021 rok.
- rozd. 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg”, wykonanie wydatków 953.713,00 zł, na plan 966.733,44 zł, co stanowiło 98,65 % planu, dotyczyły opłat za zużyta energię elektryczną, oświetlenia dróg gminnych, konserwacją oświetlenia drogowego. W rozdziale zrealizowano wydatki w ramach funduszu sołectkiego w wysokości 85.510,82 zł związane z zakupem i montażem nowych lamp oświetleniowych dotyczących podniesienia standardu oświetlenia w poszczególnych sołectwach.
- rozd. 90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie z środowiska”, wykonanie wydatków 6.559,80 zł, na plan 21.210,60 zł, co stanowiło 30,93 % planu.
- rozd. 90026 „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami”, wykonanie wydatków 39.997,38 zł, na plan 40.000,00 zł, co stanowiło 99,99 % planu. Poniesione wydatki dotyczyły demontażu, transportu i unieszkodliwiania wyrobów azbestowych z terenu gminy Lubień Kujawski. Wydatki w całości pokryte otrzymanymi środkami.
- rozd. 90095 „Pozostała działalność”, wykonanie wydatków 1.077.537,94 zł, na plan 1.394.886,92 zł, co stanowiło 77,25 % planu. W rozdziale zaplanowano wydatki w ramach funduszu sołectkiego na kwotę 47.104,60 zł, w całości zrealizowane w 2021 roku oraz wydatki majątkowe w wysokości 1.148.308,00 zł przedstawione w części opisowej - wydatki majątkowe.

Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”

Wykonanie wydatków 1.902.059,66 zł, na plan 3.244.547,74 zł, co stanowiło 58,62 % planu.

Wydatki związane były z realizacją projektu „Kultura i nauka dla lokalnej społeczności” ze środków grantowych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 oraz projektu „Reaktywacja społeczno – kulturalna w miejscowości Kamienna” ze środków grantowych Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania Dorzecza Zgłowiączki, współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego na lata 2014-2020.

Ponadto wydatki realizowane były w oparciu o przepisy ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 194 z późn. zm.) oraz ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1479) dotyczyły wydatków dotacji podmiotowej z budżetu dla z przeznaczeniem na;

- rozd. 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby”, wykonanie wydatków 160.000,00 zł, na plan 160.000,00 zł, co stanowiło 100 % planu. Wydatkiem rozdziału była dotacja podmiotowa dla Centrum Kultury w Lubieniu Kujawskim.

– rozdz. 92116 „Biblioteki”, wykonanie wydatków 140.000,00 zł, na plan 140.000,00 zł, co stanowiło 100 % planu, dotyczyło przekazanej dotacji podmiotowej dla Publicznej Biblioteki w Lubieniu Kujawskim. Z realizacji planów finansowych instytucje kultury złożyły opisowe sprawozdania załączone do informacji w końcowej części sprawozdania.

– rozdz. 92120 „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami”, wykonanie wydatków 60.000,00 zł, na plan 60.000,00 zł, co stanowiło 100 % planu. Wydatkami rozdziału były dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych wpisanych do rejestru zabytków. Dotacje przypadały po 60.000,00 zł dla każdej z Parafii tj. dla Parafii Rzymsko – Katolickiej w Lubieniu Kuj. i Parafii Rzymsko – Katolickiej w Kłóbce. Powyższe dofinansowanie określono Uchwałą Nr XXVI/220/2021 z dnia 17 czerwca 2021 roku. Dotacje przekazano w oparciu o Umowy Nr 1/2021 i Nr 2/2021 z dnia 9 lipca 2021 roku.

– rozdz. 92195 „Pozostała działalność”, wykonanie wydatków 1.542.059,66 zł, na plan 2.884.547,74 zł, co stanowiło 53,46 % planu. Wydatki rozdziału związane były z realizacją dwóch projektów.

Pierwszy projekt pn. „Kultura i nauka dla lokalnej społeczności”, którego wykonanie wynosiło 31.916,16 zł, na plan 31.916,16 zł, co stanowiło 100 % planu. W projekcie brało udział 18 uczestników, w tym 14 osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym oraz 4 osoby z otoczenia osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym. Wydatki dotyczyły organizacji i przeprowadzenia zajęć animacyjnych, spotkań z psychologiem, konsultacji dietetycznych oraz wyjazdów na seanse m.in. do opery, teatru, kina oraz zakupu niezbędnych materiałów biurowych i kosztów wynagrodzeń osób realizujących projekt.

Drugi projekt pn. „Reaktywacja społeczno - kulturalna w miejscowości Kamienna”, którego wykonanie wynosiło 10.236,60 zł, na plan 52.631,58 zł, co stanowiło 19,45 % planu. Projekt realizowany w okresie 01.10.2021 r. do 31.03.2022 r., w którym bierze udział 18 uczestników, w tym 14 osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym oraz 4 osoby z otoczenia osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym. Wydatki dotyczyły organizacji i przeprowadzenia zajęć, wyjazdów na seanse m.in. do teatru, kina, zakupu niezbędnych materiałów do wyposażenia i materiałów biurowych, kosztów prowizji bankowych i zakupu usług pozostałych.

Wydatki rozdziału stanowią również wydatki inwestycyjne w wysokości 1.499.906,90 zł, których część opisową zawarto w części opisowej - wydatki majątkowe.

Dział 926 „Kultura fizyczna”

Wykonanie wydatków 319.130,23 zł, na plan 329.149,05 zł, co stanowiło 96,96 % planu.

– rozdz. 92601 „Obiekty sportowe”, wykonanie wydatków 3.686,70 zł, na plan 3.686,70 zł, co stanowiło 100 % planu. Wydatki zostały poniesione w ramach funduszu sołeckiego.

– rozdz. 92605 „Zadania w zakresie kultury fizycznej”, wykonanie wydatków 161.700,00 na plan 166.000,00 zł, co stanowiło 97,41 % planu. Wydatkami rozdziału w wysokości 157.000,00 zł była dotacja celowa z budżetu dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych. Dotacje przekazano dla Klubu Sportowego „Lubienianka” w Lubieniu Kuj, Uczniowskiego Klubu Sportowego „Lubienianka” w Lubieniu Kuj., Klubu Karate Zanshin oraz Akademii Piłkarskiej „Młody Lubień”. Ponadto w rozdziale mieściły się wydatki w wysokości 4.700,00 zł związane z zakupem materiałów i usług pozostałych.

– rozdz. 92695 „Pozostała działalność”, wykonanie wydatków 153.743,53 zł, na plan 159.462,35 zł, co stanowiło 96,41 % planu. Wydatki w wysokości 73.793,53 zł dotyczyły realizacji funduszu sołeckiego w

poszczególnych sołectwach, natomiast kwotę 79.950,00 zł stanowiły wydatki inwestycyjne, których część opisową zawarto w części opisowej – wydatki majątkowe.

Zbiorcze podsumowanie planu wykonania wydatków w 2021 roku:

Tabela 2

Dział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wyk. planu
010	Rolnictwo i łowiectwo	2.965.227,28	1.988.016,82	67,04
600	Transport i łączność	8.262.314,42	8.192.577,79	99,16
630	Turystyka	71.433,26	71.433,26	100
700	Gospodarka mieszkaniowa	4.841.319,60	3.048.216,00	62,96
710	Działalność usługowa	190.000,00	187.181,56	98,52
750	Administracja publiczna	5.550.299,34	5.089.193,94	91,69
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	8.037,00	6.255,75	77,84
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	765.800,00	679.250,90	88,70
757	Obsługa długu publicznego	210.000,00	200.728,69	95,59
758	Różne rozliczenia	102.158,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	12.825.375,73	12.813.225,04	99,91
851	Ochrona zdrowia	142.354,54	125.505,52	88,16
852	Opieka społeczna	3.176.783,28	3.086.578,16	97,16
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	811.147,05	352.456,04	43,45
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	473.682,00	473.017,31	99,86
855	Rodzina	10.888.433,72	10.812.731,20	99,30
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4.115.813,93	3.757.232,51	91,29
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3.244.547,74	1.902.059,66	58,62
926	Kultura fizyczna	329.149,05	319.130,23	96,96
Ogółem		58.973.875,94	53.104.790,38	90,05

Analiza wydatków pokazuje ich zróżnicowanie wykonania w stosunku do zaplanowanych wielkości. Zróżnicowanie wykonania stanowi od 43,45 % w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”, do wykonania planu wydatków w wysokości 100 % w dziale 630 „Turystyka”. Ponadto w dziale 758 „Różne rozliczenia” wykonanie planu stanowi 0% wykonania planu, z uwagi na brak rozdysponowania zaplanowanej wysokości rezerwy kryzysowej.

Szczegółową realizację wykonania poszczególnych wydatków w działach zawarto w informacji opisowej.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Wielkość limitu wydatków majątkowych na 2021 rok określono Uchwałą Nr XXII/182/2020 Rady Miejskiej w Lubieniu Kuj. w dniu 18 grudnia 2020 roku, tj. w dniu przyjęcia budżetu w wysokości 11.305.000,00 zł. W trakcie wykonywania budżetu limity wydatków uległy zmianie, dokonano stosownych zmian (ostatnia z dnia 20 grudnia 2021 roku Uchwała Nr XXXI/260/2021 Rady Miejskiej w Lubieniu Kuj.) określająca kwotę 18.774.003,77 zł. Powyższą kwotę stanowiły środki własne gminy w wysokości 5.241.452,17 zł, środki pochodzące z innych źródeł w wysokości 10.724.719,60 zł, w tym środki Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 1.482.000,00 zł, środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 2.400.000,00 zł, przychody RFRD wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 1.620.000,00 zł, środki stanowiące udział ludności w kosztach inwestycji w wysokości 500.000,00 zł, środki dotyczące wyłączenia gruntu z produkcji rolnej w kwocie 176.400,00 zł, środki PFRON w

wysokości 105.000,00 zł, środki KZN-Toruński w wysokości 4.441,319,60 zł, środki wymienione w art. 5 ust.1 pkt 2 u.f.p w wysokości 2.2.807.832,00 zł, w tym: pochodzące z RPO w wysokości 1.820.000,00 zł, PROW w wysokości 987.832,00 zł.. Zaplanowaną kwotę wydatków zrealizowano w wysokości 14.170.663,63 zł, tj. 75,48% planowanych wydatków ujętych w zestawieniu klasyfikacji budżetowej kształtującej się w poszczególnych działach;

I. Działu 010 „Rolnictwo i łowiectwo”

Po zmianach zaplanowane środki w dziale na realizację zadań stanowiły kwotę 1.745.950,00 zł, wykonanie 790.348,38 zł, co stanowiło 45,27% rocznego planu, w ramach którego realizowano:

1. „Budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Lubień Kuj”., o łącznych kosztach finansowych 260.000,00 zł, z czego kwotę 200.000,00 zł zaplanowano ze środków własnych gminy, kwotę 60.000,00 zł zaplanowano jako udział ludności partycypujących w kosztach realizacji inwestycji. Wydatkowane środki stanowiły 260.000,00 zł, z czego kwotę 85.280,00 zł zapłacono za dostawę fabrycznie nowych kompletnych przydomowych jednozbiornikowych oczyszczalni, kwotę 121.391,31 zł zapłacono za montaż przydomowych oczyszczalni, opracowanie projektu dokumentacji stanowiło kwotę 42.824,00 zł, wykonanie map dla opracowania dokumentacji 704,70 zł, kwotę 9.199,99 zł zapłacono za dostawę materiałów wykorzystanych do budowy oczyszczalni, 600 zł stanowił wydatek dotyczący zapłaty za kierowanie budową.

2. „Dostawa wodomierzy, modułów radiowych (nakładek) oraz kompleksowego systemu radiowego odczytu na terenie gminy Lubień Kuj.”, o łącznych kosztach finansowych z własnych środków w wysokości 439.500,00 zł. Kwotę wydatku w wysokości 407.439,96 zł poniesiono za dostawę wodomierzy, za montaż i wymianę zapłacono 31.660,40 zł.

3. „Zaprojektowanie i budowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Kaliska gmina Lubień Kuj”, o łącznych nakładach finansowych 3.100.000,00 zł, okres realizacji zaplanowano na lata 2021-2022, stanowiących odpowiedni nakłady 1.046.450,00 zł w 2021 roku, z czego kwotę 954.450,00 zł planowano z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, kwota 2.053.550,00 zł przypada na 2022 rok. Poniesiony wydatek stanowił 91.248,02 zł dotyczył zaprojektowania i budowy Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Kaliska „zaprojektuj i wybuduj”.

II. Dział 600 „Transport i łączność”

Zaplanowane środki w dziale po zmianach na realizację zadań stanowiły 6.726.641,17 zł, poniesione wydatki 6.725.439,03 zł, co stanowiło 99,98% rocznego planu, w ramach których realizowano:

1. „Przebudowa dróg gminnych nr 191410C Kanibród-Beszyn-Szewo Grabina, nr 191414C Beszyn-Gagowy Wieś oraz nr 191475C Gagowy Wieś-Kanibród gmina Lubień Kuj.”, o łącznych kosztach finansowych w wysokości 2.700.000,00 zł, okres realizacji zaplanowano na lata 2020-2021, stanowiących odpowiednio nakłady w 2020 roku 1.080.000,00 zł, na 2021 rok zaplanowano kwotę 1.620.000,00 zł w ramach Regionalnego Funduszu Inwestycji Lokalnych stanowiących przychody z 2020 roku pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych. Poniesiony wydatek stanowił zaplanowaną kwotę w wysokości 1.620.000,00 zł, z czego kwotę 1.594.070,81 zapłacono wykonawcy końcowe rozliczenie, kwotę 25.929,19 zł wydatek dotyczący pełnienia nadzoru nad robotami budowlanymi.

2. „Przebudowa drogi gminnej nr 191421C w miejscowości Golska Huta, gmina Lubień Kuj”, o łącznych kosztach finansowych w wysokości 370.000,00 zł, z czego kwotę 193.600,00 zł zaplanowano jako środki własne gminy, kwotę 176.400,00 zł zaplanowano w ramach środków z tytułu wyłączenia gruntów z produkcji rolnej. Poniesione wydatki to zapłata wykonawcy 365.167,21 zł, za wykonanie zadania i zapłata za pełnienie nadzoru inwestorskiego nad robotami budowlanymi w kwocie 4.832,79 zł.

3. Przebudowa dróg gminnych nr 191439C oraz 191440C w miejscowości Kłóbka gmina Lubień Kuj”, o łącznych kosztach finansowych w wysokości 720.000,00 zł, z czego kwotę 288.000,00 zł zaplanowano ze środków własnych gminy, kwotę 432.000,00 zł zaplanowano w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Kwotę 715.413,46 zapłacono za wykonanie zadania, za pełnienie nadzoru inwestorskiego nad robotami budowlanymi zapłacono 4.586,54 zł.

4. „Skomunikowanie terenów kopalni soli”, o łącznych nakładach finansowych w wysokości 2.275.000,00 zł, z czego kwotę 1.225.000,00 zł zaplanowano ze środków własnych gminy, kwotę 1.050.000,00 zł zaplanowano w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Wydatki na kwotę 2.275.000,00 zł dotyczyły robót budowlanych w ramach zadania.

5. „Przebudowa i remonty dróg i placów gminnych”, o łącznych kosztach finansowych w wysokości 1.464.641,17 zł. W ramach zadania kwotę zrealizowano w pełnej wysokości.

6. „ Zakup nieruchomości oraz opracowanie dokumentacji projektowych budynków wielorodzinnych dz. 307/12, 307/13, 307/14, 307/15 2 bloki przy ul. Żwirki i Wigury w Lubieniu Kujawskim”, o łącznych kosztach finansowych ze środków własnych w wysokości 277.000,00 zł. Poniesiony koszt stanowił 275.797,86 zł, z czego kwotę 156.317,01 zł, zapłacono za zakup w/w działek kwotę 2.630,85 zł zapłacono za sporządzenie aktu notarialnego, kwotę 116.850,00 zł zapłacono za wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania.

III. Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”

Środki w dziale zaplanowano na kwotę 4.841.319,60 zł, poniesione wydatki 3.048.216,00 zł, co stanowiło 72,98% rocznego planu, które zaplanowano na zadanie;

1. „Objęcie udziałów w spółce Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa „KZN Toruński” sp. z o.o” na podstawie pisma nr DO.002.244.2021.MWe/UMa.3 z Krajowego Zasobu Nieruchomości informującego o pozytywnym rozpatrzeniu wniosku, także zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim Nr XXVI/225/2021 z dnia 17 czerwca 2021 roku w sprawie wyrażenia zgody na utworzenie spółki Społecznej Inicjatywy Mieszkaniowej „KZN-Toruński” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością – wprowadzono zadanie do realizacji. Środki na realizację inwestycji otrzymaliśmy z KSN, które w kwocie 3.000.000,00 zł przekazano na „Objęcie udziałów w spółce Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa "KZN-Toruński" sp. z o.o”. Pozostałe środki w wysokości 1.441.319,60 zł do spółki przekażemy w 2022 roku.

2. Przebudowa kotłowni węglowej dla budynków mieszkalnych w miejscowości Kamienna (obręb Gliznowo)”, środki na realizację zadania w wysokości 400.000,00 zł pozyskaliśmy z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, poniesiony wydatek 2021 roku dotyczący projektu budowlanego dla osiedla Kamienna stanowił 84.216,00 zł. Realizację inwestycji zaplanowano na lata 2021 2022.

IV. Dział 750 „ Administracja publiczna”

Środki w dziale zaplanowano na kwotę 700.000,00 zł, wykonanie wydatków 474.372,41 zł, co stanowiło 67,77% rocznego planu, które zaplanowano na zadanie;

1. „Rewitalizacja Miasta Lubień Kujawski”, łączne koszty finansowe zaplanowano na kwotę 700.000,00 zł, z czego kwotę 50.000,00 zł zaplanowano ze środków własnych gminy, kwotę 650.000,00 zł zaplanowano w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego. Poniesiony wydatek 474.372,41 zł, kwotę 465.872,41 zł zapłacono wykonawcy za remont budynku po byłym Domu Dziecka w celu utworzenia Żłobka i Donu Seniora, 8.500,00 zł stanowiła zapłata za nadzór inwestorski nad remontem budynku.

V. Dział 801 „Oświata i wychowanie”

Po zmianach zaplanowane środki w dziale na realizację zadań stanowiły kwotę 500.000,00 zł, wykonanie 489.636,89 zł, co stanowiło 97,93% rocznego planu, w ramach którego realizowano:

1. „Budowa kotłowni gazowej w budynku ZPO w Lubieniu Kujawskim i Urzędu Miejskiego w Lubieniu Kujawskim”, łączne koszty finansowe ze środków własnych stanowiły kwotę 500.000,00 zł. Poniesiony wydatek dotyczący kotłowni gazowej w ZPO stanowił 363.768,50 zł, z czego kwotę 358.233,50 zł zapłacono wykonawcy za budowę kotłowni gazowej w ZPO Lubień Kuj., kwotę 5.535,00 zł stanowiła zapłata za pełnienie nadzoru inwestorskiego nad zadaniem. Wykonanie kotłowni gazowej w Urzędzie to wydatek 125.868,39 zł, z czego kwotę 124.023,39 zł zapłacono wykonawcy kwotę 1.845,00 zł stanowił wydatek dotyczący nadzoru inwestorskiego.

VI Dział 852 „Pomoc społeczna”

W dziale zaplanowano środki w wysokości 156.836,00 zł, wykonano 156.836,00 zł, co stanowiło 100% rocznego planu, w ramach którego realizowano:

1. „Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych”, przeznaczone środki stanowiły kwotę 156.836,00 zł, z czego kwotę 105.000,00 zł otrzymaliśmy z PFRON, kwotę 51.836,00 zł stanowił udział środków własnych. W ramach planowanych środków dokonano zakupu samochodu marki RENAULT Trafic III Grand Pack Clim L2H1.

VII. Dział „Rodzina”

W dziale rodzina 24.999,00 zł na realizację zadań stanowiły kwotę 1.745.950,00 zł, wykonanie 790.348,38 zł, co stanowiło 45,27% rocznego planu, w ramach którego realizowano:

1. „Zakup kosiarki Rider”, w ramach planowanych środków dokonano zakupu kosiarki.

VIII. Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

Zaplanowane środki w dziale 1.198.308,00 zł, których realizacja stanowiła 880.959,02 zł, co stanowiło 73,52% rocznego planu w ramach którego zaplanowano zadania;

1. „Dofinansowanie kosztów wymiany systemów ogrzewania węglowego na nowe ekologiczne źródła ogrzewania na terenie gminy Lubień Kujawski”, środki zaplanowano w wysokości 50.000,00 zł, realizacja dofinansowania stanowiła 100% zakładanego planu.

2. „Montaż instalacji fotowoltaicznych na terenie gminy Lubień Kuj”, o łącznych kosztach finansowych zaplanowano na kwotę 910.000,00 zł, z czego kwotę 100.000,00 zł zaplanowano ze środków własnych gminy, kwotę 410.000,00 zł zaplanowano w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego, kwotę 440.000,00 zł zaplanowano jako udział ludności partycypującej w kosztach realizacji inwestycji. Poniesiony wydatek 635.531,93 zł dotyczył dostawy i montażu instalacji fotowoltaicznych.

3. Budowa kanalizacji sanitarnej i przewodu wodociągowego Kaliska-Narty”, koszty finansowe zaplanowano na kwotę 198.308,00 zł, w ramach środków własnych. Poniesiony wydatek 195.427,09 zł za budowę kanalizacji sanitarnej i przewodu wodociągowego.

IX. Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”

Zaplanowane środki w dziale 2.800.000,00 zł, których realizacji stanowiła 1.499.906,90 zł, co stanowiło 53,57% rocznego planu w ramach którego zaplanowano zadanie;

1. „Rewitalizacja miejscowości Kamienna gmina Lubień Kujawski”, łączne koszty finansowe zaplanowano na kwotę 800.000,00 zł, z czego kwotę 40.000,00 zł zaplanowano ze środków własnych gminy, kwotę 760.000,00 zł zaplanowano w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego. Wydatkowane środki stanowiły kwotę 790.398,00 zł, dotyczyły remontu budynku starej oficyny tzw. Szubienicy wraz z zagospodarowaniem terenu.

2. „Przebudowa budynków Centrum Kultury, OSP Lubień Kuj, oraz Biblioteki w Lubieniu Kuj”, o łącznych kosztach finansowych w wysokości 2.000.000,00 zł, w ramach środków Rządowego Programu Inwestycji Lokalnych. Wydatkowane środki stanowiły kwotę 709.508,90 zł, z czego kwotę 221.455,25 zł zapłacono wykonawcy za budowę kotłowni gazowej w budynku Centrum Kultury, za montaż pompy zapłacono 121.633,32 zł, kwotę 3.690,00 zapłacono za pełnienie nadzoru inwestorskiego, kwotę 17.000,00 zł za opracowanie projektu remontu budynku Centrum Kultury, opracowanie kosztorysu i specyfikacji, wymiana okien kotłowni gazowej w Bibliotece to koszt 22.073,83 zł, remont elewacji i dachu budynku Biblioteki stanowił 323.656,50 zł.

X. Dział 926 „Kultura fizyczna”

Zaplanowane środki w dziale stanowiły kwotę 79.950,00 zł, wykonanie 79.950,00 zł, co stanowiło 100% planu, w ramach którego realizowano:

1. „Budowę placów zabaw w miejscowości Bilno i Rzezewo gmina Lubień Kujawski”, planowane środki stanowiły kwotę 79.950,00 zł, z czego kwotę 46.568,00 zł stanowił udział środków własnych, kwotę 33.382,00 zaplanowano w ramach środków PROW. Wydatek w kwocie 79.950,00 zł stanowił zapłatę wykonawcy za budowę placów zabaw.

Odzwierciedleniem każdego okresu sprawozdawczego z wykonania budżetu są sprawozdania budżetowe składane do Regionalnej Izby Obrachunkowej i dysponenta części budżetowej.

Sprawozdanie przedstawia również realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami realizowanych w budżecie, dotyczyły różnych podziałek klasyfikacji budżetowej, której dysponentem był Wojewoda Kujawsko – Pomorski. Opisane dotacje zawarto w części opisowej w poszczególnych działach, rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

Przyjęte założenia oraz zmiany jakie nastąpiły w pierwszym półroczu 2021 roku miały decydujący wpływ na wynik wykonania budżetu, który zamknął się nadwyżką budżetu w wysokości 1.567.913,11 zł do planowanego deficytu w wysokości 3.160.384,58 zł.

Według stanu na koniec okresu sprawozdawczego tj. za 2021 roku Gmina nie posiadała zobowiązań wymagalnych wydatków dotyczących dostaw towarów i usług. Natomiast na kwotę 1.841.496,07 zł złożyły się zobowiązania niewymagalne z zakresie:

- zobowiązań pracowniczych z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy od wynagrodzeń wypłaconych w miesiącu grudniu 2021 roku (termin płatności przypada do 5 dnia następnego miesiąca po miesiącu w którym pobrano zaliczki) w wysokości 863.419,17 zł,
- zobowiązań z tytułu zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych (termin płatności przypada do 20 dnia następnego miesiąca) w wysokości 222.082,00 zł,
- zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług 112.349,70 zł,
- zobowiązań z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego w wysokości 566.140,20zł,

- nagrody i motywacyjne nauczycieli 77.505,00 zł.

W 2021 roku dokonano spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości 1.719.576,00 zł, do planowanych 1.719.576,00 zł, tj. 100% kwoty przypadającej do spłaty w roku budżetowym, (spłaty dotyczą zobowiązań lat 2012, 2013, 2016, 2018, 2019, 2020 i 2021), pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu, kredyty w Banku Spółdzielczym w Kowalu, Oddział w Lubieniu Kuj., Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy Oddział Złotniki Kujawskie, Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu.

Gmina nie posiadała zabezpieczeń dotyczących poręczeń i gwarancji.

Należności gminy oraz wybrane aktywa finansowe ujęte w sprawozdaniu Rb-N, na dzień 31 grudnia 2021 roku kształtowały się następująco:

- Należności z tytułu rozłożonej na raty sprzedaży mieszkań od gospodarstw domowych (pożyczki długoterminowe) w wysokości 6.000,00 zł,
- Gotówka i depozyty:
 - depozyty na żądanie, tj. stan środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych na dzień 31 grudnia 2021 roku kształtował się następująco:
 - środki pieniężne samorządowego zakładu budżetowego 25.900,12 zł,
 - środki pieniężne na rachunku bieżącym jednostki stanowiły kwotę 6.070.600,40 zł
 - pozostałe środki jednostki na rachunkach pomocniczych stanowiły kwotę 2.047.664,58 zł (rachunek odpadów komunalnych 286,00 zł, rachunki projektów 412.842,64 zł, rachunek RFIL 1.633.665,10 zł, senior 870.84 zł).

W sprawozdaniu Rb-N nie wykazano środków zgromadzonych na rachunku funduszu świadczeń socjalnych (którego stan na dzień 31 grudnia 2021 roku stanowił 20.898,16 zł), gdyż nie są to środki jednostki tylko grupy pracowników. Nie wykazuje się również środków zgromadzonych na rachunku sum depozytowych (których stan na dzień 31 grudnia 2021 roku stanowił 259.993,66 zł), gdyż są to środki podmiotów, które wpłaciły je na rachunek jednostki jako zabezpieczenie należytego wykonania umów. Łącznie, kwota niepodlegająca ujęciu w sprawozdaniu Rb-N stanowiła 280.891,82 zł.

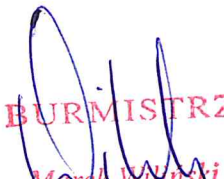
- Należności wymagalne ogółem stanowiły kwotę 3.119.406,68 zł w tym:
 - należności z tytułu dostaw towarów i usług w wysokości 427.750,48 w tym:
 - należności wynikające z czynszów komunalnych, lokali mieszkalnych i użytkowych, użytkowania wieczystego, czynszu za dzierżawę miejsca na targowisku gminnym oraz opłaty za przydomowe oczyszczalnie w wysokości 27.723,56 zł
 - należności samorządowego zakładu budżetowego w wysokości 398.786,92 zł,
 - należności z tytułu opłat za wyżywienie i wyżywienie w Samorządowym Żłobku „Dworkowe Skrzaty” 1.240,00 zł,
 - należności pozostałe 2.691.656,20 zł, w tym:
 - należności z tytułu funduszu alimentacyjnego w wysokości 1.263.161,72 zł,
 - należności z tytułu podatków w wysokości 1.016.985,96 zł,
 - należności z tytułu podatku od środków transportowych w wysokości 136.081,80 zł,
 - należności wykazane przez Urzędy Skarbowe w wysokości 5.757,90 zł,
 - należności z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego w wysokości 95.076,03 zł,

- należności z tytułu opłat za odpady komunalne w wysokości 172.459,30 zł,
- należności z tytułu opłat za przystanki autobusowe w wysokości 133,49 zł,
- należności z tytułu opłat za pobyt za Żłobek Samorządowy Dworkowe Skrzaty 2.000,00 zł,
- Pozostałe należności ogółem w wysokości 279.158,20 zł, stanowiły w tym:
 - Należności z tytułu dostaw towarów i usług w wysokości 3.090,00 zł,
 - należności z tytułu opłat za wyżywienie w Samorządowym Żłobku „Dworkowe Skrzaty” 3.090,00 zł,
 - należności z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne w wysokości 269.868,20 zł w tym:
 - należności z tytułu podatków w wysokości 18,00 zł,
 - należności wykazane przez Urzędy Skarbowe w wysokości 25.466,00 zł,
 - należności z tytułu opłat za odpady komunalne w wysokości 31.355,20 zł,
 - należności z tytułu udziału w podatku dochodowym w wysokości 213.029,00 zł
 - należności z tytułu innych niż wymienione powyżej wysokości 6.200,00 zł,
 - należności z tytułu opłat za pobyt w Samorządowym Żłobku „Dworkowe Skrzaty” 6.200,00 zł,

Uzupełnienie części opisowej sprawozdania stanowi załączona „Informacja o stanie mienia komunalnego za 2021 rok”, odrębne sprawozdania opisowe z wykonania planów finansowych przedłożyły zakład budżetowy (ZGKiM w Lubieniu Kuj.), instytucje kultury (Centrum Kultury i Biblioteka Publiczna w Lubieniu Kujawskim), kluby sportowe.

Część opisową do sprawozdania RbS-30 za okres od początku roku do dnia 31.12.2021 roku z wykonania planu finansowego zakładu, Wyjaśnienie do sprawozdania za IV kwartał 2021 roku Rb-Z o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz poręczeń,

- Sprawozdanie z wykonania planu za 2021 rok Centrum Kultury w Lubieniu Kujawskim, część finansowa, Sprawozdanie merytoryczne z działalności kulturalnej prowadzonej w 2021 roku przez Centrum Kultury w Lubieniu Kuj.,
- Sprawozdanie z wykonania planu finansowego przez Bibliotekę Publiczną w Lubieniu Kujawskim za 2021 rok, Sprawozdanie opisowe z działalności biblioteki publicznej w Lubieniu Kuj., za 2021 rok.


 BURMISTRZ
 Marek Wiński

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Lubień Kujawski na lata 2021 - 2038 za 2021 rok.

Uchwałą Nr XXII/181/2020 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim w dniu 18 grudnia 2020 roku przyjęta została Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2021 - 2038, która zakładała prognozowane dochody w wysokości 39.914.723,00 zł, w tym dochody bieżące 35.448.673,00 zł, dochody majątkowe stanowiące kwotę 4.466.050,00 zł. Planowane do osiągnięcia dochody bieżące stanowiły subwencje, dotacje celowe związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie, dochody własne (podatki i opłaty). Dochody majątkowe stanowiły miały uzyskane dochody ze sprzedaży składników majątkowych dotyczące wpłat z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości m.in. dochody pochodzące ze sprzedaży działek budowlanych, nieruchomości rolnych). Wydatki zaplanowano na kwotę 44.815.147,00 zł, w tym wydatki bieżące 33.510.147,00 zł, wydatki majątkowe w wysokości 11.305.000,00 zł. W wydatkach bieżących zaplanowano środki na wynagrodzenia w wysokości 10.766.274,94 zł, pochodne od wynagrodzeń w wysokości 1.897.096,73 zł, wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki samorządu terytorialnego w wysokości 3.392.055,51 zł ujęte w rozdziałach klasyfikacji budżetowej 75022 „Rady gmin” i 75023 „Urzędy gmin”, wydatki związane z obsługą długu w wysokości 450.000,00 zł, stanowiące zabezpieczenie spłat odsetek od pożyczek, kredytów i obligacji. Powstała różnica między tymi wielkościami w wysokości 4.900.424,00 zł, stanowiła deficyt budżetowy, który zaplanowano sfinansować przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych w wysokości 1.620.000,00 zł, przychodami ze sprzedaży papierów wartościowych w kwocie 3.280.424,00 zł, o łącznych przychodach w wysokości 6.620.000,00 zł, w tym z tytułu emisji papierów wartościowych w kwocie 5.000.000,00 zł stanowiącą pokrycie kwoty rozchodów budżetu, której plan stanowił 1.719.576,00 zł, z czego kwotę 294.576,00 zł zaplanowano na rozchody budżetu dotyczące spłat pożyczek, kwotę 1.425.000,00 zł na rozchody spłat z tytułu kredytów.

W trakcie realizacji budżetu przyjęte założenia dotyczące przychodów na 2021 rok uległy zmianie. Wprowadzane Uchwałą Nr XXVI/220/2021 Rady Miejskiej w Lubieniu Kuj. w dniu 17 czerwca 2021 roku przychody w wysokości 724.963,58 zł spowodowały wzrost deficytu budżetowego, który z planowanej kwoty 4.900.424,00 zł, wzrósł do kwoty 5.625.387,58 zł. Pokrycie stanowiły przychody paragrafu 905 w wysokości 8.160,60 zł z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach. Środki te nie zostały w 2020 roku wykorzystane. Wobec czego niewykorzystane w danym roku budżetowym środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, w następnym roku budżetowym powinny być zaplanowane jako przychody. O powyższym stanowią odrębne ustawy wskazując imienne wydatki jakie mają być z nich finansowane, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych. Natomiast kwotę przychodów w wysokości 716.802,98 zł, w paragrafie 950 stanowiły wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. W miesiącu grudniu 2021 roku deficyt budżetu ponownie ulegał zmianom, które wprowadzone zostały Uchwałą Nr XXX/256/2021 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim w dniu 2 grudnia 2021 roku i Uchwałą Nr XXXI/260/2021 Rady

Miejskiej w Lubieniu Kujawskim w dniu 20 grudnia 2021 roku, różnica między dochodami, a wydatkami stanowiła planowany deficyt budżetu w kwocie 3.160.384,58 zł. Faktyczny deficyt budżetu wynosił 5.625.387,58 zł. Różnica pomiędzy planowanym deficytem, a faktycznym deficytem budżetu stanowiła kwotę 2.465.003,00 zł, przyznaną przez Ministra Finansów na uzupełnienie subwencji ogólnej, z czego kwota 2.139.294,00 zł została wprowadzona po stronie dochodów na podstawie przyznaných i wpłaconých środków na konto gminy na podstawie pisma Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2021 roku Nr ST3.4751.6.2021.K z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji, kwota 325.709,00 zł została również wprowadzona po stronie dochodów na podstawie przyznaných i wpłaconých środków na konto gminy na podstawie pisma Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2021 roku Nr ST3.4751.6.2021.W z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę (otrzymane środki finansowe zostały przeznaczone na wydatki inwestycyjne 2022 roku). W związku z powyższym faktyczny deficyt budżetu został pokryty przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w wysokości 1.628.160,60 zł, przychodami ze sprzedaży papierów wartościowych w wysokości 3.280.424,00 zł, wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 716.802,98 zł.

Budżet na przestrzeni roku ulegał 22-krotnym zmianom wprowadzanym w trybie uchwał Rady Miejskiej (ostatnia zmiana 20 grudnia 2021 roku, zmian dokonano 8-krotnie) i Zarządzeń Burmistrza Lubienia Kuj. (ostatnia zmiana 29 grudnia 2021 roku, zmian dokonano 14-krotnie). Wartości przyjęte w WPF i budżecie są tożsame w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego. Zmian w uchwale WPF dokonywano 8-krotnie, ostatnia zmiana jak wskazano 20 grudnia 2021 roku Uchwała Nr XXXI/259/2021 Rady Miejskiej w Lubieniu Kuj. Podstawę dokonywania zmian stanowiła bieżąca analiza potrzeb i możliwości finansowych gminy dotycząca zmiany w planie dochodów, wydatków, subwencji, dotacji celowych z zakresu administracji rządowej, środków budżetu Unii Europejskiej sukcesywnie wprowadzanych do budżetu po otrzymaniu stosownych decyzji od dysponenta środków budżetowych. Powyższe zmiany miały decydujący wpływ na wysokość podstawowych wielkości budżetowych powodując łączne zwiększenie dochodów w stosunku do pierwotnego planu o kwotę 15.898.768,36 zł, z czego o kwotę 5.925.254,38 zł uległy zwiększeniu dochody bieżące, dochody majątkowe uległy zwiększeniu o kwotę 9.973.513,98 zł. Zwiększenie dochodów jednocześnie zwiększenie przychodów spowodowało zwiększenie wydatków o kwotę 14.158.728,94 zł, z czego o kwotę 6.689.725,17 zł wzrosły wydatki bieżące, wydatki majątkowe uległy zwiększeniu o kwotę 7.469.003,77 zł. Ostatecznie wielkość planowanych dochodów po zmianach stanowiła kwotę 55.813.491,36 zł, po stronie wydatków 58.973.875,94 zł. Realizując budżet 2021 roku Wieloletnia Prognoza Finansowa stanowiła powiązania z uchwałami budżetowymi, a każdorazowa zmiana budżetu powodowała konieczność jej aktualizowania. Aktualizacja dotyczyła zmian zachodzących w 2021 roku, dotyczyła lat 2021 - 2038. Obrazuje zobowiązania przyszłych budżetów i jej skutki jakimi były finansowania udziału wkładu własnego zadań inwestycyjnych realizowanych w budżetach gminy począwszy od 2012 roku. Zobowiązania z tytułu zadłużenia na koniec 2021 roku kształtowały się następująco, dotyczyły:

- Kredytu bankowego zaciągniętego na spłatę zobowiązań w dniu 25 października 2012 roku w BS w Kowalu w wysokości 1.500.000,00 zł, termin spłaty ustalono na lata 2015 – 2024. Dokonane

spląty na dzień 31 grudnia 2021 roku stanowiły 1.050.000,00 zł, do spląty pozostało 450.000,00 zł.

- Pożyczki na „Budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Lubień Kuj.”, zaciągniętej 12 listopada 2012 roku w WFOŚ i GW w Toruniu w wysokości 352.000,00 zł, termin spląty ustalono na lata 2015 – 2022. Dokonane spląty na dzień 31 grudnia 2021 roku stanowiły 317.800,00 zł, do spląty pozostało 34.200,00 zł.
- Pożyczki na „Budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kaliska, Uchodze, Lubień Kuj. gm. Lubień Kuj.”, zaciągniętej 12 listopada 2012 roku w WFOŚ i GW w Toruniu w wysokości 690.000,00 zł, termin spląty ustalono na lata 2015 – 2022. Dokonane spląty na dzień 31 grudnia 2021 roku stanowiły 623.050,00 zł, do spląty pozostało 66.950,00 zł.
- Pożyczki na „Termomodernizację budynku Urzędu Miejskiego w Lubieniu Kuj.”, zaciągniętej 11 grudnia 2012 roku w WFOŚ i GW w Toruniu w wysokości 61.250,00 zł, termin spląty ustalono na lata 2015 – 2022. Dokonane spląty na dzień 31 grudnia 2021 roku stanowiły 53.200,00 zł, do spląty pozostało 8.050,00 zł.
- Pożyczki na „Budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kaliska i Gole gm. Lubień Kuj.- I etap”, w łącznej wysokości 453.506,00 zł, z czego kwotę 250.000,00 zł, zaciągnięto 11 grudnia 2012 roku, kwotę 203.506,00 zł, 19 września 2013 roku w WFOŚ i GW w Toruniu, termin spląty ustalono na lata 2016 – 2022. Dokonane spląty na dzień 31 grudnia 2021 roku stanowiły 393.400,00 zł, do spląty pozostało 60.106,00 zł.
- Pożyczki na „Zakup lekkiego samochodu ratowniczo – gaśniczego dla OSP Kanibród” zaciągniętej 23 grudnia 2014 roku w WFOŚ i GW w Toruniu w wysokości 90.000,00 zł, termin spląty ustalono na lata 2016 – 2022. Splątę pożyczki rozpoczęto w 2016 roku. Pożyczka w pełnej wysokości w miesiącu styczniu 2021 roku została splacona.
- Kredytu bankowego długoterminowego, zaciągniętego 16 listopada 2016 roku na sfinansowanie deficytu budżetowego w BS w Bydgoszczy Oddział w Złotnikach Kujawskich w wysokości 2.000.000,00 zł, termin spląty ustalono na lata 2019 – 2024. Na dzień 31 grudnia 2021 roku łącznie splacono 700.000,00 zł, do spląty pozostało 1.300.000,00 zł.
- Kredytu bankowego długoterminowego zaciągniętego na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego i splątę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 5.500.000,00 zł, wyłonionego w postępowaniu przetargowym w Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu. Termin spląt ustalono na lata 2020 – 2025 (Uchwała Nr XXXIII/306/2018 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim z dnia 17 lipca 2018 roku. Dokonane spląty na dzień 31 grudnia 2021 roku 1.500.000,00 zł, do spląty pozostało 4.000.000,00 zł.
- Kredytu bankowego długoterminowego zaciągniętego na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego gminy w 2018 roku w wysokości 3.000.000,00 zł, wyłonionego w postępowaniu przetargowym w BS w Kowalu. Termin spląt ustalono na lata 2021 - 2027 (Uchwała Nr XXXVIII/337/2018 Rady Miejskiej w Lubieniu Kuj. z dnia 16 listopada 2018 roku). Dokonane spląty na dzień 31 grudnia 2021 roku 25.000,00 zł, do spląty pozostało 2.975.000,00 zł.
- Emisji obligacji komunalnych w wysokości 4.000.000,00 zł w oparciu o Uchwałę Nr X/69/2019 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim z dnia 10 października 2019 roku, których celem była spląta wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w

wysokości 563.200,00 zł i finansowanie planowanego deficytu budżetu wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych 2019 roku w wysokości 3.436.800,00 zł. Umowę zawarto w dniu 21 listopada 2019 roku z Domem Maklerskim Banku BPS w Warszawie. Obecnie dokonujemy płatności odsetek za okresy odsetkowe obligacji.

- Pożyczki na zadanie „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Lubieniu Kujawskim”, zaciągniętej 2 lipca 2020 roku, w wysokości 1.200.279,68 zł w WFOŚ i GW w Toruniu, termin spłaty ustalono na lata 2021-2035. Dokonane spłaty na dzień 31 grudnia 2021 roku 81.376,00 zł, do spłaty pozostało 1.118.903,68 zł.
- Emisji obligacji komunalnych w wysokości 5.000.000,00 zł w oparciu o Uchwałę Nr XXIII/190/2021 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim z dnia 23 lutego 2021 roku których celem była spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 1.719.576,00 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych w 2021 roku w wysokości 3.280.424,00 zł. Umowę zawarto w dniu 06 maja 2021 roku z SGB-Bankiem Spółka Akcyjna w Poznaniu. Obecnie dokonujemy płatności odsetek za okresy odsetkowe obligacji.

Corocznie dokonujemy spłat zobowiązań określonych harmonogramem spłat, wynikających z zawartych umów. Na dzień 31 grudnia 2021 roku kwota zobowiązań długoterminowych stanowiła 19.013.259,68 zł, na która składają się zobowiązania z tytułu kredytów w wysokości 8.725.000,00 zł, zobowiązania z tytułu pożyczek stanowiące kwotę 1.288.259,68 zł oraz kwotę obligacji w wysokości 9.000.000,00 zł. Z założeń wynika iż na koniec 2038 roku zaciągnięte zobowiązania zostaną w pełnej wysokości spłacone. Od 2015 roku dokonujemy długoterminowych spłat zobowiązań, które wynikają z zawartych umów. Na koniec roku dokonano spłat z tytułu kredytów, pożyczek, w łącznej kwocie 4.613.782,00 zł, do kwoty długu w wysokości 19.013.259,68 zł, co stanowiło 24,26% kwoty spłaty zadłużenia, na która składają się zobowiązania z tytułu kredytów bankowych w wysokości 8.725.000,00 zł, zobowiązania z tytułu pożyczek stanowią 1.288.259,68 zł, zobowiązania z tytułu obligacji 9.000.000,00 zł. Kwota długu na koniec 2021 roku stanowiła 19.013.259,68 zł. Wymienione zobowiązania są jednym z elementów Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych określające indywidualny limit zadłużenia gminy. Wynikający z niej wskaźnik nie limituje wielkości długu, ale wielkości poziomu przypadających na dany rok spłat zobowiązań (rat kredytów, pożyczek, obligacji). Od powyższych pożyczek, kredytu obligacji Gmina ponosi comiesięczne wydatki związane z obsługą długu, których łączne wykonanie stanowiło 200.728,69 zł, do 210.000,00 zł, tj. 95,59% zakładanych założeń. Na koniec roku Gmina nie posiadała wymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji jak również nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Wykonane dochody stanowiły 54.672.703,49 zł, (na które składały się dochody bieżące stanowiące 39.138.071,60 zł, dochody majątkowe stanowiły 15.534.631,89 zł, w tym dochody ze sprzedaży majątku wykonano w wysokości 4.186.476,98 zł) tj. 97,96% do planowanych dochodów ogółem 55.813.491,36 zł. Wydatki (uwzględniające deficyt budżetowy po zmianach wysokości 3.160.384,58 zł), zrealizowane zostały w kwocie 53.104.790,38 zł (w tym wydatki bieżące 38.934.126,75 zł, i wydatki majątkowe 14.170.663,63 zł) tj. 90,05% do planowanych wydatków ogółem 58.973.875,94 zł. WPF zawiera dane uzupełniające dotyczące realizacji poszczególnych kategorii dochodów i wydatków

budżetowych, przychodów i rozchodów budżetu stanowiących między innymi wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, których wykonanie stanowiło 14.910.878,93 zł tj. 96,42% do planowanych 15.463.813,22 zł.

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych dotycząca różnicy między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi (nadwyżka operacyjna) stanowiła 203.944,85 zł. Różnica wynikająca między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki (dotyczy określonego w art.242 ustawy powiększenia o przychody wskazane w art. 217 ust.2 ustawy) a wydatkami bieżącymi stanowiła 2.548.908,43 zł.

Przyjęte założenia, i zmiany jakie nastąpiły w budżecie w 2021 roku miały decydujący wpływ na wynik wykonania budżetu, który zamknął się nadwyżką budżetową w wysokości 1.567.913,11 zł, do planowanego deficytu w wysokości 3.160.384,58 zł, Dokonywane zmiany WPF przedstawiano w sposób tabelaryczny, stanowiące załączniki do uchwał Rady Miejskiej w Lubieniu Kuj., w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubień Kuj na lata 2021 - 2038. Załącznik Nr 1, zawierał dane historyczne obejmujące wykonanie budżetu za lata 2018 - 2020 tj. wartości wynikające ze sprawozdań niezbędne do obliczenia relacji wskaźnika zadłużenia jednostki (łącznej kwoty długu) oraz prognozy (planu) na lata 2021 - 2038. Załącznik Nr 2, prezentował aktualny wykaz przedsięwzięć po zmianach do WPF, którego okresem realizacji były lata 2020 - i lata następne, dotyczące wydatków przeznaczonych na poprawę infrastruktury drogowej, gospodarki niskoemisyjnej i gospodarki wodno – ściekowej w ramach:

- „Rozbudowy drogi gminnej nr 191443C w miejscowości Rzezewo”, „”, okres realizacji zaplanowano na 2022 rok, o łącznych nakładach finansowych 750.000,00 zł.
- „Przebudowy dróg gminnych nr 191410C Kanibród-Beszyn-Szewo Grabina, nr 191414C Beszyn-gagowy Wieś-Kanibród gmina Lubień Kuj”, okres realizacji zaplanowano na lata 2020 - 2021, o łącznych nakładach finansowych 2.700.000,00 zł, stanowiących odpowiednio nakłady 1.080.000,00 zł w 2020 roku i 1.620.000,00 zł w 2021 roku.
- „Przebudowy budynków Zespołu Placówek Oświatowych w Lubieniu Kuj”, o łącznych nakładach finansowych 6.500.000,00 zł, okres realizacji zaplanowano na 2023 rok.
- „Przebudowy ulic Pogodnej, Szkolnej oraz Przejazd wraz z infrastrukturą towarzyszącą”, o łącznych nakładach finansowych 4.000.000,00 zł, okres realizacji zaplanowano na 2022 rok.
- „Rozbudowy oczyszczalni ścieków w Lubieniu Kujawskim–opracowanie dokumentacji projektowej ”, okres realizacji zaplanowano na 2022 rok, stanowiące koszty finansowe w wysokości 100.000,00 zł.
- „Budowy sieci kanalizacyjnej na terenie gminy Lubień Kujawski”, okres realizacji zaplanowano na lata 2022 - 2024, o łącznych nakładach finansowych 2.139.294,00 zł, stanowiących odpowiednio nakłady 500.000,00 zł w 2022 roku, 500.000,00 zł w 2023 roku i 1.139.294,00 zł w 2024 roku.
- „ Zaprojektowania i budowy stacji uzdatniania wody w miejscowości Kaliska gmina Lubień Kuj.” okres realizacji zaplanowano na lata 2021 – 2022 o łącznych nakładach finansowych 3.100,000,00 zł. stanowiących odpowiedni nakłady 1.046.450,00 zł w 2021 roku i 2.053,550,00 zł w 2022 roku.
- „ Montażu instalacji fotowoltaicznych na terenie gminy Lubień Kuj.”, okres realizacji zaplanowano na 2022 rok, o łącznych nakładach finansowych 2.149.743,61 zł.

Planowane koszty w ramach przedsięwzięć limitów zawarte w WPF dotyczące lat 2021-2024 opisane zostały w sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Lubień Kuj., za 2021 rok.

Zawarte w WPF prognozowane dochody, wydatki, przedsięwzięcia na lata 2021 - 2038 opracowane zostały na okres, na który zaciągnięto zobowiązania. Rok 2027 będzie rokiem ostatniej spłaty kredytu, rok 2035 ostatniej raty pożyczki, a rok 2038 ostatniej raty spłaty obligacji, wynikające zobowiązania z zaciągniętych obligacji spłacone zostaną w 2038 roku.

Wskaźniki spłaty zobowiązań przyjęte WPF wynikające z ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz.869 z późn.zm.), na etapie wykonania budżetu za 2021 rok zostały spełnione.

Wieloletnia Prognoza Finansowa przedstawia prognozowaną sytuację finansową gminy Lubień Kuj. do 2038 roku poszczególnych kategorii dochodów, wydatków budżetowych, przychodów i rozchodów, założeń przyszłych lat, która posłuży na dokonywanie analizy, możliwości zaciągania i spłaty zobowiązań przyszłych lat.


BURMISTRZ
Marek Witulski

Informacja o stanie mienia komunalnego za rok 2021 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE.

Mienie publiczne kwalifikowane jest jako mienie państwowe i mienie samorządowe. Mienie państwowe to własność i inne prawa majątkowe przysługujące Skarbowi Państwa albo innym państwowym osobom prawnym (art.441 Kodeksu cywilnego). Natomiast o mieniu samorządowym, w związku z wprowadzeniem trójplaszczynowej struktury samorządu terytorialnego, można mówić w znaczeniu węższym lub szerszym.

W znaczeniu węższym pojęcie to odnosi się do mienia komunalnego, określanego jako własność i inne prawa majątkowe należące do poszczególnych gmin i ich związków. W znaczeniu szerszym, mienie to obejmuje także własność i inne prawa majątkowe należące do województwa i wojewódzkich osób prawnych oraz powiatu i powiatowych osób prawnych. Odróżnienie w ramach majątku publicznego mienia państwowego od samorządowego, jak i różnicowanie go w ramach mienia samorządowego, następuje przez przynależność do określonych podmiotów, a nie przez jego zróżnicowanie przedmiotowe.

Ustawową definicję mienia komunalnego zawiera art.43 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021r., poz. 1372). Zgodnie z tym przepisem mieniem komunalnym jest własność i inne prawa majątkowe, należące do poszczególnych gmin i ich związków oraz mienie innych gminnych osób prawnych, w tym przedsiębiorstw. W skład mienia komunalnego wchodzi zatem wyłącznie prawa majątkowe, nie wchodzi natomiast prawa niemajątkowe, w stosunku zarówno do dóbr materialnych, jak i niematerialnych. Oprócz własności gminie i innym gminnym osobom prawnym mogą przysługiwać inne prawa majątkowe, np. użytkowanie wieczyste, ograniczone prawa rzeczowe, wierzytelności itp. Mienie komunalne to także środki finansowe, które mogą pochodzić z różnych źródeł. Generalnie można stwierdzić, że mienie komunalne obejmuje aktywa, a nie pasywa. Wynika to z definicji mienia zawartej w art.44 KC w odniesieniu do ogólnego pojęcia mienia, jak i art.43 u.o.s.g. – w odniesieniu do mienia komunalnego. Potwierdza to fakt, że jeśli ustawodawca łączy z nabyciem mienia przejście na nabywcę zobowiązań zbywcy, to wyraźnie o tym stanowi. Przepis art.43 u.o.s.g. ujmuje mienie komunalne jako jednorodny zespół praw majątkowych, nie wyodrębniając takich jego rodzajów, jak np. mienie publiczne, prywatne itp. Nie ma też podziału mienia komunalnego według źródeł jego pochodzenia. Całe mienie komunalne ujmowane jest jako mienie jednorodne w tym znaczeniu, że jest to mienie w rozumieniu prawa cywilnego, a w szczególności w rozumieniu art.44 Kodeksu cywilnego.

Gminny zasób nieruchomości zdefiniowany jest w art.24 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 roku o gospodarce nieruchomościami (Dz.U. z 2020r., poz. 1990 ze zm.) i stanowią go nieruchomości, które w dniu wejścia w życie ustawy stanowiły własność gminy i nie znajdowały się w użytkowaniu wieczystym lub trwałym zarządzie oraz nie były obciążone prawem użytkowania, w tym nieruchomości nabyte na podstawie przepisów ustawy z dnia 10 maja 1990 roku – Przepisy wprowadzające ustawę o samorządzie terytorialnym i ustawę o pracownikach samorządowych. Gminny zasób nieruchomości stanowią również nieruchomości, które po dniu wejścia w życie ustawy :

- zostały nabyte, w drodze umowy, na własność lub w użytkowanie wieczyste,
- zostały nabyte w drodze wywłaszczenia na rzecz gminy,
- stały się własnością gminy w drodze zamiany lub darowizny albo co do których gmina uzyskała w tym trybie prawo użytkowania wieczystego,

- stanowiły własność gminy i w stosunku do których po tym dniu wygasło prawo użytkowania wieczystego, trwałego zarządu lub użytkowania,
- pozostały po zlikwidowanych lub sprywatyzowanych komunalnych osobach prawnych oraz zlikwidowanych komunalnych jednostkach organizacyjnych,
- stały się własnością gminy na skutek zrzeczenia się,
- zostały nabyte w drodze pierwokupu,
- zostały nabyte w drodze podziałów oraz scaleń i podziałów,
- zostały przejęte na własność gminy na podstawie innych tytułów prawnych.

II. STAN MIENIA KOMUNALNEGO GMINY LUBIEŃ KUJAWSKI

Mienie komunalne, jest to majątek, który gmina nabyła na własność na podstawie odrębnych przepisów, służący do wykonywania statutowych obowiązków przypisanych Gminie Lubień Kujawski szczególnymi przepisami. W celu prawidłowego funkcjonowania składniki mienia komunalnego wymagają środków finansowych na remonty, naprawy i bieżące utrzymanie. W przypadku nieruchomości gruntowych i lokalowych są to również wydatki na zakładania, sprostowania i uzgadniania ksiąg wieczystych, pomiary geodezyjne, podziały, rozgraniczenia, wyceny, itp.

W skład mienia komunalnego wchodzi następujące grupy: grunty, budynki i budowle oraz infrastruktura techniczna.

Budynki administracyjne to zespół obiektów zlokalizowanych przy ul. Wojska Polskiego 29, gdzie znajduje się siedziba Urzędu Miejskiego, Rady Miejskiej, Ośrodka Pomocy Społecznej oraz Zakładu gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej, a także pomieszczenia garażowe, techniczne i budynek archiwum.

Budynki szkolne – zaliczane tu są budynki dydaktyczne, pomocnicze, sale gimnastyczne, stadion, boisko wielofunkcyjne ZPO Lubień Kujawski, SP Kaliska i Kanibród, ZS Kłóbką oraz lokale mieszkalne zajmowane przez rodziny nauczycielskie i pracowników szkół. Dochody osiągnięte w tej grupie majątkowej pochodzą z tytułu dzierżawy części dachów pod anteny oraz sali w ZPO w Lubieniu Kujawskim na gabinet stomatologiczny oraz z tytułu najmu lokali mieszkalnych.

W skład magazynów i innych obiektów wchodzi następujące nieruchomości: budynek po byłym Domu Dziecka w Lubieniu Kujawskim, mieszkanie przy ul. Wojska Polskiego 11, budynek dwurodzinny w Golach, lokal przychodni weterynaryjnej, budynek z pomieszczeniem socjalnym dla ratownika oraz kawiarnia nad jeziorem Lubieńskim w Stępcie, zamieszkały budynek po byłej Szkole Podstawowej w Bilnie.

Budynki oddane w zarząd to budynki mieszkalne i pomocnicze stanowiące własność lub współwłasność Gminy Lubień Kujawski a oddane w zarząd do Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej.

Przystanek PKS – obiekt ten znajduje się w Lubieniu Kujawskim przy Placu Wolności. Pomieszczenia znajdujące się w tym budynku przeznaczone zostały na świetlicę, poczekalnię oraz szaloty. Wartość ewidencyjna tego obiektu wynosi 399494,00 zł.

Ośrodek Zdrowia w Lubieniu Kujawskim – wartość tego obiektu stanowi kwotę 451233,12 zł. Obiekt ten jest oddany w zarząd do Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Lubieniu Kujawskim.

Do infrastruktury technicznej należą następujące obiekty: pomost nad jeziorem w Lubieniu Kujawskim, amfiteatr, rów odwadniający oraz stadion.

Drogi.

Wartość dróg na dzień 01.01.2021r. 55 898 699,41 zł. W ciągu roku wykonano w tym zakresie oraz oddano następujące inwestycje:

- Przebudowa dróg gminnych nr 191410C Kanibród – Beszyn - Szewo Grabina, nr 191414C Beszyn - Gagowy Wieś oraz 191475C Gagowy Wieś – Kanibród gm. Lubień Kujawski za kwotę 2 714 350,15

- Przebudowa drogi gminnej nr 191421C w m. Golska Huta gr. Gminy Lubień Kujawski za kwotę 370 000,00 zł

- „Rozbudowa drogi gminnej 191429C w ramach przedsięwzięcia pn. „ Skomunikowanie terenów Kopalni Soli Lubień” za kwotę 2 097 116,34 zł

-„Rozbudowa drogi gminnej 191428C w ramach przedsięwzięcia pn. „ Skomunikowanie terenów Kopalni Soli Lubień” za kwotę 177 883,66 zł

-„Przebudowa dróg gminnych nr 191439C oraz 191440C w m. Kłóbka, Gmina Lubień Kujawski” za kwotę 720 000,00 zł

Łączna wartość tych inwestycji to kwota 6 079 350,15 zł. Wartość dróg w gminie Lubień Kujawski wyniosła na dzień 31.12.2021 r. kwotę 61 978 049,56 zł.

Grunty.

Dochód w wyniku sprzedaży:

działka nr 70/2 w m. Bilno na kwotę 17 000,00 zł

działka nr 70/3 w m. Bilno na kwotę 13 000,00 zł

działka nr 232/128 w m. Kaliska na kwotę 39 000,00 zł

działka nr 232/129 w m. Kaliska na kwotę 42 500,00 zł

działka nr 232/130 w m. Kaliska na kwotę 33 500,00 zł

działka nr 232/135 w m. Kaliska na kwotę 31 500,00 zł

działka nr 232/134 w m. Kaliska na kwotę 33 500,00 zł

działka nr 232/136 w m. Kaliska na kwotę 37 000,00 zł

działka nr 232/137 w m. Kaliska na kwotę 36 000,00 zł

działka nr 232/138 w m. Kaliska na kwotę 28 000,00 zł

działka nr 232/139 w m. Kaliska na kwotę 37 000,00 zł

działka nr 232/140 w m. Kaliska na kwotę 38 500,00 zł

działka nr 232/141 w m. Kaliska na kwotę 39 000,00 zł

działka nr 232/143 w m. Kaliska na kwotę 37 500,00 zł

działka nr 232/144 w m. Kaliska na kwotę 35 500,00 zł

działka nr 232/145 w m. Kaliska na kwotę 39 000,00 zł

działka nr 232/146 w m. Kaliska na kwotę 37 500,00 zł

działka nr 232/147 w m. Kaliska na kwotę 36 000,00 zł

działka nr 232/148 w m. Kaliska na kwotę 35 500,00 zł

działka nr 232/149 w m. Kaliska na kwotę 37 000,00 zł

działka nr 232/150 w m. Kaliska na kwotę 40 000,00 zł

działka nr 232/151 w m. Kaliska na kwotę 41 000,00 zł

działka nr 232/152 w m. Kaliska na kwotę 35 000,00 zł

działka nr 232/153 w m. Kaliska na kwotę 36 000,00 zł

działka nr 232/154 w m. Kaliska na kwotę 34 500,00 zł

działka nr 232/155 w m. Kaliska na kwotę 38 000,00 zł

działka nr 232/142 w m. Kaliska na kwotę 39 000,00 zł

działka nr 100/20 w m. Narty na kwotę 110 500,00 zł

działka nr 100/21 w m. Narty 176 000,00 zł

działka nr 232/131 w m. Kaliska 33 000,00 zł
działka nr 491/3 i 492 w m. Lubień Kujawski 74 235,00 zł
działka nr 232/132 w m. Kaliska na kwotę 25 500,00 zł
działka nr 232/133 w m. Kaliska na kwotę 44 000,00 zł
działka nr 232/158 w m. Kaliska na kwotę 55 000,00 zł
działka nr 232/159 w m. Kaliska na kwotę 50 000,00 zł
działka nr 232/160 w m. Kaliska na kwotę 49 000,00 zł
działka nr 232/161 w m. Kaliska na kwotę 53 000,00 zł
działka nr 232/162 w m. Kaliska na kwotę 50 000,00 zł
działka nr 232/164 w m. Kaliska na kwotę 53 500,00 zł
działka nr 184 w m. Czaple Wieś na kwotę 12 500,00 zł
działka nr 232/219 w m. Kaliska na kwotę 290 880,00 zł
działka nr 89/8 w m. Wiktorowo na kwotę 10 100,00 zł
działka nr 89/18 w m. Wiktorowo na kwotę 8 100,00 zł
działka nr 89/19 w m. Wiktorowo na kwotę 8 100,00 zł
działka nr 89/20 w m. Wiktorowo na kwotę 8 080,00 zł
działka nr 232/163 w m. Kaliska na kwotę 54 500,00 zł
działka nr 232/220 w m. Kaliska na kwotę 1 465 000,00 zł
działka nr 232/142 w m. Kaliska na kwotę 39 000,00 zł
działka nr 393/1 w m. Lubień Kujawski na kwotę 700,00 zł

Dochody budżetowe w tej grupie majątkowej pochodziły ze:

- sprzedażny siana z terenu byłego lotniska – kwota 33.900,00 zł,
- opłat rocznych z tytułu użytkowania wieczystego – kwota 21 002,36 zł,
- czynszów za dzierżawę placów na prowadzenie działalności gosp. – kwota 15.207,60 zł,
- przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – kwota 0,00 zł,
- czynszów z dzierżawy gruntów rolnych – kwota 16.642,20 zł,
- czynszów za dzierżawę gruntów pod garażami - kwota 2.550,00 zł,
- czynszów z tytułu dzierżawy części dachów na budynkach szkolnych pod zamontowanie anten internetowych - kwota 9.375,00 zł

Czynsz z tytułu najmu lokali mieszkalnych na terenie Gminy Lubień Kujawski wyniósł w roku 2021 r. wyniósł 8.398,91zł.

Sporządził:

Jakub Tomczak

Zastępca Burmistrza Lubienia Kujawskiego

ZASTĘPCA BURMISTRZA

Jakub Tomczak

Lubień Kujawski, dnia 14.01.2022 roku.

ZAKŁAD GOSPODARKI
KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ
87-840 LUBIEŃ KUJAWSKI
ul. Wojska Polskiego 29, tel. 54 284 43 58
NIP: 888-22-51-380, REGON: 910003540

Urząd Miejski
w Lubieniu Kujawskim

Wpłynęło 17 STY. 2022 MW,
Znak sprawy
Sprawa została przydzielona

P. Monina

**Burmistrz
Lubienia Kujawskiego**

*Część opisowa do sprawozdania RbS-30 za okres od początku roku
do dnia 31.12.2022 roku z wykonania planu finansowego zakładu.*

Kierownik Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Lubieniu Kujawskim informuje, że planowane przychody w Dz. 900 r. 90001 na rok 2021 zaplanowano w wysokości 2 500.000,00 zł, których realizacja stanowi kwotę 1 854 474,95 tj. 74 % planowanych przychodów bez dotacji z budżetu.

ZGKiM w Lubieniu Kujawskim otrzymał i wykorzystał w 2021 roku dotację przedmiotową z budżetu w wysokości 230 000,00zł zgodnie z przeznaczeniem na:

- utrzymanie sieci kanalizacyjnej i oczyszczalni ścieków /Dz 900 r 90001/ - 230 000,00

g

Osiągane przychody uzyskane są ze :

- sprzedaży wody zimnej i ciepłej, CO
- odbioru ścieków odpływowych,
- przyjęcia ścieków dowozowych,
- czynszów za mieszkania komunalne

Niższa realizacja przychodów w Dz. 900 r. 90001 spowodowana jest dużymi zaległościami w opłatach od odbiorców z tytułu sprzedawanych usług tj. w kwocie 398 786,92 zł.

Największą część należności stanowią zobowiązania odbiorców z tytułu czynszów mieszkań łącznie z opłatą za C.O.

Zakład podejmuje ciągłe działania w kierunku zmniejszenia tych zaległości. Jednak mała grupa nowych odbiorców nie reguluje systematycznie swoich płatności.

Plan wydatków w Dz.900 r. 90001 stanowi kwota 2 486.000 zł natomiast wykonano 2 251 704,13 zł ,co stanowi 91 % zaplanowanych wydatków na rok 2021 bez podatku dochodowego od osób prawnych .

Wykonanie planowanych wydatków to realizacja wynagrodzeń wraz z pochodnymi ,zakup miału węglowego i eko-groszku, paliwa, art. gospodarczych, części zamiennych, opłat za energię elektryczną , zakup usług obcych tj. badanie wody i analizy ścieków, konserwacja i przegląd budynków oraz opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego .

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym na dzień 31.12.2021 roku to kwota 25 900,12 zł.

Zobowiązania i inne rozliczenia niewymagalne na dzień 31.12.2021 r. wynosiły 509 506,67zł, na które składają się takie płatności jak : zakup eko-miału węglowego, eko-groszku, materiały,zakup energii ,zakup usług, opłaty do Wód Polskich , składki ZUS i podatek dochodowy od wynagrodzeń za miesiąc grudzień i od jednorazowego wynagrodzenia rocznego 2021 r, Natomiast kwota zobowiązań wymagalnych stanowi 174 407,42 zł.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zakładu Gospodarki Komunalnej
i Mieszkaniowej w Lubieniu Kujawskim
Joanna Gwilińska

KIEROWNIK
Zakładu Gospodarki Komunalnej
i Mieszkaniowej w Lubieniu Kujawskim
Dariusz Leicki

CENTRUM KULTURY
ul. Wojska Polskiego 22
87-840 Lubień Kujawski
NIP 8883125306, REGON364193356

Urząd Miejski
w Lubieniu Kujawskim
Wzrynięto
Znak sprawy 2.1 STY. 2022. 166.
Sprawa została przydzielona
..... P. Mondziar

Sprawozdanie merytoryczne
z działalności kulturalnej
prowadzonej w 2021 roku
przez Centrum Kultury w Lubieniu Kujawskim

Lubień Kujawski, styczeń 2022 r.

Centrum Kultury w Lubieniu Kujawskim to instytucja kultury, która została powołana uchwałą Rady Miejskiej nr XIII/114/2016 z dnia 24 marca 2016 r. Jest wpisana do rejestru instytucji kultury pod poz. nr 4 prowadzonego przez Burmistrza Lubienia Kujawskiego.

W ramach realizacji form programowych, Centrum Kultury w Lubieniu Kujawskim od stycznia do grudnia 2021 roku zorganizowało/współorganizowało następujące imprezy kulturalno – edukacyjno - turystyczne:

1. Finał Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy
2. Konkurs na Dzień Kobiet
3. Konkurs na Dzień Mamy
4. Realizacja projektu „Sieć na kulturę”
5. Bajkowy Dzień Dziecka
6. Warsztaty dla dzieci- Piżama Party
7. Warsztaty dla dzieci-Lato z Fantazją
8. Powrót zajęć stacjonarnych w Centrum Kultury
9. Warsztaty florystyczne dla dorosłych- Kompozycje w szkle
10. Przegląd Artystyczny Ruchu Seniora „O Zegar Czasu”.
11. Cykl warsztatów – Klocki LEGO
12. Warsztaty dla dzieci- Moc zaklęć z Harrym Potterem
13. Sesja zdjęciowa – Anna Mujta

Centrum Kultury w ramach swojej działalności statutowej zaplanowało zajęcia dla dzieci, młodzieży, dorosłych oraz seniorów w formie sekcji zainteresowań. W związku z wprowadzonymi obostrzeniami związanymi z pandemią wirusa Sars-Cov 2 zajęcia stacjonarne zostały zawieszane lub w ogóle nie zostały rozpoczęte. Centrum Kultury w czasie braku możliwości prowadzenia zajęć w formie stacjonarnej organizowało przez media społecznościowe w internecie różne konkursy z nagrodami.

a) w Kamiennej:

Ze względu na planowane prace rewitalizacyjne prowadzone przez Gminę Lubień Kujawski w budynku i terenie wokół WŚŚ Kamienna - Centrum Kultury w Lubieniu Kujawskim zawiesiło wszystkie planowane zajęcia na okres związany z planowanymi zmianami.

Inne zadania realizowane przez Centrum Kultury w dziedzinie organizacji działalności kulturalnej to pomoc osobom fizycznym, instytucjom, organizacjom pozarządowym, placówkom oświatowym, grupom nieformalnym przy organizacji różnych *eventów* w formie opracowania scenariuszy, plakatów, zaproszeń (*OSP, UM, Centrum Krwiodawstwa, Badania mammograficzne, Koło Emerytów i Rencistów*) oraz przygotowania scenografii, nagłośnienia (*szkoły, harcerze*) i udostępnienie lub wynajęcie pomieszczeń należących do Centrum Kultury (*Bank Spółdzielczy, Kujawska Spółdzielnia Mleczarska, Izba Rolnicza, pszczelarze, Grupa AA, Stowarzyszenie Trzeźwości „Barka”, dietetyk Anna Wojciechowska, fitness i zumba – Małgorzata Walczak-Człapińska*).

1. Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy

31 stycznia 2021 r. odbył się 29 Finału WOŚP, tym razem w związku z obostrzeniami panującą w całej Polsce odbyły się tylko licytacje, które odbyły się poprzez media społecznościowe - profil Facebook Centrum Kultury

2. Konkurs na Dzień Kobiet

Konkurs na Dzień Kobiet odbywał się w formie online w związku z pandemią COVID, wystarczyło odpowiedzieć na dwa pytania i wygrać atrakcyjne nagrody.

3. Konkurs na Dzień Matki

Konkurs odbył się w formie online a wystarczyło napisać życzenia dla mamy aby wygrać nagrody.

4. Realizacja projektu „Sieć na Kulturę”

Projekt dotyczy szkoleń dla dzieci na obszarach bezpieczne zachowania w sieci. Uczestnicy projektu zdobędą wiedzę o bezpiecznym poruszaniu się w internecie. W ramach realizacji projektu Centrum Kultury w Lubieniu Kujawskim otrzyma sprzęt komputerowy.

5. Bajkowy Dzień Dziecka

Tegoroczny Dzień Dziecka obfitował w mnóstwo atrakcji: wspólne zabawy, rysowanie kredą, wielkie bańki mydlane, podróże do krainy bajek, bajkowa jaka to melodia, kalambury, wojna na kule wodne. Dla dzieci czekała możliwość zdobycia biletów do Centrum Zabaw RIO oraz na lody tajskie.

6. Warsztaty dla dzieci-Pizama Party

Pizama Party - to impreza w której uczestnicy bawią się w piżamach. I taka impreza została zorganizowana w Centrum Kultury z Grupą FANTAZJA w dniu 1.07.2021 r. i zakończyła się wielkim

sukcesem dla 44 uczestników. Wydarzenie zainteresowało zarówno najmłodszych jak i najstarszych mieszkańców Gminy jak również z okolicznych Gmin. Program wydarzenia był bardzo urozmaicony. Zadbano również , aby nikt nie był głodny. Podano kolacje w formie tostów. Piżama Party skończyła się bitwą na poduszki.

7. Warsztaty dla dzieci- Lato z Fantazją

To cykl zajęć dla dzieci , który odbył się w dniach 2-6.08.2021 r. w Centrum Kultury. W programie odbyła się : tajna misja, rajska wyspa, owocowy zawrót głowy, plaża party oraz w rytmie disco.

8. Powrót zajęć stacjonarnych w Centrum Kultury

Centrum Kultury w ramach swojej działalności statutowej zaplanowało zajęcia dla dzieci, młodzieży, dorosłych oraz seniorów w formie sekcji zainteresowań.

9. Warsztaty florystyczne dla dorosłych – Kompozycje w szkle

„Kompozycje w szkle" to temat, który pojawił się na bezpłatnych zajęciach florystycznych w Centrum Kultury w dniu 24 września. W zajęciach wzięło udział 20 osób z terenu gminy Lubień Kujawski oraz sąsiednich gmin. Zajęcia miały na celu promowanie nauki w Szkole Policealnej „ŻAK" we Włocławku

10. Przegląd Artystyczny Ruchu Seniora „O Zegar Czasu".

W dniu 11.09.2021 r. w Aleksandrowie Kujawskim odbył się XXXX Wojewódzki Przegląd Artystyczny Ruchu Seniora „O Zegar Czasu". Celem przeglądu była aktywizacja amatorskiego, scenicznego ruchu artystycznego seniorów zrzeszonych w klubach seniora, umożliwienie prezentacji osiągnięć oraz wymiana doświadczeń i konfrontacja artystycznych środowisk twórczych seniorów. Gminę Lubień Kujawski godnie reprezentował Zespół HARMONIA pod kierownictwem Pana Rafała Paczkowskiego, działający przy Centrum Kultury.

11. Cykl warsztatów – Klocki LEGO

Zajęcia prowadzone są , na jednej kluczowej zasadzie: Dla dzieci to ZABAWA, dla rodziców to także EDUKACJA. Czego uczą się dzieci? Mnóstwa rzeczy, jednak najważniejsze, że... BUDUJEMY i POSZERZAMY OGÓLNA WIEDZĘ O ŚWIECIE. Na każdych zajęciach przekazujemy informacje i „wciągamy" dzieci w rozmowę na temat modelu przewidzianego na te warsztaty. WSPÓŁPRACA to podstawa! Na naszych zajęciach staramy się, aby dzieci pracowały w parach, korzystając z jednego zestawu klocków. Nie wynika to z oszczędności, lecz jest działaniem celowym, ukierunkowanym na

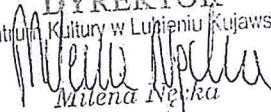
naukę współpracy, dzielenia się, negocjacji i mediacji. ORGANIZACJA i dbanie o PORZĄDEK – to brzmi poważnie...Nic bardziej mylnego! U nas po prostu dzieci nie wybiegają z zajęć, zostawiając prowadzącego z nierozłożonymi modelami. Obowiązkowym elementem każdych warsztatów jest rozłożenie zbudowanego modelu i uporządkowanie klocków w specjalnych pudełkach w taki sposób, w jakim znajdowały się na początku zajęć.

12. Warsztaty dla dzieci- Moc zaklęć z Harrym Potterem

Podczas zajęć młodzi czarodzieje zostali przydzieleni przez magiczną Tiarę do swoich domów. Pierwszym zadaniem było odnalezienie różdżki i ozdobienie jej według własnego pomysłu. Następnie drużyny: Gryffindor, Hufflepuff, Ravenclaw i Slytherin rozwiązywały zadania z Logiki, Mugoloznastwa, Zielarstwa i Elikserów. Czarodzieje uczestniczyli także w lekcji latania. Z radością możemy oznajmić, iż wszyscy uczniowie ukończyli I semestr w Szkole Magii i Czarodziejstwa.

13. Sesja zdjęciowa –Anna Mujta

W dniu 4 grudnia odbyła się mini sesja zdjęciowa. Tegoroczna scenografia będzie utrzymana w brązach i czerwieniach. Samo tylne tło stanowić będzie starodawna komoda, na której rozstawione są różne zabawki (np. koniki, misie).

DYREKTOR
Centrum Kultury w Łużeniu Kujawskim

Milena Nęcka

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU ZA 2021 ROK

CENTRUM KULTURY W LUBIENIU KUJAWSKIM

CZEŚĆ FINANSOWA

Saldo rachunku bankowego Centrum Kultury na dzień 01-01-2021 r. wynosił 7.585,36 zł.

Saldo rachunku bankowego na dzień 31-12-2021 r. wynosił 6.692,71 zł.

Środki w kasie – 0,00 zł

Centrum Kultury posiada:

- zobowiązania wymagalne w okresie sprawozdawczym w kwocie: 0,00 zł
- należności wymagalne w okresie sprawozdawczym w kwocie: 0,00 zł

DOCHODY

Dział 921 – Rozdział 92109 – Paragraf 0970 – wpływy z różnych dochodów zaplanowano: 13.629,04 zł – wykonano 13.629,04 zł co stanowi 100,00 % planu.

Dział 921 – Rozdział 92109 – Paragraf 2480 – dotacja podmiotowa zaplanowano: 160.000,00 zł – wykonano 160.000,00 zł co stanowi 100,00 % planu.

Dział 921 – Rozdział 92109 – Paragraf 8510 – zaplanowano 67.500,00 zł – wykonano 27.055,88 zł co stanowi 40,08 % planu.

- przychody z ogrzewania pomieszczeń
- przychody z wynajmu sali
- przychody za zajęcia zorganizowane w Centrum Kultury
- przychody z organizacji wyjazdów, wycieczek i ferii
- przychody ze sponsoringu imprez organizowanych przez Centrum Kultury
- wpływy z innych rozliczeń

**Wykonanie przychodów w kwocie 200.684,92 zł co stanowi 83,23 %
zaplanowanych wpływów w kwocie 241.129,04 zł.**

WYDATKI

- par.4010 – wynagrodzenia oraz pochodne – zaplanowano **100.000,00 zł** – wykonano **86.184,51 zł** co stanowi **86,18 %** planu.

W paragrafie tym ujęto wydatki na wynagrodzenia pracowników zatrudnionych na umowy o prace.

- par.4110 – składki ZUS społeczne – zaplanowano **17.300,00 zł** – wykonano **17.207,84 zł** co stanowi **99,47 %** planu.

W paragrafie tym ujęto składki odprowadzane do ZUS na ubezpieczenia społeczne.

- par.4120 – składki ZUS Fundusz Pracy – zaplanowano **2.700,00 zł** – wykonano **2.259,56 zł** co stanowi **83,69 %** planu.

W paragrafie tym ujęto składki odprowadzane do ZUS na Fundusz Pracy.

- par.4170 – wynagrodzenie bezosobowe – zaplanowano **35.000,00 zł** – wykonano **20.248,47 zł** co stanowi **57,85 %** planu.

W paragrafie tym ujęto wydatki na wynagrodzenia pracowników zatrudnionych na umowy zlecenia i umowy o dzieło. Instruktorzy zajęć organizowanych w Centrum Kultury.

- par.4190 – nagrody konkursowe – zaplanowano **1.000,00 zł** – wykonano **589,00 zł** co stanowi **58,90 %** planu.

W paragrafie tym ujęto wydatki na zakup nagród rzeczowych dla laureatów konkursów organizowanych przez Centrum Kultury.

- par.4210 – zakup materiałów i wyposażenia – zaplanowano **23.321,78 zł** – wykonano **20.756,55 zł** co stanowi **89,00 %** planu.

W paragrafie tym ujęto wydatki na zakup wyposażenia, węgla ekogroszek do ogrzewania pomieszczeń oraz zakup artykułów biurowych i środków czystości.

- par.4220 – zakup artykułów żywnościowych – zaplanowano **1.000,00 zł** – wykonano **924,15 zł** co stanowi **92,42 %** planu.

W paragrafie tym ujęto wydatki na art. spożywcze dla uczestników zajęć i imprez organizowanych przez Centrum Kultury oraz zapewnienie wyżywienia na imprezach wyjazdowych.

- par.4260 – zakup energii – zaplanowano **16.493,00 zł** – wykonano **16.199,65 zł** co stanowi **98,22 %** planu.

W paragrafie tym ujęto wydatki na zużycie energii elektrycznej w budynku Centrum Kultury.

- par.4280 – usługi zdrowotne – zaplanowano **400,00 zł** – wykonano **364,00 zł** co stanowi **91,00 %** planu.

W paragrafie tym ujęto wydatki na badania lekarskie pracowników Centrum Kultury.

- par.4300 – pozostałe usługi – zaplanowano 39.000,00 zł – wykonano 33.065,60 zł co stanowi 84,78 % planu.

W paragrafie tym ujęto wydatki na usługę wywozu nieczystości, usługi świadczone przez animatorów i innych firm dotyczące organizacji imprez, festynów itp., usługi pocztowe, usługi bankowe, usługi kominiarskie a także usługa przeglądu budynków, usługa odnowienia licencji programu księgowego.

- par.4360 – usługi telekomunikacyjne i internet – zaplanowano 1.500,00 zł – wykonano 1.462,98 zł co stanowi 97,53 % planu.

W paragrafie tym ujęto wydatki na rozmowy telefoniczne i internet.

- par.4430 – pozostałe opłaty i składki – zaplanowano 1.500,00 zł – wykonano 425,00 zł co stanowi 28,33 % planu.

W paragrafie tym ujęto wydatki na ubezpieczenie majątkowe 2021 r.

- par.4440 – odpis na świadczenia urlopowe – zaplanowano 1550,26 zł – wykonano 1550,26 zł co stanowi 100,00% planu.

W paragrafie ujęto wydatki na wypłatę świadczenia urlopowego za 2021 r. dla pracownika Centrum Kultury.

- par.4460 – podatek dochodowy od osób prawnych – zaplanowano 1,00 zł – wykonano 1,00 zł co stanowi 100,00 % planu.

W paragrafie ujęto wydatek na opłacenie podatku dochodowego od osób prawnych za 2020 r. zgodnie z deklaracją CIT 8.

- par.4480 – podatek od nieruchomości – zaplanowano 349,00 zł – wykonano 325,00 zł co stanowi 93,12 % planu.

W paragrafie tym ujęto wydatki na podatek od nieruchomości użytkowanych przez Centrum Kultury za 2021 r.

- par.4570 – Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat – zaplanowano 14,00 zł – wykonano 14,00 zł co stanowi 100,00 % planu.

W paragrafie ujęto wydatki związane z nieterminowym opłaceniem składek ZUS.

**Wykonanie wydatków w kwocie 201.577,57 zł co stanowi 83,60 %
zaplanowanych wydatków w kwocie 241.129,04 zł.**

Sporządził:

Artur Gąza

podinsp. ds. księgowości

Centrum Kultury i Biblioteki Publicznej

Główny księgowy

Zatwierdził

DYREKTOR
Centrum Kultury w Lubieniu Kujawskim

Milena Nęcka
Dyrektor Centrum Kultury

SPRAWOZDANIE OPISOWE
Z DZIAŁALNOŚCI BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W LUBIENIU KUJAWSKIM
ZA 2021 r.

Wykonano 2.1.31.2022
Zadanie zostało przydzielone
P. Mroch

Biblioteka będąc nowoczesnym instytucją kultury i edukacji pielęgnującą tradycje kulturowe w sposób szczególnie służy społeczności lokalnej. Pełni funkcję ogólnodostępnej biblioteki publicznej, której kadra bibliotekarska ma za zadanie upowszechnianie wiedzy i kultury wśród wszystkich mieszkańców gminy.

Misją Biblioteki Publicznej w Lubieniu Kujawskim jest promowanie biblioteki, jako nowoczesnego ośrodka informacji, edukacji oraz aktywności kulturalnej, ze szczególnym uwzględnieniem integracji społecznej, które realizuje przez następujące działania:

- gromadzenie, opracowywanie i udostępnianie zakupionych nowości wydawniczych (wprowadzanie nowości wydawniczych zakupionych przez instytucję do katalogu on-line),
- udostępnianie zbiorów bibliotecznych na miejscu oraz wypożyczanie na zewnątrz, ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb dzieci i młodzieży oraz osób niepełnosprawnych,
- gromadzenie i dokumentowanie wiedzy o gminie i regionie,
- udostępnianie bieżących informacji dotyczących kraju i spraw lokalnych,
- dostosowanie świadczonych usług do zmieniających się potrzeb użytkowników, pojawiających się możliwości technologicznych,
- popularyzacja książki i czytelnictwa w środowisku lokalnym (organizowanie ferii zimowych dla dzieci, organizacja konkursu recytatorskiego).

Dla naszych czytelników, których mamy zarejestrowanych 1168 zakupiliśmy do dnia 31.12.2021 książki za kwotę 18.654 zł (kwota łączna z dotacją z Biblioteki Narodowej w wysokości 6.526 zł). Średnio dziennie naszą placówkę odwiedza około 30 czytelników wypożyczających książki. Prenumerujemy 9 czasopism oraz lokalną gazetę „Pomorską”, z których skorzystało w tym roku około 150 czytelników.

Dzięki darom od utworzonego przy Bibliotece „Klubu Książki” księgozbiór biblioteki zwiększył się o kolejne 14 książek. Wartość przekazanych książek to 411,12 złotych.

W Bibliotece istnieje możliwość wykonania kserokopii i wydruku z Internetu i innych nośników oraz skanowania dokumentów, przy zachowaniu istniejących obostrzeń. W pierwszym półroczu z tej usługi skorzystano 127 razy. Za usługi ksero w tym okresie uzyskaliśmy dochód 651,50 zł, który został przeznaczony na działalność statutową. Istnieje możliwość pomocy przy pisaniu prostych podań i druków urzędowych oraz CV. Usługa ta jest bezpłatna.

W związku z istniejącymi obostrzeniami sanitarnymi w tym roku zmuszeni byliśmy do zawieszenia działalności kulturowo – oświatowej (zwłaszcza w pierwszym półroczu), więc nie odbyły się ferie ani inne spotkania w Bibliotece. W grudniu zorganizowaliśmy dla Przedszkolaków z ZPO w Lubieniu Kujawskim „Dzień Pluszowego Misia” w którym łącznie brało udział 56 dzieci wraz z opiekunami. Zgodnie z zaleceniami Biblioteki Narodowej wypożyczanie publikacji odbywa się z zachowaniem reżimu sanitarnego. Nadal nie ma możliwości korzystania z czytelnicy internetowej.

Bardzo dobrze układa się nam współpraca z Centrum Kultury w Lubieniu Kujawskim. Wspieramy i uzupełniamy się w działaniach propagujących kulturę, historię, tradycje ojczyste zwłaszcza te o charakterze lokalnym. Współdziałamy także razem z miejscowym Kołem Emerytów i Rencistów wspomagając ich w organizacji spotkań.

DYREKTOR BIBLIOTEKI

Robert Patzkowski

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO PRZEZ BIBLIOTEKĘ PUBLICZNĄ W LUBIENIU KUJAWSKIM ZA 2021 ROKU

Saldo rachunku bankowego Biblioteki Publicznej na dzień 01.01.2021 r. wynosił 4.793,60 zł.

Saldo rachunku bankowego na dzień 31.12.2021 r. wynosił 707,16 zł.

Stan kasy na dzień 31.12.2021 r. wynosił 0,00 zł

Zobowiązania na dzień 31-12-2021 r.:

- składki ZUS za 12.2021 r. – 3068,06 zł
- podatek od wynagrodzeń za 12.2021 r. – 976,00 zł

Należności na dzień 31-12-2021 r.: brak

Biblioteka Publiczna nie posiadała na dzień sprawozdawczy żadnych należności oraz zobowiązań wymagalnych.

Plan finansowy po zmianach na podstawie:

- Zarządzenia nr 01/2021 Dyrektora Biblioteki Publicznej w Lubieniu Kujawskim z dnia 04-01-2021 r. w sprawie ustalenia planu finansowego Biblioteki Publicznej w Lubieniu Kujawskim na 2021 r.
- Zarządzenia nr 05/2021 Dyrektora Biblioteki Publicznej w Lubieniu Kujawskim z dnia 28-05-2021 r. w sprawie zmian w planie finansowym Biblioteki Publicznej w Lubieniu Kujawskim.
- Zarządzenie nr 6/2021 Dyrektora Biblioteki Publicznej w Lubieniu Kujawskim z dnia 19-09-2021 r. w sprawie zmian w planie finansowym Biblioteki Publicznej w Lubieniu Kujawskim.
- Zarządzenie nr 7/2021 Dyrektora Biblioteki Publicznej w Lubieniu Kujawskim z dnia 01-12-2021 r. w sprawie zmian w planie finansowym Biblioteki Publicznej w Lubieniu Kujawskim.

I. Realizując plan za 2021 roku Biblioteka Publiczna osiągnęła następujące przychody:

Dział 921 - Rozdział 92116 - Paragraf 2480

- Dotacja podmiotowa Gminy Lubień Kujawski
 - Planowana kwota dotacji 140.000,00 zł

- Otrzymano dotację w kwocie **140.000,00 zł** co stanowi **100,00 %** wykonania planu.

Dział 921 - Rozdział 92116 - Paragraf 6540

- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa dla państwowej instytucji kultury na dofinansowanie zadań inwestycyjnych objętych mecenatem państwa, wykonywanych w ramach programów ministra właściwego do spraw kultury i ochrony dziedzictwa narodowego przez samorządowe instytucje kultury
 - Planowana kwota dotacji **6.526,00 zł**
 - Otrzymano dotację celową w kwocie **6.526,00 zł** co stanowi **100,00 %** wykonania planu.

Dotacja otrzymana na podstawie Umowy nr Z-I.07210.0303.2021 z dnia 14.10.2021 r. z Biblioteką Narodową w Warszawie dotyczącą dofinansowania zadania w ramach Programu Wieloletniego „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0” Priorytet 1 Poprawa oferty bibliotek publicznych. Kierunek Interwencji 1.1. Zakup i zdalny dostęp do nowości wydawniczych ze środków finansowych Ministra Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu pochodzących z budżetu państwa.

Dział 921 - Rozdział 92116 - Paragraf 8510

- Wpływy z różnych rozliczeń
 - Planowana kwota przychodów **800,00 zł**
 - Przychody z usług ksero i wydruków komputerowych wyniosły **651,50 zł**
 - Przychody z makulatury (ubytkowanie zbiorów bibliotecznych) wyniosły **150,00 zł**

Wykonane dochody wyniosły **801,50 zł** co stanowi **100,19 %** wykonania planu.

Łączna kwota przychodów w 2021 roku wynosiła 147.327,50 zł co stanowi 100,00 % zaplanowanych wpływów w kwocie 147.326,00 zł.

II. W związku z realizacją planu finansowego Biblioteka Publiczna poniosła następujące koszty związane z działalnością operacyjną instytucji kultury:

Dział 921 - Rozdział 92116

- **Par. 4010** – Koszty na wynagrodzenia i pochodne:

- Zaplanowano kwotę **93.093,60 zł**
- Wykonano wydatki na kwotę **92.904,84 zł** co stanowi **99,80 %** wykonania planu.

W paragrafie tym ujęto wydatki na wynagrodzenia pracowników zatrudnionych na umowy o pracę oraz koszty związane z wynagrodzeniami.

- **Par. 4110** – Składki ZUS płacone przez płatnika:

- Zaplanowano kwotę **16.800,00 zł**
- Wykonano wydatki na kwotę **16.472,01 zł** co stanowi **98,05 %** wykonania planu.

W paragrafie tym ujęto wydatki na składki ZUS płacone od wynagrodzeń.

- **Par. 4120** – Składki ZUS płacone przez płatnika na Fundusz Pracy:

- Zaplanowano kwotę **2.380,00 zł**
- Wykonano wydatki na kwotę **2.250,79 zł** co stanowi **94,57 %** wykonania planu.

W paragrafie tym ujęto wydatki na składki ZUS płacone na Fundusz Pracy.

- **Par. 4210** - Zakup materiałów i wyposażenia:

- Zaplanowano kwotę **4.650,00 zł**
- Wykonano wydatki na kwotę **4.624,22 zł** co stanowi **99,45 %** wykonania planu.

W paragrafie tym ujęto wydatki na zakup artykułów biurowych, środków czystości, zakup prenumeraty Gazety Pomorskiej oraz czasopism, zakup regałów na książki, zakup podpórek na książki, zakup folii do kodów kreskowych, zakup czajnika bezprzewodowego, zakup gier i puzzli, zakup głowic termostatycznych do grzejników, zakup donic do choinek.

- **Par. 4240** – Zakup środków dydaktycznych i książek:

- Zaplanowano kwotę **18.656,00 zł**
- Wykonano wydatki na kwotę **18.654,46 zł** co stanowi **99,99 %** wykonania planu.

W paragrafie tym ujęto wydatki na zakup książek do zbiorów bibliotecznych oraz materiałów dydaktycznych.

- **Par. 4260** - Zakup energii elektrycznej:

- Zaplanowano kwotę **2.550,00 zł**
- Wykonano wydatki na kwotę **2.523,10 zł** co stanowi **98,95 %** wykonania planu.

W paragrafie tym ujęto wydatki na zużycie energii elektrycznej.

- **Par. 4300** - Zakup usług pozostałych:

- Zaplanowano kwotę **8.114,48 zł**
- Wykonano wydatki na kwotę **8.111,60 zł** co stanowi **99,96 %** wykonania planu.

W paragrafie tym ujęto wydatki na prowizje bankowe, wywóz nieczystości, transport związany z zakupem poza miejscem sprzedaży, ogrzewanie pomieszczeń, usługa przedłużenia licencji na program księgowy, podpis kwalifikowany, zużycie wody i ścieki, udostępnienie zbiorów bibliotecznych on-line – aplikacja MAK+

- **Par. 4360** - Usługi telekomunikacyjne i internet:

- Zaplanowano kwotę **1.700,00 zł**
- Wykonano wydatki na kwotę **1.697,40 zł** co stanowi **99,85 %** wykonania planu.

W paragrafie tym ujęto wydatki na rozmowy telefoniczne i internet.

- **Par. 4430**– Różne opłaty i składki:

- Zaplanowano kwotę **800,00 zł**
- Wykonano wydatki na kwotę **800,00 zł** co stanowi **100,00 %** wykonania planu.

W paragrafie tym ujęto wydatki na składkę na ubezpieczenie majątkowe Biblioteki Publicznej w Lubieniu Kujawskim oraz składki członkowskiej na Polski Związek Bibliotek za 2021 r.

- **Par. 4440** – Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych:

- Zaplanowano kwotę **3.100,52 zł**
- Wykonano wydatki na kwotę **3.100,52 zł** co stanowi **100,00 %** wykonania planu.

Wydatki w tym paragrafie zostały zrealizowane na wypłatę świadczeń urlopowych dla pracowników Biblioteki Publicznej oraz podatku dochodowego odprowadzanego od tych świadczeń za 2021 r.

- **Par. 4480** – Podatek od nieruchomości:
 - Zaplanowano kwotę **275,00 zł**
 - Wykonano wydatki na kwotę **275,00 zł** co stanowi **100,00 %** wykonania planu.

Wydatek dotyczy zapłaty podatku od nieruchomości naliczonego za 2021 rok.

Łącznie wydatki w 2021 roku wyniosły: 151.413,94 zł co stanowi 99,54 % zaplanowanych wydatków w kwocie 152.119,60 zł.

Sporządził:

Artur Gąza

podjęsp. C. Książkowości
Centrum Kultury i Biblioteki Publicznej

Główny księgowy

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Lubieniu Kujawskim
87-840 Lubień Kujawski
ul. Wojska Polskiego 18
tel. 054 284 30 74

Zatwierdził:

DYREKTOR BIBLIOTEKI

Robert Padzkowski

Dyrektor Biblioteki Publicznej



AKADEMIA PIŁKARSKA
MŁODY LUBIEŃ

ul. Szkolna 42
87-840 Lubień Kujawski

NIP: 0000120492, REGON 366870095

Rada Miejska
Lubienia Kujawskiego 218

data: 2.8.2022

załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXIV/242/2017

z dnia 1 września 2017 r.

Lubień Kujawski, 16.01.2022 r.

(data i miejsce złożenia wniosku)

(pieczęć klubu sportowego)

SPRAWOZDANIE Z WYKORZYSTANIA UDZIELONEJ DOTACJI CELOWEJ

na realizację przedsięwzięcia o charakterze sportowym
pod nazwą „Szkolenie piłkarskie dzieci i młodzieży zgodnie z zasadami fair play
przez Akademię Piłkarską "MŁODY LUBIEŃ" w Lubieniu Kujawskim
w okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

określonego w umowie Nr OR.426.4.2021 zawartej w dniu 13 stycznia 2021 r.
pomiędzy Gminą Lubień Kujawski, a Akademią Piłkarską „MŁODY LUBIEŃ”
z siedzibą w Lubieniu Kujawskim przy ul. Szkolnej 42, 87-840 Lubień Kujawski.

I. Sprawozdanie merytoryczne:

Opis zrealizowanych działań, które przyczyniły się do rozwoju sportu na terenie Gminy Lubień Kujawski:

Opis działań:

W okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. w przedsięwzięciu pod nazwą „Szkolenie piłkarskie dzieci i młodzieży zgodnie z zasadami fair play przez Akademię Piłkarską MŁODY LUBIEŃ w Lubieniu Kujawskim” udział wzięło 35 zawodniczek i zawodników sekcji piłki nożnej w wieku od 10 do 15 lat. Zajęcia treningowe realizowane były w tym okresie w hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Kłóbce oraz na Stadionie Piłkarskim przy ul. Szkolnej 15 w Lubieniu Kujawskim. Uczestnicy zajęć o charakterze sportowo – piłkarskim podzieleni byli na grupy – kategorie wiekowe, w związku z udziałem w rozgrywkach ligowych.

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2021 r. podział na kategorie wiekowe wyglądał następująco:

I grupa treningowa - Młodzik U13, II grupa treningowa - Trampkarz U15,

natomiast w okresie od 1 lipca 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

I grupa treningowa – Trampkarz U14 i Młodzik U13-U12, II grupa treningowa – Junior U16.

Dzięki wsparciu, każda z grup uczestniczyła w 2 lub 3 treningach tygodniowo.

W okresie od 01.01.2021 r. do 30.06.2021 r. przeprowadzono 144 treningów, natomiast w okresie od 01.07.2021 r. do 31.12.2021 r. przeprowadzono 125 treningi co daje łącznie w 2021 r. Mniejsza ilość treningów w rundzie jesiennej związana była z rozgrywaniem w trakcie treningów meczów ligowych. W okresie realizacji całego zadania przeprowadzono 269 treningów piłkarskich, każdy w wymiarze 90 min. Klub prowadził również szkolenie specjalistyczne dla bramkarzy, którzy uczestniczyli w zajęciach indywidualnych. Treningi bramkarskie odbywały się od kwietnia 2021 r. do października, jeden raz w tygodniu na boisku piłkarskim. Zajęcia odbywały się równolegle z treningami piłkarskimi, co pozwoliło naszym zawodnikom znacznie podnieść swoje umiejętności. Łącznie przeprowadzono 25 treningów bramkarskich.

Poza treningami uczestniczyliśmy w rozgrywkach ligowych, podczas których w rundzie wiosennej Młodzicy U13 rozegrali 14 spotkań ligowych, natomiast Trampkarze U15 - 12 meczów.

W okresie od 1 lipca 2021 r. nasze drużyny przygotowywały się i uczestniczyły w rozgrywkach w I Lidze Wojewódzkiej Juniorów B2 i w II Lidze Wojewódzkiej Trampkarzy C2. W rundzie jesiennej Trampkarze U14 rozegrali 10 spotkań ligowych, natomiast Juniorzy U16 - 14 meczów. Łącznie wszystkie grupy uczestniczące w rozgrywkach rozegrały 50 spotkań ligowych-na terenie województwa

kujawsko - pomorskiego. Podczas przygotowań do rozgrywek, wzorem lat poprzednich, rozegraliśmy 21 sparingów, turniejów i gier kontrolnych w rundzie wiosennej i 12 w rundzie jesiennej.

W okresie od 17 – 24 lipca 2021 r. klub zorganizował obóz piłkarski w Stroniu Śląskim w którym uczestniczyło 18 zawodników z Akademii Piłkarskiej MŁODY LUBIEŃ w Lubieniu Kujawskim.

Zajęcia treningowe poprowadził wykwalifikowany trener z uprawnieniami UEFA A.

Przedsięwzięcie skierowane było do dzieci i młodzieży, która rozwija swoje pasje na terenie miasta i gminy Lubień Kujawski. Nasz projekt stanowi odpowiedź na potrzebę ruchu wśród najmłodszych mieszkańców. Przez nasze działania, zachęcamy młodzież do uprawiania sportu, po zajęciach szkolnych i prowadzenia zdrowego trybu życia. Ważnym aspektem wychowania młodego pokolenia jest również przeciwdziałanie zjawiskom patologicznym związanym ze stosowaniem różnego rodzaju używek. Organizowane przez nasz klub szkolenie połączone z rywalizacją w rozgrywkach ligowych w poszczególnych kategoriach wiekowych, wypełniło czas wolny i umożliwiło kształtować postawy prozdrowotne, poprawiło również kondycję fizyczną najmłodszych mieszkańców gminy. Pozwoliło również na kreatywne spędzanie wolnego czasu, a tym samym wsparło proces dydaktyczny i wychowawczy realizowany w szkole.

Uczestnictwo w rozgrywkach ligowych dało również możliwość konfrontacji z innymi sportowcami, pozwoliło na rozwijanie umiejętności interpersonalnych oraz doskonalenie umiejętności właściwego funkcjonowania w grupie rówieśniczej. Przedsięwzięcie pozwoliło kształtować postawy poczucia odpowiedzialności, obowiązkowości i dyscypliny. Organizacja tego typu szkolenia i udział w nich dzieci i młodzieży, pozwoliło również na integrację rodziców i mieszkańców gminy Lubień Kujawski. Pozytywne zachowanie i reakcje rodziców podczas meczów, sparingów i rozgrywek ligowych dodatkowo motywowały dzieci i wspierały ich rozwój społeczny. Ogromne znaczenie ma także integracja międzypokoleniowa. Wzajemne pozytywne relacje mają nieocenioną wartość wychowawczą. Zaszczepienie nawyku spędzania wolnego czasu w sposób aktywny, na boisku, wśród rówieśników, ma ogromne znaczenie w rozwoju psychofizycznym dziecka. We wrześniu 2021 r. dołączył do naszej grupy treningowej podopieczny domu „Ostoja”. Zawodnik chętnie i systematycznie uczestniczył w zajęciach i znalazł swoje miejsce w grupie rówieśniczej. Projekt dał szansę integracji społecznej i resocjalizacji oraz pozwolił na rozwój zainteresowań.

Na fali ogromnej popularności polskich piłkarzy a szczególnie Roberta Lewandowskiego oraz faktu, że dla wielu dziewcząt i chłopców są oni autorytetami i idolami, należy wspierać i rozwijać ich pasję do gry w piłkę nożną.

II. Sprawozdanie z wykonania wydatków.

1. Rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów (w PLN)

Lp	Rodzaj kosztów (związanych z realizacją przedsięwzięcia)	Koszt całkowity	Z tego z wnioskowanej dotacji	Z tego z finansowych środków własnych, środków z innych źródeł
		(w PLN)	(w PLN)	(w PLN)
1)	Wynagrodzenie sędziowskie w meczach, sparingach i rozgrywkach ligowych.	2.020,00	2.000,00	20,00
2)	Opłaty regulaminowe i startowe w Kujawsko - Pomorskim Związku Piłki Nożnej w Bydgoszczy.	12,00	12,00	0,00

3)	Transport zawodników na zawody sportowe, rozgrywki ligowe i gry kontrolne.	9.223,20	4.715,50	4.507,70
4)	Wynagrodzenie księgowej	1.080,00	1.080,00	0,00
5)	Puchary, medale i pamiątki w związku z udziałem w rozgrywkach ligowych.	210,50	192,50	18,00
	Ogółem	12.545,70	8.000,00	4.545,70

2. Rozliczenie ze względu na źródło finansowania

Źródła finansowania	PLN	%
Wnioskowana kwota dotacji celowej	8.000,00	63,77 %
Finansowe środki własne, w tym środki z innych źródeł	4.545,70	36,23 %
Ogółem	12.545,70	100 %

3. Zestawienie faktur (rachunków)

Lp	Nr dokumentu księgowego	Nr pozycji kosztorysu	Data	Nazwa wydatku	Kwota (w PLN)	Z tego ze środków pochodzących z dotacji (w PLN)
1	B/79/04/21 B/2/07/21/RK	1)	19.04.2021	Ekwiwalent sędziowski	810,00	810,00
2	B/25/11/21	1)	03.11.2021	Ekwiwalent sędziowski	1210,00	1190,00
3	B/340/08/21	2)	23.08.2021	Składka członkowska	12,00	12,00
4	1/2/2021	3)	03.02.2021	Przewóz osób	486,00	486,00
5	2/2/2021	3)	06.02.2021	Przewóz osób	702,00	702,00
6	3/2/2021	3)	07.02.2021	Przewóz osób	453,60	453,60
7	4/2/2021	3)	13.02.2021	Przewóz osób	324,00	324,00
8	5/2/2021	3)	14.02.2021	Przewóz osób	324,00	324,00
9	6/2/2021	3)	20.02.2021	Przewóz osób	356,40	356,40
10	7/2/2021	3)	21.02.2021	Przewóz osób	453,60	453,60
11	1/3/2021	3)	05.03.2021	Przewóz osób	388,80	388,80
12	2/3/2021	3)	06.03.2021	Przewóz osób	691,20	691,20
13	5/3/2021	3)	13.03.2021	Przewóz osób	453,60	453,60
14	8/3/2021	3)	20.03.2021	Przewóz osób	248,40	82,30

15	3/5/2021	3)	09.05.2021	Przewóz osób	756,00	0,00
16	5/5/2021	3)	15.05.2021	Przewóz osób	604,80	0,00
17	9/5/2021	3)	25.05.2021	Przewóz osób	237,60	0,00
18	11/5/2021	3)	29.05.2021	Przewóz osób	302,40	0,00
19	2/6/2021	3)	06.06.2021	Przewóz osób	453,60	0,00
20	4/6/2021	3)	08.06.2021	Przewóz osób	237,60	0,00
21	6/6/2021	3)	12.06.2021	Przewóz osób	453,60	0,00
22	9/6/2021	3)	21.06.2021	Przewóz osób	345,60	0,00
23	11/6/2021	3)	27.06.2021	Przewóz osób	950,40	0,00
24	37/03/2021	4)	07.03.2021	Usługi rachunkowe	680,00	680,00
25	38/04/2021	4)	07.04.2021	Usługi rachunkowe	400,00	400,00
26	FV/35/2021	5)	13.04.2021	Medal z wstążką	210,50	192,50
Ogółem:					12.545,70	8.000,00

III. Dodatkowe informacje:

Oświadczam, że:

- 1) od daty zawarcia umowy nie zmienił się status prawny Klubu,
- 2) wszystkie podane w niniejszym sprawozdaniu informacje są zgodne z aktualnym stanem prawnym i faktycznym,
- 3) wszystkie kwoty wymienione w zestawieniu faktur (rachunków) zostały faktycznie poniesione.

Emil KLIMCZAK – Prezes Zarządu



AKADEMIA PIŁKARSKA
MŁODY LUBIEŃ

ul. Szkolna 42
87-840 Lubień Kujawski

NIP: 6583123492 REGON 366573066

Emil Klimczak
PREZES

Jan DĄBROWSKI – Wiceprezes Zarządu

Jan Dąbrowski
WICEPREZES

(pieczęć klubu sportowego)

(imię i nazwisko oraz podpis osoby upoważnionej
lub podpisy osób upoważnionych do składania
oświadczeń woli w imieniu klubu)

KLUB SPORTOWY
"LUBIENIANKA"
ul. Szkolna 15
87-840 LUBIEŃ KUJAWSKI

.....
(pieczęć klubu sportowego)

.....
Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim z dnia 01.09.2017
Lubień Kujawski dn.22.01.2022r.
(data i miejsce złożenia sprawozdania)

**SPRAWOZDANIE Z WYKORZYSTANIA UDZIELONEJ DOTACJI
CELOWEJ na realizację przedsięwzięcia o charakterze sportowym
pod nazwą : *organizowanie imprez sportowych i rekreacyjnych dla
mieszkańców miasta i gminy***

w okresie od 01.01.2021r. do 31.12.2021r.

określonego w umowie Nr OR.426.1.2021. zawartej w dniu 13 styczeń 2021 r.
pomiędzy Gminą Lubień Kujawski, a
Klub Sportowy „LUBIENIANKA” Lubień Kujawski

I. Sprawozdanie merytoryczne:

Klub Sportowy "LUBIENIANKA" LUBIEŃ KUJAWSKI jest organizacją społeczną, prowadzącą działalność społecznie użyteczną w zakresie upowszechniania sportu i kultury fizycznej oraz wychowania, której celem jest krzewienie aktywności fizycznej wśród dzieci i młodzieży i dorosłych na terenie działania Klubu oraz wychowywanie dzieci i młodzieży przez sport i kulturę fizyczną. Klub Sportowy "LUBIENIANKA" LUBIEŃ KUJAWSKI realizuje swoje cele statutowe poprzez współdziałanie z władzami samorządowymi w celu zapewnienia członkom właściwych warunków do uprawiania sportu, a także poprzez:

- Szkolenie dzieci, młodzieży i dorosłych w poszczególnych sekcjach
- Uczestniczenie w zawodach sportowych
- Organizowanie imprez sportowych
- Organizowanie obozów sportowych
- Tworzenie i utrzymanie oraz zagospodarowanie terenów i obiektów sportowych
- Propagowanie różnych form sportu i aktywnego wypoczynku

Członkowie Klubu uczestniczyli w rozgrywkach i zawodach sportowych o randze lokalnej i ponadlokalnej.

Klub prowadzi: sekcje piłki nożnej w 5 grupach wiekowych; siatkówkę, piłkę ręczną, tenis stołowy.

Drużyna seniorów oraz grupy młodzieżowe w dwóch kategoriach wiekowych brały udział w rozgrywkach ligowych organizowanych przez Kujawsko-Pomorski Związek Piłki Nożnej.

Treningi wszystkich grup sekcji piłki nożnej odbywały się trzy razy w tygodniu.

Został zakupiony sprzęt sportowy w postaci: piłek treningowych i meczowych, koszulki treningowe, bramka przenośna o wymiarach 7,32x244m oraz małe bramki treningowe.

Klub Sportowy "LUBIENIANKA" LUBIEŃ KUJAWSKI w pierwszej w 2021 roku zorganizował:

- Wyjazd na obóz sportowy do miejscowości Ryn- 28 uczestników to zawodnicy grup młodzieżowych sekcji piłka nożna.

Ponadto:

Grupy młodzieżowe brały udział w następujących wydarzeniach:

- Turniej w Baruchowie "Baruchowo CUP"

- Turniej „Dwunastka CUP ”

- Turniej organizowany przez LTP Lubanie

- grupa "Młodzik" oraz "Żak" w okresie zimowym i letnim brała udział w meczach sparingowych m. in. przeciwko: Dwunastka Włocławek, Unia Chocień, GKS Baruchowo, Viktoria Smólnik , Lider Włocławek, LTP Lubanie

-grupa "Żak" zajęła drugie miejsce w rozgrywkach ligowych

-grupa "Młodzik" zajęła drugie miejsce w rozgrywkach ligowych

- grupa "Orlik" zajęła trzecie miejsce w rozgrywkach ligowych

-grupa "Senior" osiągnęła 8 miejsce w tabeli ligowej rozgrywek o mistrzostwo klasy okręgowej w sezonie 2020/2021 oraz obecnie zajmuje piąte miejsce w ligowej tabeli po rundzie jesiennej w sezonie 2021/2022

- zawodnicy grupy "Młodzik" wzięli udział w zgrupowaniu selekcyjnym do kadry wojewódzkiej chłopców urodzonych w 2009 i 2010 roku;

II. Sprawozdanie z wykonania wydatków

Rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów (w

zł)

Lp.	Rodzaj kosztów (koszty merytoryczne i administracyjne związane z realizacją przedsięwzięcia)	Koszt całkowity (zł)	z tego z wnioskowanej dotacji (w zł)	z tego z finansowych środków własnych, środków z innych źródeł (w zł)
1.	Zakup środków piorących	367,92	367,92	-
2.	Stypendium sportowe	53.615,00	53.615,00	-
3.	Wynagrodzenie prezesa Klubu	3.713,00	3.713,00	-
4.	Wynagrodzenia trenerów	41.123,00	34.012,00	7.111,00
5.	Wynagrodzenie gospodarza boiska	3.030,00	2.426,00	60400
6.	Wynagrodzenie sekretarza klubu	2.599,00	1.822,00	777,00
7.	Zakup wody mineralnej	1.203,69	938,24	265,45
8.	Oplata pocztowa	95,70	95,70	-
9.	Zakup obuwia sportowego	4.250,96	1.498,58	2.752,38
10.	Badania lekarskie ,opieka medyczna	8.380,00	7.18000	1.200,00
11.	Zabezpieczenie meczów	1.170,00	1.170,00	
12.	Oplaty regulaminowe	3.240,00	-	3.240,00
13.	Udostępnienie boiska	1.450,00	1.200,00	250,00
14.	Diety sędziowskie	11.504,00	2.870,00	8.634,00
15.	Podatek dochodowy	10.110,00	3.614,00	6.496,00
16.	Zakup odzieży sportowej	2.931,09	860,42	2.070,67
17.	Zakup paliwa	6.255,44	-	6.255,44
18.	Zakup kawy, cukru	122,93	-	122,93
19.	Zakup sprzętu sportowego	8.415,97	989,97	7.728,83
20.	Przewóz osób	7.995,05	266,22	7.072,28
21.	Delegacje służbowe	1.650,00	-	1.650,00
22.	Dofinansowanie „V Bieg Leśny”	508,19	-	508,19
23.	Wpisowe na turniej	1.400,00	1.400,00	-
24.	Zakup lanc do opryskiwacza	59,95	59,95	-
25.	Transfer zawodników	7.650,00		7.650,00
26.	Obóz sportowy	4.000,00		4.000,00
27.	Wynagrodzenie opiekuna na obozie	613,00		613,00
28.	Wiązanka pogrzebowa	220,00		220,00
29.	Wynagrodzenie księgowej	1.901,00	1.901,00	
	Ogółem	189.574,89	120.000,00	69.574,89

III. Rozliczenie ze względu na źródło

finansowania

Źródło finansowania	zł	%
Wnioskowana kwota dotacji docelowej	120 000,00	63,30 %
Finansowe środki własne, w tym środki z innych źródeł	69 574,89	36,70 %
Ogółem	189 574,89	100%

IV. Zestawienie faktur (rachunków)

Lp.	Nr dokument u księgowego	Nr pozycji kosztorysu	Data	Nazwa wydatku	Kwota (w zł)	z tego ze środków pochodzących z dotacji (w zł)
1.	1/2021	2	27.01.2021	Zakup obuwia sportowego	138,95	138,95
2.	2/2021	2	23.01.2021	Wpisowe za turniej	200,00	200,00
3.	5/2021	2	10.02.2021	Opłaty pocztowe	95,70	95,70
4.	6/2021	2	15.02.2021	Zakup obuwia sportowego	264,89	264,89
5.	7/2021	7	16.02.2021	Zakup rękawic bramkarskich	254,98	254,98
6.	8/2021		24.02.2021	Dieta sędziowska	103,00	103,00
7.	9/2021	7	17.02.2021	Zakup paliwa	145,45	
8.	10/2021	7	26.02.2021	Stypendium sportowe	2370,00	2370,00
9.	11/2021		26.02.2021	Wynagrodzenie sekretarza	786,00	786,00
10.	12/2021	7	26.02.2021	Wynagrodzenie gospodarza boiska	916,00	916,00
11.	13/2021		26.02.2021	Wynagrodzenie trenera Olszewski Piotr	4579,00	4579,00
12.	14/2021		26.02.2021	Wynagrodzenie trenera Banasiak Sławomir	2678,00	2678,00
13.	15/2021		26.02.2021	Wynagrodzenie trenera Buda Konrad	4579,00	4579,00
14.	16/2021	6	01.03.2021	Zakup wody mineralnej i środków piorących	45,16	45,16
15.	18/2021	6	03.03.2021	Zakup wody mineralnej i środków piorących	91,15	91,15
16.	19/2021		08.03.2021	Zakup obuwia sportowego	179,97	179,97
17.	20/2021		10.03.2021	Badanie lekarskie zawodników	690,00	690,00
18.	22/2021	7	11.03.2021	Zakup kawy, cukru i środków piorących	36,45	36,45
19.	23/2021	2	13.03.2021	Opłata za zabezpieczenie meczu	90,00	90,00
20.	25/2021	2	22.03.2021	Wynagrodzenie trenera Olszewski Piotr	1512,00	1512,00
21.	26/2021	2	22.03.2021	Stypendium sportowe	5190,00	5190,00
22.	28/2021	2	31.03.2021	Udostępnienie boiska	600,00	600,00
23.	29/2021		07.04.2021	Usługa fizjoterapeutyczna	90,00	90,00
24.	30/2021		08.04.2021	Opłata regulaminowa	30,00	
25.	31/2021		10.04.2021	Zakup wody mineralnej	31,86	31,86
26.	34/2021	2	15.04.2021	Zakup wody mineralnej	31,86	31,86

	36/2021	2	22.04.2021	Zakup wody mineralnej i środków piorących	59,85	59,85
28.	37/2021	2	23.04.2021	Zakup sprzętu multimedialnego	439,99	439,99
29.	38/2021	2	21.04.2021	Wynagrodzenie gospodarza boiska	302,00	302,00
30.	39/2021	2	21.04.2021	Wynagrodzenie trenera Olszewski Piotr	1512,00	1512,00
31.	40/2021		21.04.2021	Wynagrodzenie trenera Banasiak Sławomir	1218,00	1218,00
32.	41/2021	2	21.04.2021	Wynagrodzenie trenera Buda Konrad	1218,00	1218,00
33.	42/2021	6	21.04.2021	Wynagrodzenie Prezesa klubu	302,00	302,00
34.	43/2021		22.04.2021	Wynagrodzenie sekretarza	259,00	259,00
35.	45/2021	6	29.04.2021	Zakup kamery sportowej	549,98	549,98
36.	46/2021	7	04.05.2021	Zakup środków piorących i wody mineralnej.	87,45	87,45
37.	47/2021	7	29.04.2021	Dorabianie kluczy 10 szt	150,00	150,00
38.	48/2021	7	07.05.2021	Zakup środków czyszczących.	18,40	18,40
39.	49/2021	1	09.05.2021	Diety sędziowskie	2569,00	2569,00
40.	50/2021	2	04.05.2021	Podatek dochodowy	3614,00	3614,00
41.	51/2021		08.03.2021	Zakup paliwa	164,61	
42.	52/2021	1	17.03.2021	Zakup paliwa	195,02	
43.	53/2021	7	12.03.2021	Zakup paliwa	200,00	
44.	54/2021	6	01.05.2021	Diety sędziowskie	493,00	
45.	55/2021	6	15.05.2021	Zakup paliwa	210,06	
46.	56/2021	6	01.03.2021	Zakup paliwa	219,16	
47.	57/2021	6	13.04.2021	Zakup paliwa	180,43	
48.	58/2021	6	20.04.2021	Zakup rękawic bramkarskich	269,00	269,00
49.	59/2021	7	23.04.2021	Zakup rękawic bramkarskich	199,99	199,99
50.	60/2021	2	16.04.2021	Zakup paliwa.	100,09	
51.	61/2021	7	27.04.2021	Opłata regulaminowa	90,00	
52.	62/2021	2	30.04.2021	Opłata za korzystanie z boiska	300,00	300,00
53.	63/2021	2	04.05.2021	Zakup obuwia sportowego	299,99	299,99
54.	65/2021	7	15.05.2021	Opłata za zabezpieczenie meczu	90,00	90,00
55.	66/2021	7	17.05.2021	Zakup wody mineralnej i kawy	42,53	
56.	67/2021	2	13.05.2021	Stypendium sportowe	5610,00	5610,00
57.	68/2021	2	11.05.2021	Zakup obuwia sportowego	189,80	189,80
58.	69/2021	2	31.05.2021	Usługa fizjoterapeutyczna szt. 3	360,00	360,00
59.	70/2021	2	05.05.2021	Zakup bramki aluminiowej	3489,00	
60.	71/2021	2	19.05.2021	Zakup piłek nożnych Adidas	2398,00	
61.	72/2021	7	05.05.2021	Zakup kamizelek	360,00	
62.	73/2021	7	05.05.2021	Zakup getrów	340,00	
63.	74/2021	7	08.05.2021	Przewóz osób	632,45	
64.	76/2021	5	19.05.2021	Opłata za zabezpieczenie meczu.	90,00	90,00
65.	77/2021	1	19.05.2021	Wynagrodzenie Prezesa klubu	302,00	302,00
66.	78/2021	5	19.05.2021	Wynagrodzenie trenera Buda Konrad	1 218,00	1 218,00
66.	79/2021	3	19.05.2021	Wynagrodzenie trenera Banasiak Sławomir	1 218,00	1 218,00
67.	80/2021	2	19.05.2021	Wynagrodzenie trenera Olszewski Piotr	1512,00	1512,00
68.	81/2021	7	19.05.2021	Wynagrodzenie sekretarza	259,00	
69.	82/2021	5	19.05.2021	Wynagrodzenie gospodarza boiska	302,00	
70.	83/2021	2	19.05.2021	Wynagrodzenie sekretarza	259,00	
71.	84/2021	7	29.04.2021	Zakup paliwa	149,98	
72.	85/2021	7	19.05.2021	Zakup paliwa	100,02	

	86/2021	7	22.05.2021	Zakup wody mineralnej	74,34	74,34
14.	87/2021	2	26.05.2021	Opłata regulaminowa	60,00	
75.	89/2021	6	21.05.2021	Opłata za korzystanie z boiska	300,00	300,00
76.	90/2021	7	02.06.2021	Zakup paliwa	101,40	
77.	91/2021	7	29.05.2021	Przewóz osób	427,68	
78.	92/2021	2	23.05.2021	Przewóz osób	398,63	
79.	93/2021	2	06.05.2021	Zakup paliwa	150,56	
80.	94/2021	7	26.05.2021	Zakup paliwa	150,14	
81.	95/2021	7	26.05.2021	Diety sędziowskie	198,00	198,00
82.	96/2021	2	28.05.2021	Zakup paliwa	100,02	
83.	97/2021		31.05.2021	Zakup paliwa	200,00	
84.	98/2021		27.05.2021	Zakup lancy do opryskiwacza	59,95	59,95
85.	99/2021		09.06.2021	Zakup wody mineralnej	82,33	82,33
86.	100/2021		09.06.2021	Zakup paliwa	82,25	
87.	101/2021		14.06.2021	Zakup wody mineralnej	42,48	42,48
88.	102/2021		14.06.2021	Zakup paliwa	50,02	
89.	103/2021		05.06.2021	Opłata za zabezpieczenie meczu	90,00	90,00
	104/2021	6	05.06.2021	Diety sędziowskie	1972,00	
91.	105/2021	2	22.05.2021	Delegacje służbowe	1650,00	
92.	106/2021	8	18.05.2021	Zakup obuwia sportowego	149,99	149,99
93.	107/2021	1	18.05.2021	Usługa fizjoterapeutyczna	90,00	90,00
94.	108/2021	2	19.05.2021	Zakup paliwa	214,16	
95.	109/2021	1	31.05.2021	Zakup obuwia sportowego	224,99	224,99
96.	110/2021	7	01.06.2021	Zabezpieczenie medyczne zawodów - bieg	400,00	
97.	111/2021	2	23.06.2021	Zakup wody ,kawy i cukru	108,19	
98.	112/2021	2	01.06.2021	Opłata regulaminowa	30,00	
99.	113/2021	7	02.06.2021	Zakup wody mineralnej	63,72	63,72
100.	114/2021		04.06.2021	Opłata regulaminowa	30,00	
101.	115/2021	7	07.06.2021	Opłata regulaminowa	60,00	
102.	118/2021	2	06.06.2021	Stypendium sportowe	8010,00	8010,00
103.	119/2021		29.05.2021	Opłata za zabezpieczenie meczy	90,00	90,00
104.	120/2021		14.06.2021	Zakup koszulek	613,12	
105.	121/2021		16.06.2021	Zakup bramki	529,00	
5.	123/2021		16.06.2021	Opłata za zabezpieczenie meczy	90,00	90,00
107.	124/2021	6	16.06.2021	Wynagrodzenie Prezesa klubu	302,00	302,00
108.	125/2021	6	16.06.2021	Wynagrodzenie trenera Buda Konrad	1218,00	
109.	126/2021	6	16.06.2021	Wynagrodzenie trenera Banasiak Sławomir	1218,00	
110.	127/2021	6	16.06.2021	Wynagrodzenie trenera Olszewski Piotr	1512,00	
111.	128/2021	6	17.06.2021	Wynagrodzenie sekretarza	259,00	
112.	129/2021	6	17.06.2021	Wynagrodzenie gospodarza boiska	302,00	
113.	130/2021	6	16.06.2021	Przewóz osób	394,42	
114.	131/2021	2	24.06.2021	Przewóz osób	266,22	266,22
115.	133/2021		13.06.2021	Zakup paliwa	100,01	
116.	134/2021		16.06.2021	Zakup paliwa	105,16	
117.	135/2021		16.06.2021	Diety sędziowskie	493,00	
118.	136/2021		19.06.2021	Zakup paliwa	150,00	
119.	137/2021		21.06.2021	Zakup piłek	171,00	

0.	138/2021		01.07.2021	Podatek dochodowy	1986,00	
121	139/2021		31.07.2021	Opieka medyczna	1350,00	1350,00
122	140/2021		05.07.2021	Zakup rozsiwacza	689,00	
123	141/2021		06.07.2021	Zakup paliwa	200,04	
124	143/2021		21.07.2021	Zakup paliwa	194,64	
125	144/2021		19.07.2021	Zakup paliwa	129,76	
126	146/2021		14.07.2021	Transfer zawodnika	500,00	
127	147/2021		20.07.2021	Przewóz osób na obóz sportowy	4000,00	
128	148/2021		22.07.2021	Zakup wody mineralnej i środków piorących	123,70	
129	150/2021		23.07.2021	Zakup paliwa	200,00	
130	152/2021		26.07.2021	Zakup paliwa	100,01	
131	153/2021		27.07.2021	Zakup wody mineralnej	53,10	53,10
132	155/2021		26.07.2021	Wynagrodzenie trenera Olszewski Piotr	1512,00	
133	156/2021		26.07.2021	Wynagrodzenie Prezesa klubu	302,00	302,00
134	157/2021		26.07.2021	Wynagrodzenie trenera Buda Konrad	1218,00	1218,00
135	158/2021		26.07.2021	Wynagrodzenie trenera Banasiak Sławomir	1218,00	1218,00
136	159/2021		26.07.2021	Wynagrodzenie sekretarza klubu	259,00	259,00
137	160/2021		26.07.2021	Wynagrodzenie gospodarza boiska	302,00	302,00
138	161/2021		26.07.2021	Wynagrodzenie trenera Buda Konrad	1218,00	1218,00
139	162/2021		26.07.2021	Wynagrodzenie gospodarza boiska	302,00	302,00
140	165/2021		01.08.2021	Zakup paliwa	200,00	
141	168/2021		03.08.2021	Zakup wody mineralnej	82,33	
142	169/2021		22.07.2021	Opłata za uczestnictwo w rozgrywkach	1000,00	1000,00
143	170/2021		05.08.2021	Zakup paliwa	201,08	
144	171/2021		09.08.2021	Zakup obuwia sportowego	227,40	
145	173/2021		10.08.2021	Zakup paliwa	130,28	
146	174/2021		10.08.2021	Zakup wody mineralnej	53,10	11,73
147	175/2021		11.08.2021	Zakup paliwa	209,98	
148	176/2021		12.08.2021	Opłata regulaminowa	600,00	
149	176/2021		12.08.2021	Opłata regulaminowa	230,00	
150	177/2021		13.08.2021	Zakup obuwia sportowego	199,99	
151	178/2021		13.08.2021	Opłata regulaminowa	60,00	
152	180/2021		18.08.2021	Zakup kawy i wody mineralnej	109,32	
153	181/2021		18.08.2021	Wynagrodzenie trenera Olszewski Piotr	1512,00	
154	182/2021		18.08.2021	Wynagrodzenie Prezesa Klubu	302,00	
155	183/2021		18.08.2021	Wynagrodzenie trenera Buda Konrad	1218,00	1218,00
156	184/2021		18.08.2021	Wynagrodzenie trenera Banasiak Sławomir	1218,00	1218,00
157	185/2021		18.08.2021	Wynagrodzenie sekretarza klubu	259,00	259,00
158	186/2021		18.08.2021	Wynagrodzenie gospodarza boiska	302,00	302,00
159	187/2021		18.08.2021	Wynagrodzenie trenera Banasiak Sławomir	1218,00	1218,00
160	188/2021		18.08.2021	Wynagrodzenie Prezesa Klubu	302,00	302,00
161	189/2021		11.08.2021	Transfer zawodnika	1000,00	
162	191/2021		14.08.2021	Przewóz zawodników	414,72	
163	192/2021		26.08.2021	Zakup paliwa	199,50	
164	193/2021		30.08.2021	Zakup wody i środków piorących	106,69	106,69

165	194/2021		25.08.2021	Zakup odzieży sportowej	251,00	
166	194/2021		24.08.2021	Przewóz zawodników	807,84	
167	195/2021		01.09.2021	Usługa medyczna	4500,00	4500,00
168	196/2021		04.09.2021	Diety sędziowskie	2127,00	
169	197/2021		04.09.2021	Opłata za zabezpieczenie meczu	90,00	90,00
170	198/2021		07.09.2021	Zakup wody mineralnej	63,72	63,72
171	199/2021		28.08.2021	Przewóz zawodników	382,32	
172	199/2021		10.08.2021	Transfer zawodnika	3075,00	
173	200/2021		12.09.2021	Zakup paliwa	160,03	
174	163/2021		26.07.2021	Zakup obuwia sportowego	279,00	
175	167/2021		02.08.2021	Zakup obuwia sportowego	224,00	
176	202/2021		11.09.2021	Zakup obuwia sportowego	305,00	
177	203/2021		11.09.2021	Przewóz zawodników	750,00	
178	203/2021		05.09.2021	Przewóz zawodników	677,16	
179	204/2021		15.09.2021	Zakup wody mineralnej	61,74	61,74
180	205/2021		18.09.2021	Opłata za zabezpieczenie meczu	90,00	90,00
181	206/2021		12.09.2021	Przewóz zawodników	371,95	
182	206/2021		09.09.2021	Opłata regulaminowa	1950,00	
183	207/2021		20.09.2021	Zakup paliwa	199,98	
184	208/2021		22.09.2021	Wynagrodzenie trenera Olszewski Piotr	1512,00	1512,00
185	209/2021		24.09.2021	Przewóz zawodników	783,00	
186	210/2021		25.09.2021	Zakup wody mineralnej	53,10	53,10
187	211/2021		25.09.2021	Stypendium sportowe	3410,00	3410,00
188	212/2021		25.09.2021	Stypendium sportowe	8910,00	8910,00
189	213/2021		29.09.2021	Opłata za zabezpieczenie meczu	90,00	90,00
190	214/2021		06.07.2021	Zakup obuwia sportowego	958,00	
191	215/2021		20.07.2021	Zakup obuwia sportowego	379,99	
192	216/2021		21.09.2021	Wynagrodzenie opiekuna Buda Konrad	1020,00	1020,00
193	217/2021		21.09.2021	Wynagrodzenie opiekuna Banasiak Sławomir	1020,00	1020,00
194	218/2021		21.09.2021	Wynagrodzenie opiekuna Sawicka Anna	613,00	
195	219/2021		29.09.2021	Stypendium sportowe	9060,00	9060,00
196	220/2021		29.09.2021	Zakup odzieży sportowej	693,00	
197	221/2021		02.10.2021	Opłata za zabezpieczenie meczu	90,00	90,00
198	222/2021		02.10.2021	Diety sędziowskie	2264,00	
199	223/2021		04.10.2021	Zakup wody mineralnej	74,34	74,34
200	224/2021		07.10.2021	Zakup obuwia sportowego	179,00	
201	225/2021		07.10.2021	Opłata za usługę fizjoterapeutyczną	100,00	100,00
202	226/2021		08.10.2021	Zakup paliwa	378,80	
203	227/2021		10.10.2021	Zakup paliwa	100,57	
204	229/2021		13.10.2021	Zakup wody mineralnej	83,19	43,51
205	231/2021		13.10.2021	Stypendium sportowe	7460,00	7460,00
206	232/2021		16.10.2021	Dieta sędziowska	225,00	
207	233/2021		16.10.2021	Opłata za zabezpieczenie meczu	90,00	90,00
208	234/2021		17.11.2021	Zakup paliwa	183,26	
209	236/2021		09.10.2021	Przewóz zawodników	881,28	
210	238/2021		02.11.2021	Zakup wody mineralnej	42,48	42,48
211	241/2021		14.11.2021	Diety sędziowskie	530,00	

212	244/2021		14.11.2021	Opłata za zabezpieczenie meczu	90,00	90,00
213	245/2021		17.11.2021	Zakup wody mineralnej i środków piorących	80,15	80,15
214	246/2021		18.11.2021	Zakup wiązanki pogrzebowej	100,00	
215	247/2021		18.11.2021	Zakup wieńca pogrzebowego	120,00	
216	248/2021		19.11.2021	Wynagrodzenie trenera Olszewski Piotr	1512,00	1512,00
217	249/2021		20.11.2021	Diety sędziowskie	530,00	
218	250/2021		20.11.2021	Opłata za zabezpieczeniu meczu	90,00	90,00
219	251/2021		13.11.2021	Zakup paliwa	400,08	
220	252/2021		11.11.2021	Przewóz zawodników	808,38	
221	253/2021		29.11.2021	Podatek dochodowy	847,00	
222	253/2021		10.08.2021	Transfer zawodnika	3075,00	
223	253/2021		21.10.2021	Opłata regulaminowa	100,00	
224	254/2021		29.11.2021	Stypendium sportowe	3595,00	3595,00
225	255/2021		03.12.2021	Wpisowe na turniej	200,00	200,00
226	256/2021		10.12.2021	Obsługa medyczna	1200,00	
227	258/2021		30.11.2021	Opłata za wynajem boiska	250,00	250,00
228	259/2021		15.12.2021	Podatek dochodowy	3663,00	
229	260/2021		16.12.2021	Wynagrodzenie księgowej Kijak Teresa	1901,00	1901,00
230	261/2021		16.12.2021	Wynagrodzenie gospodarza boiska	302,00	302,00
231	262/2021		17.12.2021	Wynagrodzenie sekretarza klubu	259,00	259,00
232	263/2021		16.12.2021	Wynagrodzenie trenera Buda Konrad	1218,00	1218,00
233	264/2021		17.12.2021	Wynagrodzenie trenera Banasiak Sławomir	1218,00	1218,00
OGÓŁEM:					189.574,89	120.000,00

V.

W.

X. Dodatkowe informacje:

.....
.....
.....
.....
.....

Oświadczam(my), że:

- 1) od daty zawarcia umowy nie zmienił się status prawny klubu sportowego,
- 2) wszystkie podane w niniejszym sprawozdaniu informacje są zgodne z aktualnym stanem prawnym i faktycznym,
- 3) wszystkie kwoty wymienione w zestawieniu faktur (rachunków) zostały faktycznie poniesione,
- 4) opłaciliśmy wszystkie zobowiązania powstałe w związku z realizacją zadania.

KLUB SPORTOWY
"LUBIENIANKA"
ul. Szkolna 15
87-840 LUBIEŃ KUJAWSKI
.....
(pieczęć klubu sportowego)

KS "LUBIENIANKA" PREZES
KS "LUBIENIANKA" KAPITAŁ
Konrad Buda *Mariusz Janowski*

.....
(imię i nazwisko oraz podpis osoby upoważnionej
lub podpisy osób upoważnionych do składania
oświadczeń woli w imieniu klubu)

SPRAWOZDANIE Z WYKORZYSTANIA UDZIELONEJ DOTACJI CELOWEJ
na realizację przedsięwzięcia o charakterze sportowym pod nazwą:
ORGANIZOWANIE POZALEKCYJNEGO ŻYCIA SPORTOWEGO DZIECI I MŁODZIEŻY
w okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

określonego w umowie zawartej w dniu 13 stycznia 2021 roku pomiędzy Gminą Lubień Kujawski, ul. Wojska Polskiego 29, 87-840 Lubień Kujawski, a Uczniowskim Klubem Sportowym „Lubienianka” przy Zespole Placówek Oświatowych w Lubieniu Kujawskim przy ul. Szkolnej 15, 87-840 Lubień Kujawski.

I. SPRAWOZDANIE MERYTORYCZNE:

UCZNIOWSKI KLUB SPORTOWY „Lubienianka” w okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

swoją działalność przyczynił się do rozwoju sportu na terenie gminy Lubień Kujawski poprzez:

- rozpropagowanie kultury fizycznej i sportu na terenie gminy Lubień Kujawski,
- zorganizowanie pozalekcyjnego życia dzieci i młodzieży,
- zaangażowanie dzieci i młodzieży do różnorodnych form aktywności ruchowych, gier i zabaw dostosowanych do wieku, stopnia sprawności i zainteresowań sportowych,
- zaspokojenie potrzeby ruchu dzieci i młodzieży,
- osiągnięcie satysfakcji dzieci i młodzieży z rywalizacji sportowej,
- zorganizowanie dobrych widowisk sportowych promujących klub i gminę,
- zintegrowanie środowiska lokalnego,
- utrzymanie na odpowiednim poziomie zaplecza sportowo - rekreacyjnego,
- współpraca z innymi instytucjami kultury fizycznej, w celu zapewnienia dostępu dzieci i młodzieży do udziału w prestiżowych imprezach sportowych prowadzonym przez Polskie Związki Sportowe i Ministerstwo Sportu,
- rozwinięcie ogólnej sprawności ruchowej dzieci, ukształtowanie cech motorycznych doskonalących umiejętności ruchowe pozwalające przyswajać podstawowe nawyki ruchowe,
- wdrożenie dzieci do rywalizacji zespołowej – nabycie odporności emocjonalnej,
- polepszenie stanu zdrowia i zahartowanie organizmu dzieci i młodzieży poprzez zabawy i zawody o charakterze sportowym,
- wdrożenie do dobrej zabawy przy współudziale starszych kolegów, pokonanie bariery przedszkole – szkoła,
- wyrobienie u dzieci i młodzieży dbałości o bezpieczeństwo swoje i innych podczas rywalizacji sportowej,
- przygotowanie dzieci i młodzieży do uprawiania różnych dyscyplin sportowych,
- ukształtowanie osobowości młodego człowieka,
- ukształtowanie zdolności umysłowych: spostrzeżeń, wyobraźni, pamięci, uczuć i woli u dzieci i młodzieży.

UCZNIOWSKI KLUB SPORTOWY „Lubienianka” w okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

- zorganizował i przeprowadził wraz z instruktorami POZALEKCYJNE ZAJĘCIA SPORTOWE DLA DZIECI I MŁODZIEŻY Z ZPO W LUBIENIU KUJAWSKIM Z ZAKRESU:
 - UNIHOKAJ,
 - PIŁKA RĘCZNA,
 - PIŁKA KOSZYKOWA
 - OGÓLNOROZWOJOWE Z ELEMENTAMI GIER ZESPOŁOWYCH DLA 5,6-LATKÓW,
 - TANECZNE DLA KLAS 4-5- PRZYGOTOWANIE UKŁADÓW TANECZNYCH DLA GRUPY DZIECI W RAMACH DZIAŁALNOŚCI PROFILAKTYCZNEGO TEATRZYKU „SUPELEK”;
- brał udział w TURNIEJU FUTSALU o PUCHAR DYREKTORA ZS CKR w KOWALU – I miejsce;
- brał udział w TOWARZYSKIM TURNIEJU PIŁKI RĘCZNEJ o PUCHAR DYREKTORA SP w KLÓBCE – I miejsce;
- zorganizował V BIEG LEŚNY im. Urszuli Pietrzak;
- Zorganizował RAJD ROWEROWY do SKANSENU w KLÓBCE połączony z TURNIEJEM SPORTOWYM i TURNIEJEM WIEDZY;
- zorganizował i przeprowadził wraz z wychowawcami Przedszkola Samorządowego zawody sportowe pod hasłem „SPORTOWY DZIEŃ DZIECKA W PRZEDSZKOLU”;
- zorganizował i przeprowadził wraz z wychowawcami Przedszkola Samorządowego oraz nauczycielami i wychowawcami uczniów Szkoły Podstawowej zawody sportowe w ramach obchodów Europejskiego Dnia Sportu Szkolnego;
- zorganizował i przeprowadził wraz z Fundacją GoudenKorrel Bieg Leśny;
- W ZWAZKU Z SYTUACJĄ EPIDEMICZNĄ I ZAGROŻENIEM ZAKAŻENIEM WIRUSEM SARS-COV-2 W ROKU 2021 CZASOWO ZOSTAŁY ZAWIESZANE ZAJĘCIA I ORGANIZACJA IMPREZ SPORTOWYCH I REKREACYJNYCH ORGANIZOWANYCH PRZEZ UKS „LUBIENIANKA”.

II. SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA WYDATKÓW

1. Rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów

Lp.	Rodzaj kosztów (koszty merytoryczne i administracyjne związane z realizacją przedsięwzięcia)	Koszt całkowity (w zł)	z tego z wnioskowanej dotacji (w zł)	z tego z finansowych środków własnych, środków z innych źródeł (w zł)
1.	Usługa księgowa – 14 usług.	2523,55 zł.	2494,55zł.	29,00zł
2.	Wynagrodzenie dla instruktora za prowadzenie zajęć sportowych dla uczniów SP – unihokej za następujące miesiące: maj, czerwiec, wrzesień, październik, listopad, grudzień 2021 r. – 94 godzin.	4700,00 zł	4700,00 zł	Brak
3.	Wynagrodzenie dla instruktora za prowadzenie zajęć sportowych ogólnorozwojowych z elementami gier zespołowych dla 5,6-latków – za następujące miesiące: styczeń, luty, marzec, kwiecień, maj, czerwiec 2021r. – 88 godzin.	4400,00 zł	4400,00 zł	Brak

4.	Wynagrodzenie dla instruktora za prowadzenie zajęć sportowych ogólnorozwojowych z elementami gier zespołowych dla 5,6-latków – za następujące miesiące: październik, listopad, grudzień 2021r. – 32 godzin.	1600,00 zł	1600,00 zł	Brak
5.	Zakup nagród – piłek, raketek, zestaw ping na zawody sportowe – 152 sztuk.	772,82 zł.	772,82 zł.	Brak
6.	Zakup nagród – mat na obchody Europejskiego Dnia Sportu Szkolnego– 27sztuk.	3734,20 zł.	3734,20 zł.	Brak
7.	Zakup wody niegazowanej na zawody – 18 zgrzewek i 11 sztuk	193,83 zł.	193,83 zł.	Brak
8.	Zakup igieł do pompki dla piłek – 2 komplety	10,00 zł.	10,00 zł.	Brak
9.	Opłata transportowa – dowóz uczniów na zawody sportowe.	72,00 zł.	72,00 zł.	Brak
10.	Zakup sprzętu sportowego (piłki, skakanki, woreczki gimnastyczne, kask unihoc, pacholki, woreczki gimnastyczne, szarfy, chusta animacyjna...)- 177 szt.	4572,60 zł.	4572,60 zł.	Brak
11.	Wynagrodzenie dla obsługi medycznej na zawodach sportowych	450,00 zł.	450,00 zł.	Brak
OGÓŁEM		23029,00 zł.	23000,00zł.	29,00 zł.

2. Rozliczenie ze względu na źródło finansowania

Źródło finansowania	zł	%
Wnioskowana kwota dotacji celowej	23 000,00 zł.	100,00%
	otrzymano – 23 000,00 zł.	100,00%
Finansowe środki własne, w tym środki z innych źródeł	29,00 zł	100,00%
Ogółem	23029,00 zł.	100,00%

3. Zestawienie faktur (rachunków)

3. Zestawienie faktur (rachunków)

Lp.	Nr dokumentu księgowego	Nr pozycji kosztorysu	Data	Nazwa wydatku	Kwota (w zł)	z tego ze środków pochodzących z dotacji
1.	Rachunek nr 1/MK/2021	3	26.02.2021r.	Wynagrodzenie dla instruktora za przeprowadzenie zajęć sportowych ogólnorozwojowych z elementami gier zespołowych dla 5,6-latków – styczeń, luty 2021r. – 24 godziny.	1200,00 zł	1200,00 zł
2.	Faktura nr 7/2021	3	25.02.2021r.	Wynagrodzenie dla księgowej za usługę księgową w miesiącach: styczeń, luty 2021 r. oraz lipiec i sierpień 2020r.- korekta	673,00 zł	673,00 zł
3.	Rachunek nr 2/MK/2021	3	31.03.2021r.	Wynagrodzenie dla instruktora za przeprowadzenie zajęć sportowych ogólnorozwojowych z elementami gier zespołowych dla 5,6-latków – marzec 2021r. – 20 godzin.	1000,00 zł	1000,00 zł
4.	Faktura nr 9/2021	3	31.03.2021r.	Wynagrodzenie dla księgowej za usługę księgową w miesiącu marcu 2021 r.	150,00 zł	150,00 zł
5.	Rachunek nr 3/MK/2021	3	30.04.2021r.	Wynagrodzenie dla instruktora za przeprowadzenie zajęć sportowych ogólnorozwojowych z elementami gier zespołowych dla 5,6-latków – kwiecień 2021r. – 8 godzin.	400,00 zł	400,00 zł
6.	Faktura nr 22/2021	3	30.04.2021r.	Wynagrodzenie dla księgowej za usługę księgową w miesiącu kwietniu 2019 r.	150,00 zł	150,00 zł
7.	Faktura FS 83/05/2021	1	18.05.2021r.	Zakup igieł do pompki do piłek- 2 komplety	10,00 zł	10,00 zł
8.	Faktura VAT 1346/MAG/2021	2	22.05.2021r.	Zakup nagród-piłek na zawody sportowe z okazji „SPORTOWEGO DNIA DZIECKA W PTRZEDSZKOLU”- 144 szt.	607,90 zł	607,90 zł

9.	Faktura VAT 11453/M_B/ 2021	2	29.05.2021r.	Zakup wody niegazowanej na zawody sportowe – 17 zgrzewek	173,52 zł	173,52 zł
10.	Rachunek nr 5/MK/2021	3	31.05.2021r.	Wynagrodzenie dla instruktora za przeprowadzenie zajęć sportowych ogólnorozwojowych z elementami gier zespołowych dla 5,6-latków – maj 2021r. – 20 godzin.	1000,00 zł	1000,00 zł
11.	Rachunek nr 6/MA/2021	3	31.05.2021r.	Wynagrodzenie dla instruktora za zajęcia unihokeja uczniów SP- maj 2021r. – 22 godziny.	1100,00 zł.	1100,00 zł.
12.	Faktura nr 29/2021	3	31.05.2021r.	Wynagrodzenie dla księgowej za usługę księgową w miesiącu maju 2019 r.	150,00 zł	150,00 zł
13.	Rachunek nr 7/MK/2021	3	30.06.2021r.	Wynagrodzenie dla instruktora za przeprowadzenie zajęć sportowych ogólnorozwojowe z elementami gier zespołowych dla 5,6-latków – czerwiec 2021r. – 16 godzin.	800,00 zł.	800,00 zł.
14.	Rachunek nr 8/MA/2021	3	30.06.2021r.	Wynagrodzenie dla instruktora za zajęcia unihokeja uczniów SP- czerwiec 2021r. – 16 godzin.	800,00 zł.	800,00 zł.
15.	Faktura nr 36/2021	3	30.06.2021r.	Wynagrodzenie dla księgowej za usługę księgową – czerwiec, lipiec, sierpień 2021r.	450,00 zł.	450,00 zł.
16.	Faktura uproszczona- paragon fiskalny nr:592	2	23.06.2021r.	Zakup nagród rzeczowych- rajd rowerowy – 8 szt.	164,92 zł.	164,92 zł.
17.	Faktura nr 15W/43/06/ 2021	2	30.06.2021r.	Oplata transportowa – dowóz uczniów na zawody sportowe.	72,00 zł.	72,00 zł.
18.	Faktura nr 56/2021	3	30.09.2021r.	Wynagrodzenie dla księgowej za usługę księgową – wrzesień 2021r.	500,55 zł.	500,55 zł.
19.	Rachunek nr 9/MA/2021	3	30.09.2021r.	Wynagrodzenie dla instruktora za zajęcia unihokeja uczniów SP- wrzesień 2021r.–12 godzin	600,00 zł.	600,00 zł.

20.	Rachunek nr 10/MA/2021	3	30.10.2021r.	Wynagrodzenie dla instruktora za zajęcia unihokeja uczniów SP- październik 2021r. – 16 godzin.	800,00 zł.	800,00 zł.
21.	Rachunek nr 11/JW/2021	3	30.10.2021r.	Wynagrodzenie dla instruktora za przeprowadzenie zajęć sportowych ogólnorozwojowe z elementami gier zespołowych dla 5,6-latków – październik 2021r. –12 godzin.	600,00 zł.	600,00 zł.
22.	Faktura nr 63/2021	3	31.10.2021r.	Wynagrodzenie dla księgowej za usługę księgową – październik 2021r.	150,00 zł.	150,00 zł.
23.	Rachunek nr 12/10/2021	3	31.10.2021r.	Wynagrodzenie dla obsługi medycznej - zabezpieczenie medyczne biegu- październik 2021r.	450,00zł.	450,00 zł.
24.	Rachunek nr 12/MA/2021	3	30.11.2021r.	Wynagrodzenie dla instruktora za zajęcia unihokeja uczniów SP- listopad 2021r.–16 godzin.	800,00 zł.	800,00 zł.
25.	Rachunek nr 13/JW/2021	3	30.11.2021r.	Wynagrodzenie dla instruktora za przeprowadzenie zajęć sportowych ogólnorozwojowe z elementami gier zespołowych dla 5,6-latków – listopad 2021r. –12 godzin.	600,00 zł.	600,00 zł.
26.	Faktura nr 69/2021	3	30.11.2021r.	Wynagrodzenie dla księgowej za usługę księgową – listopad 2021r.	150,00 zł.	150,00 zł.
27.	Faktura FA/13454/12 /2021/D	1	28.12.2021r.	Zakup sprzętu sportowego (piłki, woreczki gimnastyczne, szarfy, chusta animacyjna, znaczniki)- 75 szt.	2383,50 zł.	2383,50 zł.
28.	Faktura nr F/128/12/21	1	29.12.2021r.	Zakup sprzętu sportowego (piłki, przyrząd treningowy, pachołki, kask unihock, lotki) - 102 szt.	2189,10 zł.	2189,10 zł.
29.	Faktura Nr A000057/ 2021	2	29.12.2021r.	Zakup wody niegazowanej na zajęcia sportowe – 11 szt.	20,31 zł.	20,31 zł.
30.	Faktura nr FV/278/PL/ 2112	2	29.12.2021 r.	Zakup nagród rzeczowych - mat - obchody Europejskiego Dnia Sportu Szkolnego wrzesień 2012r. -27 szt.	3734,20 zł	3734,20 zł.

31.	Rachunek nr 14/JW/2021	3	31.12.2021r.	Wynagrodzenie dla instruktora za przeprowadzenie zajęć sportowych ogólnorozwojowe z elementami gier zespołowych dla 5,6-latków – grudzień 2021r. –8 godzin.	400,00 zł.	400,00 zł.
32.	Rachunek nr 15/MA/2021	3	31.12.2021r.	Wynagrodzenie dla instruktora za zajęcia unihokeja uczniów SP- grudzień 2021r. – 12godzin.	600,00 zł.	600,00 zł.
33.	Faktura nr 76/2021	3	31.12.2021r.	Wynagrodzenie dla księgowej za usługę księgową – grudzień 2021r.	150,00 zł.	121,00 zł.
OGÓLEM					23029,00zł.	23000,00zł.

III. Dodatkowe informacje: BRAK

Oświadczam(my), że:

- 1) od daty zawarcia umowy nie zmienił się status prawny Klubu,
- 2) wszystkie podane w niniejszym sprawozdaniu informacje są zgodne z aktualnym stanem prawnym i faktycznym,
- 3) wszystkie kwoty wymienione w zestawieniu faktur (rachunków) zostały faktycznie poniesione.

UCZNIOWSKI KLUB SPORTOWY
 „LUBIENIANKA”
 przy Zespole Macówek Oświatowych
 w Lubieniu Kujawskim
 ul. Szkolna 15, tel. 284 31 48
 87-840 LUBIEN KIJAWSKI

PREZES
 UKS LUBIENIANKA
 mgr Małgorzata Adamska

SKARBNIK
 UKS LUBIENIANKA
 mgr Małgorzata Kubiak

(pieczęć klubu sportowego)

(imię i nazwisko oraz podpis osoby upoważnionej lub podpisy osób upoważnionych do składania oświadczeń woli w imieniu klubu)

SPRAWOZDANIE Z WYKORZYSTANIA UDZIELONEJ DOTACJI CELOWEJ

na realizację przedsięwzięcia o charakterze sportowym
 pod nazwą ORGANIZACJA ZYGIA SPOLECZNEGO - ZAJECIA KARATE
 w okresie od 01.01.2021 do 31.12.2021

określonego w umowie Nr OR 426.3 2021 zawartej w dniu 13.01.21
 pomiędzy Gminą Lubień Kujawski, a KLUB KARATE TRADYCYJNEGO
ZANSHIN

I. Sprawozdanie merytoryczne:

Opis zrealizowanych działań, które przyczyniły się do rozwoju sportu na terenie Gminy Lubień Kujawski:

Dzięki środkom finansowym przeznaczonym na wyajem sali treningowej klub mógł realizować kontynuację prowadzonej sekcji wka od 6 miesięcy. Zajęcia na terenie gminy Lubień Kujawski. Zajęcia były prowadzone dwa razy w tygodniu w dwóch grupach wiekowych. Zajęcia przyczyniły się do poprawienia kondycji fizycznej uczestników, pogłębienia wiedzy oraz szerokiej karate tradycyjnego, podniesienia świadomości klubu o zaleganie oraz zabawy przy zyciu

II. Sprawozdanie z wykonania wydatków

1. Rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów (w zł)

Lp	Rodzaj kosztów (koszty merytoryczne i administracyjne związane z realizacją przedsięwzięcia)	Koszt całkowity (w zł)	z tego z wnioskowanej dotacji (w zł)	z tego z finansowych środków własnych, środków z innych źródeł (w zł)
1	WYNAJEM SALI TRENINGOWEJ	6403,40	6000	403,40
Ogółem		6403,40	6000	403,40

PREZES KKT Zanshin

Tomasz Mojszyk

Rozliczenie ze względu na źródło finansowania

Źródło finansowania	zł	%
Wnioskowana kwota dotacji celowej	6000	94
Finansowe środki własne, w tym środki z innych źródeł	403,40	6
Ogółem	6403,40	100%

3. Zestawienie faktur (rachunków)

Lp	Nr dokumentu księgowego	Nr pozycji kosztorysu	Data	Nazwa wydatku	Kwota (w zł)	z tego ze środków pochodzących z dotacji (w zł)
1.	20/01/2021	1	15.01.21	WYNAJEM SALI	640,34	640,34
2.	21/02/2021	1	17.02.21	WYNAJEM SALI	640,34	640,34
3.	21/03/2021	1	16.03.21	WYNAJEM SALI	640,34	640,34
4.	21/04/2021	1	16.04.21	WYNAJEM SALI	640,34	640,34
5.	20/05/2021	1	17.05.21	WYNAJEM SALI	640,34	640,34
6.	21/06/2021	1	10.06.21	WYNAJEM SALI	640,34	640,34
7.	20/08/2021	1	16.08.21	WYNAJEM SALI	640,34	640,34
8.	20/09/2021	1	16.09.21	WYNAJEM SALI	640,34	640,34
9.	20/10/21	1	18.10.21	WYNAJEM SALI	640,34	640,34
10.	20/11/21	1	16.11.21	WYNAJEM SALI	640,34	236,94
Ogółem					6403,40	6000

III. Dodatkowe informacje:

.....

.....

.....

Oświadczam(my), że:

- 1) od daty zawarcia umowy nie zmienił się status prawny Klubu,
- 2) wszystkie podane w niniejszym sprawozdaniu informacje są zgodne z aktualnym stanem prawnym i faktycznym,
- 3) wszystkie kwoty wymienione w zestawieniu faktur (rachunków) zostały faktycznie poniesione.

Klub Karate Tradycyjnego
ZANSHIN
 87-840 Lubień Kujawski
 ul. Wojska Polskiego 22
 NIP 8883128463

.....
 (pieczęć klubu sportowego)

PREZES KKt Zanshin

Tomasz Mojzyk

.....
 (imię i nazwisko oraz podpis osoby upoważnionej
 lub podpisy osób upoważnionych do składania oświadczeń woli w imieniu klubu)