

ZARZĄDZENIE Nr 50/2022
Burmistrza Lubienia Kujawskiego
z dnia 8 sierpnia 2022 roku

w sprawie przedstawienia Radzie Miejskiej w Lubieniu Kujawskim i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Lubień Kujawski i kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubień Kujawski za okres I półrocza 2022 roku.

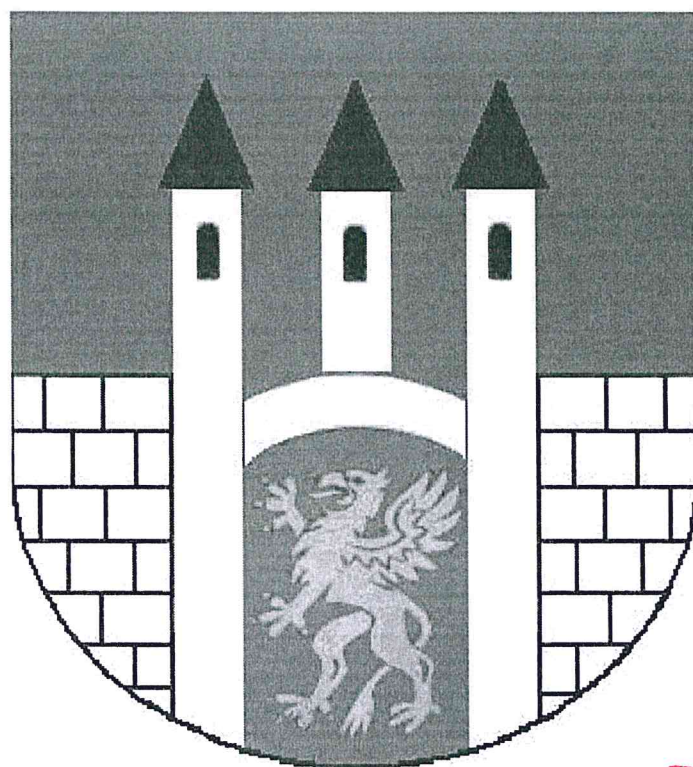
Na podstawie art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 305 z późn.zm.), w związku z art. 30 ust.2 pkt. 4 i art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn.zm.) zarządzam, co następuje;

§ 1. Realizując Uchwałę Nr XXX/262/2021 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim z dnia 20 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lubień Kujawski na 2022 rok przedkłada się Radzie Miejskiej w Lubieniu Kujawskim i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy;

- sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Lubień Kujawski za I półrocze 2022 roku,
- informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubień Kujawski na lata 2022 – 2038 za I półrocze 2022 roku,
- sprawozdanie z wykonania planów finansowych za I półrocze 2022 roku samorządowych instytucji kultury Centrum Kultury w Lubieniu Kujawskim, Biblioteki Publicznej w Lubieniu Kujawskim, samorządowego zakładu budżetowego 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 Wilński



Rada Miejska
w Lubieniu Kujawskim

Wpłynęło

Znak sprawy *08 S/E 2022*

**SPRAWOZDANIE OPISOWE
O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU
GMINY LUBIEŃ KUJAWSKI
I WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ
ZA I PÓŁROCZE 2022 ROKU**

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY LUBIEŃ KUJAWSKI za I półrocze 2022 roku

Uchwałą Nr XXXI/262/2021 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim w dniu 20 grudnia 2021 roku, przyjęty został budżet gminy Lubień Kuj. na 2022 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 40.325.896,00 zł, które obejmowały; - dochody majątkowe 8.974.487,00 zł, dochody bieżące 31.351.409,00 zł, w tym;

- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości 5.120.800,00 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 1.427.900,00 zł.

Wydatki zaplanowano na kwotę 41.959.561,10 zł, które obejmowały; - wydatki majątkowe 10.868.152,10 zł, wydatki bieżące 31.091.409,00 zł, w tym;

- wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w wysokości 5.120.800,00 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 1.427.900,00 zł
- wydatki na wynagrodzenia w wysokości 11.412.722,34 zł,
- pochodne od wynagrodzeń w wysokości 2.267.556,85 zł,
- wydatki związane z obsługą długu w wysokości 220.000,00 zł.

Powstała różnica między tymi wielkościami w wysokości 1.633.665,10 zł, stanowiła deficyt budżetowy, który zaplanowano sfinansować przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach. Ustalono łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 3.459.397,10 zł pochodzące; zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym w wysokości 1.825.732,00 zł i z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w 2021 roku na wydzielonym rachunku Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 1.633.665,10 zł. Kwotę rozchodów budżetu zaplanowano na kwotę 1.825.732,00 zł, stanowiące rozchody z tytułu zaciągniętych pożyczek w wysokości 250.732,00 zł, spłaty z tytułu zaciągniętego kredytu w wysokości 1.475.000,00 zł, i wykup papierów wartościowych w wysokości 100.000,00 zł,

Uchwałą Nr XXXII/271/2022 Rady Miejskiej w Lubieniu Kuj., dokonano zmian w zakresie deficytu budżetowego zwiększając go do kwoty 7.193.300,69 zł, którego źródła pokrycia stanowią; przychody wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy w kwocie 4.094.985,34 zł, przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na r-ku budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych w wysokości 3.098.315,35 zł.

Deficyt budżetu stanowią przychody pochodzące;

- z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonych w odrębnych ustawach w wysokości 3.098.315,35 zł, z czego kwotę 17.280,53 zł stanowią

przychody wynikające z rozliczenia zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz zwalczania narkomanii, kwota 6.050,12 zł przypada na sfinansowania zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, kwota 1.441.319,60 zł dotyczy wsparcia ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa na sfinansowanie objęcia udziałów w istniejącej Społecznej Inicjatywie Mieszkaniowej „KZN – Toruński Sp. z o.o.” z siedzibą w Toruniu, kwotę 1.633.665,10 zł stanowią będą przychody Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych;

- wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 4.094.985,34 zł z czego; przychody w wysokości 2.139.294,00 zł stanowią środki przyznane przez Ministerstwo Finansów na uzupełnienie subwencji ogólnej w 2021 roku, została wprowadzona po stronie dochodów na podstawie przyznanych i wpłaconych środków na konto gminy na podstawie pisma Ministerstwa 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 jak wyżej wprowadzona została na podstawie pisma Ministerstwa 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, kwotę 1.629.982,34 zł stanowi nadwyżka środków na rachunku budżetu wynikająca z rozliczenia wyemitowanych papierów wartościowych.

Planowany budżet na przestrzeni półrocza ulegał 14-krotnym zmianom wprowadzonym w trybie uchwał Rady Miejskiej (ostatnia zmiana 17 czerwca 2022 roku, zmian dokonano 4-krotnie) i Zarządzeń Burmistrza (ostatnia zmiana 30 czerwca 2022 roku, zmian dokonano 10-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, pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, które po otrzymaniu stosownych decyzji, pism 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 13.890.124,70 zł, z czego o kwotę 5.794.359,71 zł uległy zwiększeniu dochody bieżące, dochody majątkowe uległy zwiększeniu o kwotę 8.095.764,99 zł. Zwiększenie dochodów zaangażowanie przychodów spowodowało zwiększenie wydatków o kwotę 19.449.760,29 zł, z czego o kwotę 5.901.978,20 zł wzrosły wydatki bieżące, wydatki majątkowe uległy zwiększeniu o kwotę 13.547.782,09 zł. Ostatecznie wielkość planowanych dochodów po zmianach stanowiła kwotę 54.216.020,70 zł, po stronie wydatków 61.409.321,39 zł.

	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk. planu
I. Dochody ogółem	54.216.020,70 zł	28.152.957,19 zł	51,93 %
w tym			
1) Dochody majątkowe	17.070.251,99 zł	6.242.144,62 zł	36,63 %
2) Dochody bieżące	37.145.768,71 zł	21.910.812,57 zł	58,99 %
a w nich:			
dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych	7.106.382,28 zł	5.992.575,05 zł	
subwencje	10.212.723,00 zł	5.839.801,00 zł	

pozostałe dochody	19.826.663,43 zł	10.078.436,52 zł	
II. Wydatki ogółem	61.409.321,39 zł	31.435.742,80 zł	51,19 %
w tym:			
1) Wydatki majątkowe	24.415.934,19 zł	7.308.434,63 zł	29,93 %
2) Wydatki bieżące	36.993.387,20 zł	24.127.308,17 zł	65,22 %
a w nich:			
a) wydatki na wynagrodzenia	11.911.475,06 zł	7.319.761,39 zł	
b) pochodne od wynagrodzeń	2.316.471,66 zł	1.506.468,05 zł	
c) wydatki związane z obsługą długu	520.000,00 zł	337.719,12 zł	
d) wydatki z zakresu adm. rządowej i innych zadań zleconych	7.101.532,28 zł	5.378.993,08 zł	
e) dotacje dla gmin. jedn. organiz.	1.460.000,00 zł	1.281.726,00 zł	
f) pozostałe wydatki	13.683.908,20 zł	8.302.640,53 zł	
III. Wynik finansowy budżetu (+, -)	- 7.193.300,69 zł	- 3.282.785,61 zł	

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

DOCHODY

Planowane dochody budżetu za pierwsze półrocze 2022 roku zrealizowano w wysokości 28.152.957,19 zł, co stanowiło 51,93% prognozowanych dochodów. Powyższe dochody osiągnięto z tytułu dotacji celowych, subwencji, dochodów własnych gminy, wpływu dochodów Urzędu Skarbowego, środków Funduszu Dróg Samorządowych, Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa których realizacja obejmowała:

Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo”

Wykonanie dochodów 708.252,88 zł, na plan 2.213.761,03 zł, co stanowiło 31,99% planu, z czego:

- rozdz. 01043 „Infrastruktura wodociągowa wsi”, plan w paragrafie 2057 w wysokości 1.430.000,00 zł, nie został zrealizowany w trakcie I półrocza 2022 roku.
- rozdz. 01044 „Infrastruktura sanitacyjna wsi”, plan w wysokości 60.000,00 zł, został zrealizowany w kwocie 1.851,85 zł, co stanowiło 3,09%. Na kwotę otrzymanych dochodów złożyły się wpływy z opłat za budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Lubień Kujawski.
- rozdz. 01095 „Pozostała działalność”, wykonane dochody 706.401,03 zł, na plan 723.761,03 zł, co stanowiło 97,60% planu. Kwotę 840,00 zł stanowiły dochody z wpływów czynszów za grunty rolne. Kwotę 705.561,03 zł zrealizowaną w 100% 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 w okresie pierwszego półrocza 2022 roku nie zostały zrealizowane.

Dział 600 „Transport i łączność”

Wykonanie dochodów 1.570,64 zł, na plan 1.652.200,59 zł, co stanowiło 0,10% planu.

- rozdz. 60016 „Drogi publiczne gminne”, planowane środki w ramach RFRD na „Przebudowę dróg gminnych w m. Czaple Nowe, Czaple Wieś, Świerna” w wysokości 1.650.000,00 zł, w okresie I półrocza 2022 roku nie zostały zrealizowane.

- rozdz. 60020 „Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych”, planowane środki w wysokości 2.000,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 1.370,05 zł, co daje wykonanie w 68,50% planu. Otrzymana kwota dotyczy wpływów z tytułu korzystania z przystanków komunikacyjnych, których właścicielem lub zarządcą jest Gmina Lubień Kujawski.

- rozdz. 60095 „Pozostała działalność”, wykonanie dochodów w 100% w wysokości 200,59 zł stanowiły środki otrzymane z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa z przeznaczeniem na zapewnienie transportu obcokrajowcom.

Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”

Wykonanie dochodów 4.120.948,71 zł, na plan 8.630.060,00 zł, co stanowiło 47,75% planu, dotyczącego;

- rozdz. 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami,” wykonanie dochodów 4.118.305,60 zł, na plan 8.630.060,00 zł, co łącznie stanowiło 47,72% planu. Dochody rozdziału dotyczyły:

- wpłaty za opłatę z tytułu trwałego zarządu, użytkowania oraz służebności – plan w wysokości 1.000,00 zł nie został zrealizowany, gdyż opłata ta występuje sporadycznie w budżecie.

- wpłaty z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości – dochody 18.096,36 zł, na plan 20.000,00 zł, co stanowiło wykonanie planu w 90,48%.

- wpłaty z opłat za czynsze lokali użytkowych – dochody 7.683,56 zł, na plan 22.200,00 zł, co stanowiło wykonanie planu w 34,61%.

- wpłaty z tytułu sprzedaży nieruchomości – dochody 4.092.523,00 zł, na plan 8.585.860,00 zł, co stanowiło wykonanie planu w 47,67%.

- wpłaty odsetek – plan w wysokości 1.000,00 zł został zrealizowany w I półroczu 2022 roku w kwocie 2,68 zł, co stanowi 0,27% wykonania planu.

- rozdz. 70007 „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy,” wykonanie dochodów w kwocie 2.643,11 zł stanowiły wpłaty z tytułu czynszu za lokale mieszkalne, których właścicielem jest Gmina Lubień Kujawski.

Dział 710 „Działalność usługowa”

Zaplanowana dotacja w rozdziale 71035 „Cmentarze”, w paragrafie 2020 w wysokości 1.000,00 zł, w ramach podpisanego porozumienia dotycząca powierzenia zadań utrzymania grobów i cmentarzy wojennych w okresie I półrocza 2022 roku została zrealizowana w 100%.

Dział 750 „Administracja publiczna”

Wykonanie dochodów 398.942,30 zł, na plan 462.236,46 zł stanowiło 86,31 % planu, z czego:

- rozdz. 75011 „Urzędy wojewódzkie”, wykonane dochody 54.336,35 zł, na plan 100.118,35 zł, co stanowiło 54,27% planu. Dochody rozdziału stanowiła dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa w paragrafie 2010 w wysokości 50.332,19 zł, przeznaczona 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 30.818,00 zł, pozostałe zadania w wysokości 16.905,00 zł, kwotę w wysokości 2.609,19 zł stanowiła dotacja celowa wynikająca z

rozliczenia czynności zrealizowanych w 2021 roku z zakresu spraw obywatelskich. W planie rozdziału kwotę 5,00 zł stanowiły planowane do uzyskania dochody samorządu z tytułu innych zadań zleconych, które w okresie I półrocza 2022 roku nie zostały zrealizowane. Dodatkowo rozdział zawiera środki otrzymane w ramach Funduszu pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w wysokości 4.004,16 zł (w tym kwota 1.327,41 zł na wydatki związane z nadaniem numeru PESEL dla obywateli Ukrainy oraz kwota 2.676,75 zł za wykonanie zdjęć do wydania dowodu osobistego), które zostały zrealizowane w 100%.

- rozdz. 75023 „Urzędy gmin” wykonane dochody 19.115,95 zł na plan 28.628,11 zł stanowiło 66,77% wykonania planu. Dochody rozdziału stanowiły wpływy z tytułu kosztów upomnień od decyzji podatkowych stanowiące łączną kwotę w wysokości 759,95 zł, wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych 3.750,00 zł, wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów stanowiące kwotę 14.606,00 zł.

- rozdz. 75077 „Centrum Projektów Polska Cyfrowa”, zaplanowane dochody w kwocie 216.990,00 zł w paragrafie 2057 wykonane zostały w 100% dotyczyły projektu grantowego o numerze umowy 3648/2/2021 w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU działania 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia dotyczące realizacji projektu grantowego „Cyfrowa Gmina” o numerze POPC.05.01.00-00-001/21-00,

- rozdz. 75095 „Pozostała działalność”, plan w rozdziale wynoszący 116.500,00 zł został zrealizowany w kwocie 108.500,00 zł, co stanowiło wykonanie planu w 93,13%. Kwotę 108.500,00 zł po stronie planu i dochodów stanowią środki otrzymane w związku z realizacją programu Granty PPGR – Wsparcie dzieci i wnuków byłych pracowników PGR w rozwoju cyfrowym. Dodatkowo na kwotę planu w wysokości 8.000,00 zł zaplanowano dotację celową z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Zakup masztów i flag oraz ich instalacją w ramach projektu „Pod Biało-czerwoną”.

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

Wykonanie dochodów 3.621,97 zł, na plan 4.850,00 zł co stanowiło 74,68% planu w ramach:

- rozdz. 75101 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa.” dochody rozdziału stanowiła dotacja celowa w wysokości 802,00 zł, na plan 1.600,00 zł, co stanowiło 50,13% 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 2022 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 2.819,97 zł, na plan 3.250,00 zł, co stanowiło 86,77% planu. Dochody stanowiła dotacja celowa z budżetu państwa związanego z przygotowaniem i przeprowadzeniem zadania zleconego gminom przez administrację wyborczą dotyczącą pokrycia wydatków do przeprowadzenia wyborów uzupełniających do rady gminy. Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 430,03 zł została zwrócona do Krajowego Biura Wyborczego w dniu 5 maja 2022 roku.

Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”

- rozd. 75495 „Pozostała działalność”, wykonanie dochodów na plan 393.136,00 zł stanowiło 100% planu. Dochody działu obejmowały wpłaty Funduszu pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, paragraf 0970 stanowiły środki z przeznaczeniem na;

- wypłatę świadczenia 40 zł – 204.720,00 zł,
- zakwaterowanie mieszkańców Ukrainy – 187.730,00 zł,
- pokrycie kosztów obsługi świadczenia 40 zł – 576,00 zł.

Ponadto rozdział 75495 zawiera paragraf 2700 który po stronie dochodów oraz wykonania w wysokości 110,00 zł przeznaczony jest na dodatkowe wyposażenie obiektów zakwaterowania dla uchodźców z terenu Ukrainy.

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 5.493.640,17 zł na plan 10.644.496,00 zł, co stanowiło 51,61% 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:

- rozd. 75601 „Wpływ z podatku dochodowego od osób fizycznych” zaplanowane dochody w wysokości 1.000,00 zł, w I półroczu 2022 roku osiągają wartość 3.591,00 zł. 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 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 11 stycznia 2022 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2022 r. poz. 144) 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 1.972.105,42 zł, na plan 3.863.400,00 zł, co stanowiło 51,05% 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 przedstawia się następująco:

- Podatek od nieruchomości: dochody 1.919.526,62 zł na plan 3.740.700,00 zł stanowiące 51,32% wykonania planu;
- Podatek rolny: dochody 27.312,00 na plan 52.100,00 zł, co stanowiło 52,42% wykonania planu;
- Podatek leśny: dochody 8.588,00 zł na plan 15.300,00 zł, co stanowiło 56,13% wykonania planu;
- Podatek od środków transportowych: dochody 13.785,80 zł na plan 40.000,00, co stanowiło 34,46% wykonania planu.

W rozdziale 75615 występują:

- *podatek od spadków i darowizn* – którego wpływu w I półroczu 2022 roku w rozdziale 75615 nie odnotowano. 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. 2042) opisane w rozdziale 75601.

- *podatek od czynności cywilnoprawnych* – realizacja tego podatku w rozdziale 75615 w I półroczu 2022 na plan 2.500,00 zł została zrealizowana w kwocie 2.298,00 zł, co stanowi 91,92% realizacji planu. 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.). 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 I półrocze 2022 roku przy planie w wysokości 12.500,00 zł, wyniosła 595,00 zł, co stanowiło 4,76%. W paragrafie 0910 ujmuje się opłatę prolongacyjną i odsetki, do których stosuje się przepisy ustawy – Ordynacja podatkowa.

Realizacja zobowiązań podatkowych w rozdziale 75615 za I półrocze 2022 roku przedstawia się następująco:

Dz.756 rozdz. 75615 § 0310 – „Podatek od nieruchomości osoby prawne”- z bilansu otwarcia wynika, że na dzień 1 stycznia 2022 r. zaległości z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych stanowiły kwotę 614.573,82 zł są to zaległości z lat ubiegłych natomiast nadpłaty podatku od nieruchomości stanowiły kwotę 27.328,79 zł. Według deklaracji wymiarowych złożonych przez zobowiązane jednostki przypis podatku od nieruchomości na 2022 r. stanowi kwotę 4.205.409,00 zł natomiast odpis na dzień 30 czerwca 2022 r. to kwota 347.098,00 zł na którą składają się korekty wymiaru podatku od nieruchomości na podstawie złożonych deklaracji – 238.554,00 zł i umorzenia podatku od nieruchomości osób prawnych na kwotę 108.544,00 zł. Wykonanie zobowiązań podatku od nieruchomości osób prawnych na dzień 30 czerwca 2022 r. stanowi kwotę 1.917.246,62 zł na należności bieżące i 2.280,00 zł to wpłaty na poczet

zaległości. Zaległości z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych na dzień 30 czerwca 2022 r. to kwota 691.069,82 zł i nadpłata 25.640,00 zł.

Dz. 756 rozdz. 75615 § 0320 – „Podatek rolny osoby prawne” - zaległości z tytułu podatku rolnego od osób prawnych na początek roku 2022 stanowiły kwotę 1.255,00zł, natomiast nadpłaty 980,00 zł. Przypis wynikający z deklaracji podatkowych na 2022r. to kwota 53.252,00zł natomiast odpis stanowi kwotę 3,00 zł. Wpłaty na dzień 30 czerwca 2022 r. z tytułu podatku rolnego od osób prawnych wynosiły 27.312,00 zł. Zaległości z tytułu zobowiązań podatku rolnego na koniec czerwca 2022 roku to kwota 2.462,00 zł i nadpłata w wysokości 867,00 zł.

Dz. 756 rozdz. 75615 § 0330 – „Podatek leśny osoby prawne”- bilans otwarcia zobowiązań z tytułu podatku leśnego od osób prawnych na dzień 1 stycznia 2022 r. to kwota 461,00 zł nadpłat. Przypis podatku leśnego od osób prawnych według deklaracji na rok 2022 wynosi 15.815,00 zł.

Wpłaty na dzień 30 czerwca 2022 r. z tytułu podatku leśnego od osób prawnych wynosiły 8.588,00 zł. Realizacja zobowiązań z tytułu podatku leśnego od osób prawnych na koniec czerwca 2022 r. zamyka się nadpłatą w wysokości 455,00 zł.

W celu zmniejszenia zaległości z tytułu zobowiązań podatkowych wobec zobowiązanych osób zarówno prawnych jak i fizycznych w roku bieżącym zostały wystawione upomnienie w ilości 209 sztuk na kwotę 231.899,20 zł, z czego 47 sztuk na kwotę 12.655,00 zł zostało opłacone, 12 sztuk zostało anulowane, 125 posiada status odebrane, pozostałe czyli 25 sztuk brak potwierdzeń odbioru.

- 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 828.948,13 zł, na plan 1.606.370,00 zł, co stanowi 51,60% planu.

W rozdziale 75616 występują:

- *podatek od nieruchomości* – którego wpływy stanowiły 250.825,70 zł, na plan 530.500,00 zł, co stanowiło 47,28% planu.
- *podatek rolny* – wpływy stanowiły 328.748,40 zł, na plan 636.200,00 zł, co stanowiło 51,67% planu,
- *podatek leśny* – wpływy stanowiły 7.224,00 zł, na plan 8.840,00 zł, co stanowiło 81,72% planu,
- *podatek od środków transportowych* – którego wpływy stanowiły 92.741,00 zł na plan 110.000,00 zł, co stanowiło 84,31% planu.
- *podatek od spadków i darowizn* – wpływy stanowiły 23.931,00 zł, na plan 19.500,00 zł, co stanowiło 122,72% planu.
- *wpływ z opłaty targowej* – plan w wysokości 15.000,00 zł nie został zrealizowany w I półroczu 2022 roku.
- *podatek od czynności cywilnoprawnych* – wykonanie 116.056,03 zł, na plan 271.000,00 zł, co stanowiło 42,83% planu,
- *dochody z dzierżawy składników majątkowych pobieranych za rezerwacje stanowisk handlowych na targowisku miejskim* zostały zrealizowane w wysokości 1.975,61 zł.
- *odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat* – wpływ stanowił 7.445,99 zł, na plan 15.330,00 zł, co stanowiło 48,57% planu.

Realizacja zobowiązań podatkowych w rozdziale 75616 za I półrocze 2022 roku przedstawia się następująco:

Dz. 756 rozdz. 75616 § 0310 – „Podatek od nieruchomości osoby fizyczne” - na dzień 1 stycznia 2022 r. w dz. 756 rozdz. 75616 § 0310 zaległości stanowią kwotę 194.655,10 zł natomiast nadpłaty to kwota 2.550,10 zł. Przypis z tytułu zobowiązań podatku od nieruchomości na 2022 r. to kwota 423.952,00 zł, natomiast odpis na dzień 30 czerwca 2022 r. to kwota 14.286,90 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 12.117,00 zł. Wykonanie należności z tytułu zobowiązań podatku od nieruchomości od osób fizycznych na dzień 30 czerwca 2022 r., wynosi 250.825,70 zł z czego zobowiązania roku bieżącego to kwota 229.183,83 zł natomiast kwota 25.674,87 zł to wpłaty należności z lat ubiegłych i zwroty z tytułu nienależnie zapłaconego i nadpłaconego podatku to kwota 1.033,00 zł. Zaległość na dzień 30 czerwca 2022 r. z tytułu podatku od nieruchomości osób fizycznych stanowi kwotę 208.131,50 zł i nadpłaty w kwocie 2.378,10 zł.

Dz. 756 rozdz. 75616 § 0320 – „Podatek rolny osoby fizyczne” - z bilansu otwarcia na dzień 1 stycznia 2022 r. wynika, że zaległości z tytułu podatku rolnego stanowią kwotę 201.315,14 zł natomiast nadpłaty 5.019,00 zł. Przypis podatku rolnego na rok 2022 wynosi 617.915,00 zł. W wyniku korekt, zmian geodezyjnych, udzielonych ulg z tytułu zakupu gruntów, inwestycyjnych dokonano odpisu wymiaru podatku na kwotę 14.695,66 zł natomiast umorzenia zobowiązań podatku rolnego zarówno zaległości z lat ubiegłych jak i należności roku bieżącego to kwota 8.570,67 zł. Na koniec czerwca 2022r. dokonano zwrotu z tytułu nadpłaconego podatku rolnego w wysokości 373,00 zł. Wykonanie należności z tytułu zobowiązań podatku rolnego od osób fizycznych na dzień 30 czerwca 2022 r. to kwota 299.485,82 zł na poczet należności bieżących i 29.635,58zł na zaległości z lat ubiegłych. Zaległości z tytułu zobowiązań podatku rolnego na dzień 30 czerwca 2022 r. stanowią kwotę 221.698,23 zł, natomiast nadpłaty to kwota 7.240,82 zł.

Dz. 756 rozdz. 75616 § 0330 – „Podatek leśny osoby fizyczne” – na początek 2022 r. należności z tytułu podatku leśnego stanowiły kwotę 5.204,90 zł a nadpłaty 213,00 zł. Wymiar podatku leśnego na 2022 r. to kwota 11.445,60 zł natomiast odpis to kwota 480,60 zł z czego umorzenia stanowią kwotę 339,00 zł. Na dzień 30 czerwca 2022 r. wpłaty z tytułu podatku leśnego od osób fizycznych stanowiły kwotę 7.224,40 zł, z czego wpłaty bieżące to kwota 6.466,40 zł natomiast 758,00 zł to wpłaty na poczet zaległości. Zaległości na 30 czerwca 2022 r. z tytułu zobowiązań podatku leśnego od osób fizycznych to kwota 5.538,90 zł i nadpłaty 233,00 zł.

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

Wykonanie dochodów 304.631,62 zł, na plan 405.000,00 zł co stanowiło 75,22% wykonania planu w rozdziale. Rozdział ten obejmuje dochody:

- *wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym (tzw. Małpki)* – które stanowiły kwotę 18.487,02 zł, na plan 5.000,00 zł, co stanowiło 369,74% planu,
- *wpływy z opłaty skarbowej* – stanowiły kwotę 17.621,15 zł, na plan 41.700,00 zł, co stanowiło 42,26% 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. Stawki opłaty skarbowej ustalono bezpośrednio w ustawie (są to głównie stawki kwotowe),

- *wpływy z opłaty eksploatacyjnej* – stanowiły kwotę 13.464,00 zł, na plan 37.300,00 zł, co stanowiło 36,10% realizacji planu,

- *wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych* – stanowiły kwotę 90.947,32 zł, na plan 100.000,00 zł, tj. 90,95% 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; 164.112,13 zł, na plan 220.000,00 zł, co stanowiło 74,60% planu. Dochody stanowiły opłaty za zajęcie pasa drogowego oraz opłaty za umieszczenie urzędzeń w pasie drogi,

- *odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat* – plan stanowił kwotę 1.000,00 zł, wpływu w I półroczu 2022 roku nie odnotowano,

- rozdz. 75621 „Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa”

Wykonanie dochodów 2.384.364,00 zł, na plan 4.768.726,00 zł, co stanowiło 50,00% 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 pierwszym półroczu 2022 roku stanowiły:

- *wpływ podatku dochodowego od osób fizycznych* (zamieszkałych na terenie gminy w oparciu o ustawę)

- którego wykonanie stanowiło kwotę 2.134.950,00 zł, na plan 4.269.896,00 zł, tj. 50,00% 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 2022 roku zaplanowano w wysokości 38,34%, zatem wykonanie stanowiło jak wyżej.

- *wpływ podatku dochodowego od osób prawnych* (od podatników tego podatku posiadających siedzibę na obszarze gminy) - wpływ stanowił 3249.414,00 zł, na zakładany plan 498.830,00 zł, tj. 50,00% wykonania. Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 11 stycznia 2022 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2022 r. poz. 144) 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 I półrocze 2022 roku wynika, iż skutki obniżenia górnych stawek podatków przez Radę Miejską obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły łącznie 975.627,25 w tym:

- podatku od nieruchomości (od osób prawnych) – 228.387,06 zł,
- podatku od nieruchomości (od osób fizycznych) – 300.863,84 zł,

- podatku rolnego (od osób prawnych) – 27.549,43 zł,
- podatku rolnego (od osób fizycznych) – 334.113,42 zł,
- podatku od środków transportowych (od osób prawnych) – 17.555,53 zł,
- podatku od środków transportowych (od osób fizycznych) – 66.857,97 zł

Skutki udzielonych ulg i zwolnień, obliczone za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych) wyniosły łącznie 206.825,84 zł, w tym:

- podatku od nieruchomości (od osób prawnych) – 135.556,47 zł,
- podatku od nieruchomości (od osób fizycznych) – 71.269,37 zł,

Skutki decyzji wydawanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły łącznie 134.449,67 zł w tym:

- umorzenie zaległości podatkowych 134.449,67 zł w tym:
 - podatku od nieruchomości (od osób prawnych) – 108.544,00 zł,
 - odsetek od podatku od nieruchomości (od osób prawnych) – 4.756,00 zł,
 - podatku od nieruchomości (od osób fizycznych) – 12.117,00 zł,
 - podatku rolnego (od osób fizycznych) – 8.570,67 zł,
 - podatku leśnego (od osób fizycznych) – 339,00 zł
 - odsetek od podatku od nieruchomości od osób fizycznych – 82,00 zł,
 - odsetek od podatku rolnego od osób fizycznych – 41,00 zł,
- rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności – 0,00 zł.

Dział 758 „Różne rozliczenia”

Wykonanie dochodów 6.763.375,84 zł, na plan 14.892.377,71 zł, co stanowiło 45,42% planu, z czego:

- rozdz. 75801 „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego”, wykonanie dochodów 4.089.751,00 zł, na plan 6.712.620,00 zł, co stanowiło 60,93% planu. Dochody rozdziału stanowiła subwencja oświatowa przekazywana przez Ministerstwo Finansów, Inwestycji i Rozwoju na realizację zadań oświatowych.

- rozdz. 75802 „Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego”, wykonanie dochodów 589.692,00 zł, na plan 589.692,00 zł, co stanowiło 100,00% planu. Rozdział zawiera dochody otrzymane z Ministerstwa Finansów jak rezerwa subwencji ogólnej.

- rozdz. 75807 „Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin”, wykonanie dochodów 1.750.050,00 zł, na plan 3.500.103,00 zł, co stanowiło 50% 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.

- rozdz. 75814 „Różne rozliczenia finansowe”, wykonanie dochodów 63.882,84 zł, na plan 3.819.962,71 zł, co stanowiło 1,67% planu. Wykonanie dochodów rozdział stanowi kwota w paragrafie 0920 w wysokości 63.882,84 zł na plan 19.962,71 zł, co przekłada się na realizację planu w wysokości 320,01%. Kwota planu 3.800.000,00 zł w paragrafie 6290 nie została zrealizowana w I półroczu 2022 roku.

Dział 801 „Oświata i wychowanie”

Wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

- rozdz. 80101 „Szkoły podstawowe” - plan dochodów rozdziału stanowił 8.597,04 zł. Wpłynęły wpłaty w wysokości 8.303,27 zł co stanowiło 96,58% planu. Dochody stanowiły wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych (czynsze komunalne i szkolne)

– rozd. 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych”, dotacja która wpłynęła w rozdziale przeznaczona była na utrzymanie oddziałów przedszkolnych przeznaczonych dla dzieci w wieku od 2,5 do 5 lat dla których gmina ma obowiązek zapewnienia możliwości korzystania z wychowania przedszkolnego. W roku 2022 dotacja przeznaczona była dla 145 dzieci. Plan dotacji stanowił 110.920,00,00 zł, wpłynęło 58.210,00 zł co stanowiło 52,48% planu, z czego kwotę 5.500,00 zł stanowiła dotacja z przeznaczeniem na realizację zadań w ramach Priorytetu 3 „Narodowego Programu Rozwoju czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025”

– rozd.- 80104 „Przedszkola”, wykonano dochody 93.242,00 zł, na plan 142.800,00 zł co stanowiło 65,30% planu. Kwotę 37.650,00 zł stanowiła dotacja celowa z przeznaczeniem na utrzymanie oddziałów przedszkolnych przeznaczonych dla dzieci w wieku 2,5 do 5 lat. Kwotę 53.648,00 zł stanowiły wpływy za wyżywienie dzieci w Przedszkolu Samorządowym, kwota 1.944,00 zł dotyczyła dzierżawy składników majątkowych.

- rozd. 80148 „Stołówki szkolne i przedszkolne” na podstawie Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 5 lutego 2019r. w sprawie realizacji modułu 3 wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” dotyczącego wspierania w latach 2019-2023 organów prowadzących publiczne szkoły podstawowe w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki przez organizację stołówek i miejsc spożywania posiłków (Dz. U. z 2019r. poz. 267) Wojewoda Kujawsko – Pomorski decyzją z dnia 29 czerwca 2022r. Nr WFB.I.3120.3.45,2022 przyznał nam dotację celową w kwocie 58.251,60 zł, której wykonanie stanowiło 100% planu.

– 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 dochodów 18.825,00 zł, na plan 37.650,00 zł, co stanowiło 50,00% planu. Kwota dotyczyła dotacji celowej przeznaczonej na organizację nauczania dzieci, dla których wymagane jest zorganizowanie zajęć mających na celu zniwelowanie deficytów rozwojowych spowodowanych dysfunkcjami.

– rozd.80153 „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” na podstawie Rozporządzenie Ministra Edukacji i Nauki Rozporządzenia Ministra Edukacji i Nauki z dnia 25 marca 2022 r. w sprawie udzielania dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe w 2022 roku (Dz. U. z 2022 r., poz. 716 z późn.zm.) przyznana została dotacja w kwocie 27.877,86 zł, wpłynęło 27.877,86 zł, co stanowiło 100% planu, ale 61% faktycznego zapotrzebowania jednostki.

- rozd. „Pozostała działalność”, plan dochodów 63.964,00 zł, wykonanie 63.964,00 zł, co stanowiło 100% planu. Kwotę 48.688,00 zł stanowiły środki przeznaczone na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy – pomoc przyznawana na podstawie art. 50 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa kwotę 15.276,00 zł stanowiła dotacja celowa dotycząca wsparcia finansowego na realizację zadania w ramach przedsięwzięcia Ministra Edukacji i nauki pod nazwą „Poznaj Polskę”, polegającego na przygotowaniu i przeprowadzeniu w trakcie roku 2022 zgłoszonych przez dyrektorów szkół, wycieczek szkolnych związanych z priorytetowymi obszarami edukacyjnymi wskazanymi przez Ministra,

Dział 851 „Ochrona zdrowia”

- w rozdz. 85195 „Pozostała działalność” wykonanie dochodów 1.000.240,00 zł, na plan 1.000.240,00 zł, co stanowiło 100,00% planu. Na otrzymane kwoty dochodów składają się wpływy z Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na transport osób do punktów szczepień w kwocie 240,00 zł oraz środki w wysokości 1.000.000,00 zł przyznane z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 – w związku z ogłoszeniem wyników Konkursu „Rosnąca Odporność” premiującym gminy, które osiągnęły najwyższy wzrost poziomu zaszczepienia mieszkańców.

Dział 852 „Pomoc społeczna”

Wykonanie dochodów 1.587.002,21 zł, na plan 2.433.733,00 zł, co stanowiło 65,21% planu, z czego:

- 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 dochodów 12.087,00 zł, na plan 20.700,00 zł, co stanowiło 58,39% planu. Dochody rozdziału stanowił wpływ dotacji celowej w paragrafie 2030 Dotacja przeznaczona była 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 2020 r. poz. 1876 z późn. zm.).

- rozdz. 85214 „Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne” wykonanie dochodów 5487.273,00 zł, na plan 973.500,00 zł, co stanowiło 50,05% 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.

- rozdz. 85216 „Zasiłki stałe”, wykonanie dochodów 143.235,00 zł, na plan 233.500,00 zł, co stanowiło 61,34% 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.

- rozdz. 85219 „Ośrodki pomocy społecznej,” wykonanie dochodów 73.841,00 zł, na plan 129.047,00 zł, co stanowiło 57,22% planu. Dochody rozdziału stanowiły dotacje celowe w paragrafach:

- 2010 w kwocie 5.847,00 zł zrealizowana w 100% z przeznaczeniem na opiekuna prawnego

- 2030 w kwocie 67.994,00 zł na plan 123.200,00 zł, co stanowi wykonanie planu w 55,19% z przeznaczeniem na częściowe pokrycie wydatków ośrodka pomocy społecznej.

- rozdz. 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze”, wykonanie dochodów 102.695,68 zł, na plan 160.540,00 zł, co stanowiło 63,97% planu. Dochodami rozdziału były dochody w paragrafie 2010, które stanowiła dotacja celowa w wysokości 94.030,00 zł na plan 144.340,00 zł, co stanowiło 65,14% 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 dochodami w rozdziale w wysokości 8.665,68 zł, na plan 16.200,00 zł, co stanowiło 53,49% 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 61.453,00 zł, na plan 90.460,00 zł, co stanowiło 67,93% planu. Dochody rozdziału składają się z:

- dotacji celowa otrzymana w paragrafie 2030, przeznaczona na dofinansowanie zadań własnych gminy z zakresu realizacji wieloletniego rządowego Programu „Posiłek w szkole i w domu” w 2022 roku zachowując proporcję udziału środków własnych gminy, która w pierwszym półroczu 2022 roku stanowiła kwotę 53.203,00 zł na plan 82.210,00 zł, czyli plan wykonano w 64,72%.

- wpływy z Funduszu pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w paragrafie 2700 przeznaczone zostały na posiłki dla dzieci z Ukrainy uczęszczających do miejscowej szkoły.

- rozdz. 85278 „Usuwanie skutków klęsk żywiołowych”, wykonanie dochodów 95.000,00 zł, na plan 95.000,00 zł, co stanowiło 100,00% planu. Dochody rozdziału stanowiła otrzymana dotacja z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków celowych w wysokości do 6 tys. zł dla osób lub rodzin poszkodowanych w wyniku niekorzystnych zjawisk atmosferycznych noszących znamiona klęski żywiołowej (silny, porywisty wiatr), które miały miejsce na terenie województwa kujawsko-pomorskiego w dniu 17 stycznia 2022 roku,

- rozdz. 85295 „Pozostała działalność”, wykonanie dochodów rozdziału wynosi 611.417,53 zł na plan 730.986,00 zł, co stanowiło wykonanie planu w 83,64%. Na dochody rozdziału składały się paragrafy:

- 0830 - wyniosło 1.457,53 zł, na plan 14.470,00 zł, co stanowiło 10,07% kwoty planowanej. Na kwotę dochodów w wysokości 1.457,53 zł na plan 14.470,00 zł, co stanowi wykonanie planu w 10,07% - na co składają się wpłaty z usług za korzystanie z Dziennego Domu Seniora. Przepis za pobyt w dziennym Domu Seniora na I półroczu 2022 roku wyniósł 1.457,53 zł,

- 2010 - wykonanie w wysokości 609.960,00 zł na plan 609.960,00 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu. Składa się na to dotacja przeznaczona na wypłaty dodatku osłonowego dla mieszkańców Gminy Lubień Kujawski oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2% łącznej kwoty dotacji wpłaconej gminie.

- 2030 – plan dotacji w wysokości 106.556,00 zł nie został zrealizowany w I półroczu 2022 roku.

Dział 853 „Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej”

Wykonanie dochodów w kwocie 659.786,00 zł na plan 1.453.324,85 zł, co stanowiło 45,40% planu realizowane było w rozdziale 85395, czyli „Pozostała działalność”. W ramach rozdziału dochody zrealizowane zostały w następujących paragrafach:

- 2057– dochody wykonane w kwocie 601.666,68 zł na plan 1.360.331,31 zł, co stanowiło 44,23% planu. Na dochody składały się otrzymane środki w związku z realizacją projektów: „Wsparcie osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu i niepełnosprawnych w Lubieniu Kuj” (dochody w kwocie 566.666,67 zł zrealizowano w 54,93% planu), „Międzypokoleniowy Klub Samopomocy” (dochody planowane w kwocie 278.756,35 zł nie zostały zrealizowane w I półroczu 2022 roku), oraz „Wsparcie osób starszych poprzez kulturę i naukę” (dochody w kwocie 35.000,00 zł zrealizowano w 44,23% planu).

- 2059 – Dochody zrealizowano w kwocie 33.333,33 zł na plan 68.207,54 zł, co stanowiło realizację planu w 48,87%. Wpływy te dotyczą środków w ramach projektu „Wsparcie osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu i niepełnosprawnych w Lubieniu Kuj”.

- 2700 – dochody zrealizowano w kwocie 24.786,00 zł na plan 24.786,00 zł, co stanowiło realizację planu w 100,00%. Wpływy te gmina otrzymana z Funduszu pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa z przeznaczeniem na wypłatę jednorazowego świadczenia w wysokości 300,00 zł dla obywateli Ukrainy.

Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”

Wykonanie dochodów 168.740,00 zł, na plan 168.740,00 zł, co stanowiło 100% planu.

- rozdz. 85415 „Pomoc materialna dla uczniów”, plan dotacji celowej wynosił 168.740,00 zł, wpłynęło 168.740,00 zł co stanowiło 100% planu. Dotacja przeznaczona była na wsparcie socjalne uczniów będących w trudnej sytuacji materialnej.

Dział 855 „Rodzina”

Wykonanie dochodów 4.461.680,78 zł, na plan 5.542.357,20 zł, co stanowiło 80,50% planu, z czego:

- rozdz. 85501 „Świadczenie wychowawcze”, wykonanie dochodów 2.753.663,00 zł, na plan 2.753.663,00 zł, co stanowiło 100,00% 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)

- rozdz. 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego”, wykonanie dochodów 1.618.812,23 zł, na plan 2.619.920,00 zł, co stanowiło 61,79% planu. Otrzymana dotacja w paragrafie 2010 w kwocie 1.614.577,00 zł na plan 2.611.400,00 zł, co stanowi 61,83% 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.

Ponadto, dochody rozdziału stanowił wpływ kwoty w § 2360 w wysokości 4.235,23 zł, na plan 8.520,00 zł, co stanowiło 49,71% wykonania planu. Planowane dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego stanowiły kwotę 21.300,00 zł, natomiast dochody jednostki samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, zaplanowano na kwotę 8.520,00 zł. Łączny plan dochodów stanowił 29.820,00 zł. Dochody zaliczki alimentacyjnej za pierwsze półrocze 2022 roku wykonane zostały w wysokości 480,79 zł, z czego kwotę 240,42 zł przekazano na konto Wydziału Finansowego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy, kwotę 240,37 zł stanowił dochód własny gminy. Dochody z tytułu funduszu alimentacyjnego wykonano w wysokości 9.987,13 zł, z czego kwotę 5.992,27 zł przekazano również na konto Wydziału Finansowego. Pozostałą kwotę stanowiły dochody jednostki samorządu terytorialnego z tytułu funduszu alimentacyjnego, co uczyniło kwotę 3.994,86 zł. Kwotę 23.915,06 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 okres pierwszego półrocza 2022 roku stanowił 4.313.871,26 zł, w tym:

- należności z tytułu odsetek 1.083.031,71 zł,
- należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej 436.046,14 zł,
- należności z tytułu funduszu alimentacyjnego 2.794.793,41 zł.

Saldo do zapłaty zaległości za półrocze 2021 roku stanowiło kwotę 4.279.488,28 zł, z czego saldo końcowe z tytułu zaliczki alimentacyjnej to kwota 435.565,35 zł, kwota z tytułu funduszu alimentacyjnego 2.784.806,28 zł, saldo końcowe z tytułu odsetek 1.059.116,65 zł.

- rozdz. 85503 „Karta Dużej Rodziny”, wykonanie dochodów 107,55 zł na plan 274,20 zł, co stanowiło 39,22% kwoty planowanej. Rozdział zawiera wpływy w paragrafie 2010 związane z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny w kwocie 107,00 zł oraz wpływ z tytułu wydania duplikatu Karty Dużej Rodziny w wysokości 0,55 zł.

- 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 31.998,00 zł, na plan 51.500,00 zł, co stanowiło 62,13% wykonania planu. Dochody stanowiła otrzymana 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).

- rozdz. 85516 „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” – wykonanie dochodów 57.100,00 zł, na plan 117.000,00 zł, co stanowiło 48,80% wykonania planu. Zaplanowane w rozdziale dochody stanowiły kwotę w łącznej wysokości 117.000,00 zł. Kwotę w planie w łącznej wysokości 72.000,00 zł stanowiły planowane w 2022 roku wpływy z tytułu opłat za pobyt dzieci w Żłobku Samorządowym. Wpływy z tytułu opłat za pobyt dzieci w Żłobku Samorządowym w okresie od początku roku do dnia 30 czerwca 2022 roku wyniosły 32.550,00 zł na plan 72.000,00 zł, co stanowiło 45,21% wykonania planu. Wpływy z tytułu opłat za wyżywienie dzieci w Żłobku Samorządowym w okresie od początku roku do dnia 30 czerwca 2022 roku wyniosły 24.550,00 zł na plan 45.000,00 zł, co stanowiło 54,56% wykonania planu.

Z bilansu otwarcia na dzień 1 stycznia 2022 roku wynika, iż zaległości z tytułu opłat za wyżywienie w Żłobku Samorządowym „Dworkowe Skrzaty” w Lubieniu Kujawskim stanowiły kwotę 4.330,00 zł. Z tego kwotę 1.240,00 zł stanowiły zaległości wymagalne a kwotę 3.090,00 zł stanowiły zaległości niewymagalne. Zaległości z tytułu opłat za pobyt w Żłobku Samorządowym „Dworkowe Skrzaty” w Lubieniu Kujawskim stanowiły kwotę 8.200,00 zł. Z tego kwotę 2.000,00 zł stanowiły zaległości wymagalne a kwotę 6.200,00 zł stanowiły zaległości niewymagalne.

Dokonany na podstawie wystawionych w I półroczu 2022 roku faktur przypis należności za wyżywienie w Żłobku wyniósł 25.610,00 zł, przypis należności za pobyt w Żłobku Samorządowym „Dworkowe Skrzaty” w Lubieniu Kujawskim wyniósł 32.550,00 zł (co łącznie stanowiło kwotę planu w wysokości 58.160,00 zł) Pozostałe do zapłaty należności z tytułu opłat za wyżywienie w Żłobku na dzień 30 czerwca 2022 roku stanowiły kwotę 5.880,00 zł. Z tego należności wymagalne stanowiły kwotę 1.000,00 zł, natomiast należności niewymagalne stanowiły kwotę 4.880,00 zł.

Pozostałe do zapłaty należności z tytułu opłat za pobyt w Żłobku na dzień 30 czerwca 2022 roku stanowiły kwotę 7.800,00 zł. Z tego należności wymagalne stanowiły kwotę 1.600,00 zł, natomiast należności niewymagalne stanowiły kwotę 6.200,00 zł. Nadpłaty na dzień 30 czerwca 2022 roku wynosiły 90,00 zł; były to nadpłaty z tytułu opłat za wyżywienie w Żłobku.

Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

Wykonanie dochodów 1.240.308,96 zł, na plan 3.464.612,36 zł, co stanowiło 35,80% planu.

- rozdz. 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód”, zaplanowane dochody w wysokości 50.000,00 zł nie zostały zrealizowane w trakcie I półrocza 2022 roku.

- rozdz. 90002 „Gospodarka odpadami”

Wykonanie dochodów 490.932,53 zł, na plan 952.872,00 zł, co stanowiło 51,52% planu.

W rozdziale mieściły się dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, pobieranymi przez gminy od 1 lipca 2013 r. na podstawie przepisów ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1297), których wykonanie na dzień 30 czerwca 2022 roku wyniosło 490.932,53 zł, na plan 952.872,00 zł, co stanowiło 51,52 % planu, z tego na zaległości wpłynęła kwota 87.016,86 zł, a na poczet należności bieżących 403.915,67 zł. Z bilansu na dzień 1 stycznia 2022 roku wynika, iż zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi stanowiły kwotę 203.814,50 zł, natomiast nadpłaty kwotę 2.810,33 zł. Na podstawie deklaracji wymiarowych złożonych przez właścicieli nieruchomości, przypis opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na I półrocze 2022 rok wyniósł 505.526,00 zł, a odpis należności 11.990,00 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 lub zmiany dotyczące przydomowych kompostowników.. Obliczone za dzień 30 czerwca 2022 roku skutki decyzji w zakresie opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, wydawanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa wyniosły łącznie 2.640,00 zł, w tym: umorzenia zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wyniosły 2.640,00 zł, 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 30 czerwca 2022 roku stanowiły kwotę 232.005,64 zł. Natomiast nadpłaty stanowiły kwotę 28.398,00 zł. Wpływ dochodów rozdziału stanowił również wpływ kosztów upomnienia, związanych z wysyłaniem upomnień z tytułu zaległości w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 1.413,60 zł oraz odsetki w wysokości 2.685,46 zł.

W I półroczu 2022 roku dla osób zalegających z opłatami z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi zostały wystawione 147 upomnienia na kwotę 48.993,56 zł, z czego 58 sztuk na kwotę 18.408,80 zł zostało opłaconych, 5 sztuk zostało anulowanych, 84 sztuki posiada status odebrane. Urząd Skarbowy we Włocławku umorzył 3 tytuły wykonawcze z uwagi na bezskuteczność prowadzonego postępowania egzekucyjnego oraz 3 tytuły wykonawcze z uwagi na zgon zobowiązanego.

- rozdz. 90004 „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” zaplanowane kwota w wysokości 27.870,00 zł nie została zrealizowana podczas I półrocza 2022 roku.

- rozdz. 90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” wykonane dochody w wysokości 10.204,69 zł na plan 14.000,00 zł stanowią wykonanie planu w 72,89%. Środki te 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 9.663,54 zł, na plan 12.500,00 zł, co stanowiło 77,31% 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 w wysokości 40.000,00 zł zrealizowano w kwocie 4.099,06zł. Rozdział obejmuje wpływy z tytułu kosztów upomnienia (kwota 1.413,60 zł) oraz odsetek od nieterminowych wpłat (kwota 2.685,46 zł) w związku z nieterminowym regulowaniem wpłat za odbiór odpadów komunalnych przez mieszkańców Gminy Lubień Kujawski. Ponadto w paragrafie 2460 zaplanowano wpływ dotacji celowej w wysokości 40.000,00 zł, dotyczący realizacji gospodarki odpadami tj. usuwanie azbestu, który nie został zrealizowany.

- rozdz. 90095 „Pozostała działalność”, wykonanie dochodów 725.409,14 zł, na plan 2.367.370,36 zł, co stanowiło 30,64% planu. Dochody rozdziału obejmują wpływy w następujących paragrafach:

- 0940 – wykonanie 240.299,59 zł na plan 240.299,59 zł, stanowi 100% planu,
- 0959 – wykonanie 73.494,78 zł na plan 73.494,78 zł, stanowi 100% planu – dochody otrzymane z tytułu otrzymania rekompensaty w związku z niedotrzymaniem terminy umowy wykonawcy prac polegających na montażu paneli fotowoltaicznych.

- 2057 – plan w wysokości 815.339,00 zł nie został zrealizowany w I półroczu 2022 roku,

- 6257 – kwota dochodów w wysokości 411.614,77 zł została zrealizowana w 100%,

- 6299 - plan w wysokości 826.622,22 zł nie został zrealizowany w I półroczu 2022 roku.

Paragrafy 2057, 6299 dotyczą nie rozpoczętego zadania inwestycyjnego pn. „Montaż mikroinstalacji OZE w gminie Lubień Kujawski”, zatem brak realizacji w/w dochodów.

Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”

- rozdz. 92195 „Pozostała działalność”, zaplanowane dochody w kwocie 806.155,00 zł zrealizowane zostały w wysokości 788.655,00 zł, co stanowiło 97,83% planu. Otrzymane środki dotyczą realizacji dochodów z paragrafami:

- 2057 - dochody zrealizowano w kwocie 52.500,00 zł na plan 70.000,00 zł, co stanowiło realizację planu w 75,00%. Wpływy dotyczą środków w ramach projektu „Reaktywacja społeczno – kulturalna w m. Kamienna” (dochody w kwocie 17.500,00 zł zrealizowano w 87,50% planu) oraz „Klub młodzieżowy – Młodzi Aktywni w Bibliotece” (dochody w kwocie 35.000,00 zł zrealizowano w 70,00% planu).

- 6257 - dochody zrealizowano w kwocie 736.155,00 zł, stanowiące 100% planu.

Dział 926 „Kultura fizyczna”

- rozdz. 92695 „Pozostała działalność” dochody wykonano w wysokości 33.382,00 zł. Środki te ujęte zostały w planie 2021 roku, refundacja zwrotu środków nastąpiła w 2022 roku dotyczyła realizowanej inwestycji pn. „Budowa placu zabaw w miejscowości Bilno i Rzeżewo”.

Zbiornicze podsumowanie planu, wykonania dochodów osiągniętych w I półroczu 2022 roku.

Dział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wyk. planu
010	Rolnictwo i łowiectwo	2.213.761,03	708.252,88	31,99
020	Leśnictwo	2.680,00	-	-
600	Transport i łączność	1.652.200,59	1.570,64	0,10

700	Gospodarka mieszkaniowa	8.630.060,00	4.120.948,71	47,75
710	Działalność usługowa	1.000,00	1.000,00	100,00
750	Administracja publiczna	462.236,46	398.942,30	86,31
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4.850,00	3.621,97	74,68
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	393.136,00	393.136,00	100,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	10.644.496,00	5.493.640,17	51,61
758	Różne rozliczenia	14.892.377,71	6.763.375,84	45,42
801	Oświata i wychowanie	450.060,50	328.673,73	73,03
851	Ochrona zdrowia	1.000.240,00	1.000.240,00	100,00
852	Pomoc społeczna	2.433.733,00	1.587.002,21	65,21
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1.453.324,85	659.786,00	45,40
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	168.740,00	168.740,00	100,00
855	Rodzina	5.542.357,20	4.461.680,78	80,50
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3.464.612,36	1.240.308,96	35,80
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	806.155,00	788.655,00	97,83
926	Kultura fizyczna i sport	-	33.382,00	-
Ogółem		54.216.020,70	28.152.957,19	51,93

Zaplanowane na 2022 rok dochody budżetu gminy zrealizowane zostały w wysokości 28.152.957,19 zł stanowiące 51,93% 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 „Leśnictwo” do 100% wykonania w dziale „Działalność usługowa”, „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”, „Ochrona zdrowia” oraz „Edukacyjna opieka wychowawcza”.

WYDATKI

Wydatki w pierwszym półroczu 2022 roku zrealizowano w wysokości 31.435.742,80 zł, do planowanych 61.409.321,39 zł, tj. 51,19 % planowanych wydatków ogółem, w tym:

- na realizację wydatków majątkowych – zaplanowano kwotę 24.415.934,19 zł, zrealizowano w wysokości 7.308.434,63 zł, co stanowiło 29,93 % planowanych wydatków majątkowych, a 11,90 % ogółu planowanych wydatków,
- na realizację wydatków bieżących – zaplanowano kwotę 36.993.387,20 zł, zrealizowano w wysokości 24.127.308,17 zł, co stanowiło 65,22 % planowanych wydatków bieżących, a 39,29 % ogółu planowanych wydatków.

WYDATKI BIEŻĄCE

Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo”

Wykonanie wydatków 4.176.473,79 zł, na plan 6.524.744,33 zł, co stanowiło 64,01 % planu.

- rozdz. 01030 „Izby rolnicze”, wykonanie wydatków 6.801,24 zł, na plan 13.766,00 zł, co stanowiło 49,41 % 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. 01043 „Infrastruktura wodociągowa wsi”, wykonanie wydatków 3.003.614,30 zł, na plan 3.329.323,30 zł, co stanowiło 90,22 % wydatków. W ramach rozdziału poniesione zostały wydatki majątkowe przedstawione w części opisowej – wydatki majątkowe.
- rozd. 01044 „Infrastruktura sanitacyjna wsi”, wykonanie wydatków 438.037,28 zł, na plan 2.429.294,00 zł, co stanowiło 18,03 % planu. W ramach rozdziału poniesione zostały wydatki majątkowe przedstawione w części opisowej – wydatki majątkowe.
- rozd. 01095 „Pozostała działalność”, wykonanie wydatków 728.020,97 zł, na plan 752.361,03 zł, co stanowiło 96,76 % planu. Wydatki rozdziału stanowiły koszty zużytej energii elektrycznej za punkty czerpalne wody, konserwację i usługi dotyczące napraw maszyn i urządzeń w ramach wykonywanych usług dotyczących koszenia rowów przydrożnych oraz koszty obsługi doradczej stanowiącej usługi dla rolnictwa. Kwotę wydatków w wysokości 691.726,50 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 13.834,53 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 2.590.005,72 zł, na plan 11.982.376,17 zł, co stanowiło 21,62 % planu.

- rozd. 60016 „Drogi publiczne gminne”, wykonanie wydatków 2.589.805,13 zł, na plan 11.980.175,58 zł, co stanowiło 21,62 % planu. W ramach rozdziału zrealizowano wydatki bieżące w wysokości 659.055,80 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 (piasek, odśnieżanie dróg i ulic), które stanowiło kwotę 32.614,60 zł. Kwotę 441.118,68 zł stanowił plan wydatków wyodrębniony w budżecie na 2022 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 pierwszym półroczu 2022 roku został zrealizowany w wysokości 318.299,63 zł. Kwotę 10.785.946,49 zł stanowił plan wydatków majątkowych przedstawionych w części opisowej – wydatki majątkowe.
- rozd. 60020 „Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych”, w rozdziale zaplanowano wydatki w kwocie 2.000,00 zł, których realizacja nie nastąpiła w I półroczu 2022 roku.
- rozd. 60095 „Pozostała działalność”, wykonanie wydatków 200,59 zł, na plan 200,59 zł, co stanowiło 100 % planu. Wydatki rozdziału zostały pokryte ze środków otrzymanych z Funduszu pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa z przeznaczeniem na zapewnienie transportu obcokrajowcom.

Dział 630 „Turystyka”

Wykonanie wydatków 4.049,46 zł, na plan 95.000,00 zł, co stanowiło 4,26 % planu.

- rozd. 63003 „Zadania w zakresie upowszechniania turystyki”, wykonanie wydatków 4.049,46 zł, na plan 95.000,00 zł, co stanowiło 4,26 % planu. Wydatki rozdziału stanowiły wydatki związane z utrzymaniem miejskiego kąpieliska w Lubieniu Kuj.

Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”

Wykonanie wydatków 1.841.319,60 zł, na plan 2.375.026,53 zł, co stanowiło 77,53 % planu.

– rozdz. 70004 „Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej”, wykonanie wydatków 1.441.319,60 zł, na plan 1.441.319,60 zł, co stanowiło 100% planu. Wydatki rozdziału związane były z objęciem udziałów w Spółce Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa "KZN - Toruński" Sp. z o.o. zgodnie z deklaracją w zawartym Akcie Notarialnym, wydatki opisane część majątkowa.

– rozdz. 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami”, zaplanowane wydatki w kwocie 533.706,93 zł, nie zostały zrealizowane w okresie pierwszego półrocza 2022 roku. Wydatki w kwocie 131.922,93 zaplanowano na wydatki bieżące w ramach podatku od towarów i usług, pozostałą część wydatków w wysokości 401.784,00 zł stanowił plan wydatków majątkowych przedstawionych w części opisowej – wydatki majątkowe.

Dział 710 „Działalność usługowa”

Wykonanie wydatków 72.226,43 zł, na plan 172.000,00 zł, co stanowiło 41,99 % planu, których udział realizowano w rozdziałach:

– rozdz. 71004 „Plany zagospodarowania przestrzennego”, wykonanie wydatków 22.670,41 zł, na plan 75.000,00 zł, co stanowiło 30,23 % planu. Wydatki dotyczyły opłat za opracowania planistyczne planów zagospodarowania przestrzennego.

– rozdz. 71012 „Zadania z zakresu geodezji i kartografii”, wykonanie wydatków 49.556,02 zł, na plan 96.000,00 zł, co stanowiło 51,62 % planu. Realizacja wydatków związana była z podziałem działek, szacunkami i wyceną nieruchomości, przygotowaniem dokumentów wieczysto - księgowych nieruchomości mienia komunalnego.

– rozdz. 71035 „Cmentarze”, w rozdziale zaplanowano wydatki w paragrafie 4210, w kwocie 1.000,00 zł, których realizacja nastąpi w drugim półroczu 2022 roku, z uwagi na fakt wydatku związany z dotacją celową, której realizacja w okresie pierwszego nie nastąpiła.

Dział 750 „Administracja publiczna”

Wykonanie wydatków 2.902.443,74 zł, na plan 4.973.740,55 zł, co stanowiło 58,36 % planu.

– rozdz. 75011 „Urzędy wojewódzkie”, wykonanie wydatków 105.091,10 zł, na plan 195.129,29 zł, co stanowiło 53,86 % planu, w tym kwotę 47.723,00 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 30.818,00 zł, pozostałe zadania stanowiły kwotę w wysokości 16.905,00 zł, kwotę 21.245,29 zł stanowił udział własny gminy. Zrealizowane wydatki 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. Dodatkowo w rozdziale nastąpiła realizacja wydatków w ramach Funduszu Pomocy Ukrainie, których plan stanowił 4.004,16 zł, wykonanie 1365,00 zł i dotyczyły zadań związanych z nadaniem numeru PESEL dla obywateli Ukrainy oraz usługi wykonania zdjęć do wydania dowodu osobistego.

– rozd. 75022 „Rady gmin”, wykonanie wydatków 99.572,42 zł, na plan 197.700,00 zł, co stanowiło 50,37 % 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 I półroczu 2022 roku stanowiły kwotę 95.260,00 zł, pozostałą kwotę w wysokości 4.312,42 zł stanowiły niezbędne zakupy materiałów do obsługi i funkcjonowania Rady (zakup papieru, tonerów, materiałów biurowych, opłat za usługi pocztowe i telekomunikacyjne).

– rozd. 75023 „Urzędy gmin”, wykonanie wydatków 2.395.067,18 zł, na plan 3.882.421,26 zł, co stanowiło 61,69 % 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 1.713.144,42 zł. Kwotę w wysokości 69.501,58 zł stanowiły wydatki dotyczące wynagrodzeń agencyjno – prowizyjnych sołtysów. Na pozostałe wydatki w wysokości 612.421,18 zł złożyły się wydatki dotyczące odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w tym dla 18 emerytów byłych pracowników, zakupy materiałów biurowych, środków czystości, zestawów i akcesoriów komputerowych, zakup opału (ekogroszku), opłaty za energię elektryczną, zakup usług telekomunikacyjnych, usług zdrowotnych, szkolenia pracowników, koszty delegacji służbowych, koszty opłaty prowizji bankowej, koszty związane z utrzymaniem budynku administracyjnego.

– rozd. 75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego”, wykonanie wydatków 296.188,59 zł na plan 450.000,00 zł, co stanowiło 65,82 % planu, dotyczyły one zakupu materiałów i gadżetów promujących gminę, opłat za przygotowanie i emisję materiałów o gminie na portalu internetowym, emisji informacji wydarzeń kulturalno – oświatowych, promocja gminy w radiu i w telewizji, organizacji imprez i pikników promujących działania gminy.

– rozd. 75077 „Centrum Projektów Polska Cyfrowa”, wykonanie wydatków 6.224,45 zł, na plan 216.990,00 zł, co stanowiło 2,87 % planu. Wydatki poniesione w ramach Programu „Cyfrowa Gmina”. Otrzymane środki przeznaczone zostaną na realizację działań związanych z podniesieniem poziomu bezpieczeństwa cyfrowego oraz cyfryzację usług Urzędu Miejskiego w Lubieniu Kujawskim. Projekt sfinansowano w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 , Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU, działania 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia. Projekt został zrealizowany bez udziału wkładu własnego gminy.

– rozd. 75095 „Pozostała działalność”, wykonanie wydatków 300,00 zł, na plan 31.500,00 zł, co stanowiło 0,95 % planu. W rozdziale zrealizowano wydatki bieżące związane z zakupem materiałów.

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

Wykonanie wydatków 3.621,97 zł, na plan 4.850,00 zł, co stanowiło 74,68 % planu.

– rozd. 75101 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa”, wykonane wydatki stanowiły 802,00 zł, na plan 1.600,00 zł, co stanowiło 50,13 % planu, związane były z zakupem materiałów biurowych dotyczących prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców. Pokryte zostały w pełnej wysokości z otrzymanej dotacji celowej.

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

Wykonanie wydatków 2.819,97 zł, na plan 3.250,00 zł co stanowiło 86,77 % planu. Wydatki związane były z organizacją i przeprowadzeniem wyborów uzupełniających do Rady Miejskiej, dotyczących Kadencji 2018 - 2023 w okręgu wyborczym Nr 11, przeprowadzonych w dniu 24 kwietnia 2022 roku.

Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”

Wykonanie wydatków 1.254.035,15 zł, na plan 1.464.886,00 zł, co 85,61 % planu.

– rozd. 75405 „Komendy powiatowe Policji”, wykonanie wydatków 14.427,63 zł, na plan 25.900,00 zł, co stanowiło 55,71 % planu, dotyczyły poniesionych kosztów za zużytą energię elektryczną, opłaty za zakup opału, opłat za przegląd przewodów kominowych na Posterunku Policji w Lubieniu Kuj., którego administratorem jest Gmina Lubień Kujawski oraz zakupem usług pozostałych.

– rozd. 75412 „Ochotnicze straże pożarne, wykonanie wydatków 847.047,52 zł, na plan 1.000.850,00 zł, co stanowiło 84,63 % planu, na które złożyły się wynagrodzenia osobowe kierowców OSP wraz z pochodnymi od płac w wysokości 24.966,00 zł, wydatki związane z wyjazdami do pożarów i działań ratowniczych, które stanowiły kwotę 30.165,00 zł. Pozostałe wydatki w kwocie 342.786,52 zł poniesione zostały na opłaty za bieżące remonty remiz strażackich w miejscowości OSP Kanibród, OSP Bilno i OSP Morzyce, zakup paliwa, sprzętu, mundurów strażackich, opłaty za ubezpieczenia, opłaty za usługi telekomunikacyjne, badania techniczne pojazdów i szkolenia członków OSP. Ponadto kwotę 449.130,00 zł stanowiły wydatki majątkowe przedstawione w części opisowej – wydatki majątkowe.

– rozd. 75421 „Zarządzanie kryzysowe”, w rozdziale zaplanowano wydatki w kwocie 45.000,00 zł, zatwierdzone Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXXI/262/2021 w dniu 20 grudnia 2021 roku dotyczące zapobiegania epidemii COVID-19 między innymi zaopatrzenie w sprzęt ochrony osobistej (maseczki, rękawiczki, płyny, mydła i żele do dezynfekcji).

Dział 757 „Obsługa długu publicznego”

Wykonanie wydatków 337.719,12 zł, na plan 520.000,00 zł, co stanowiło 64,95 % planu.

– rozd. 75702 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego”, łączne wykonanie wydatków 337.719,12 zł, na plan 520.000,00 zł, co stanowiło 64,95 % planu. Comiesięczne wydatki związane były ze spłatą odsetek od: - długoterminowych kredytów bankowych, pożyczek i obligacji, Zobowiązania z tytułu zadłużenia na koniec pierwszego półrocza 2022 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 30 czerwca 2022 roku stanowiły 1.125.000,00 zł, do spłaty pozostało 375.000,00 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 30 czerwca 2022 roku stanowiły 340.500,00 zł, do spłaty pozostało 11.500,00 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 30 czerwca 2022 roku stanowiły 667.500,00 zł, do spłaty pozostało 22.500,00 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 30 czerwca 2022 roku stanowiły 57.000,00 zł, do spłaty pozostało 4.250,00 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 30 czerwca 2021 roku stanowiły 421.500,00 zł, do spłaty pozostało 32.006,00,00 zł.
- 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 30 czerwca 2022 roku łącznie spłacono 850.000,00 zł, do spłaty pozostało 1.150.000,00 zł. Spłatę kredytu rozpoczęto w styczniu 2019 roku.
- 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 30 czerwca 2022 roku 1.500.000,00 zł, do spłaty pozostało 3.500.000,00 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 30 czerwca 2022 roku 37.500,00 zł, do spłaty pozostało 2.962.500 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 30 czerwca 2022 roku stanowiły 122.064,00 zł, do spłaty pozostało 1.078.215,68 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 3.280.424,00,00 zł. Umowę zawarto w dniu 06 maja 2021 roku z SGB-Bankiem Spółka Akcyjna w Poznaniu. Obecnie dokonujemy płatności odsetek za okresy odsetkowe.

Corocznie dokonujemy spłat zobowiązań określonych harmonogramem spłat, wynikających z zawartych umów. Na dzień 30 czerwca 2021 roku kwota zobowiązań długoterminowych stanowiła 18.135.971,68 zł, na która składają się zobowiązania z tytułu kredytów w wysokości 7.987.500,00 zł, zobowiązania z tytułu pożyczek stanowiące kwotę 1.148.471,68 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 na początku roku zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 314.044,00 zł i rezerwę celową w wysokości 85.956,00 zł, której plan łącznie stanowił kwotę 400.000,00 zł. Po zmianach na dzień 30 czerwca 2022 roku kwotę 314.044,00 zł stanowi rezerwa ogólna dotycząca rozdziału

– 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 400.000,00 zł (nie więcej niż 1% wydatków budżetu) z podziałem na rezerwę ogólną w wysokości 314.044,00 zł i rezerwę celową w wysokości 85.956,00 zł, z zakresu zarządzania kryzysowego, którego finansowanie należy do zadań własnych gminy. W okresie pierwszego półrocza 2022 roku rozdysponowana została rezerwa kryzysowa w wysokości 85.956,00 zł, która przeznaczona została na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa celem zabezpieczenia środków na wydatki bieżące. Przez „sytuację kryzysową”, zgodnie z art. 3 pkt 1 u.z.k., należy rozumieć sytuację wpływającą negatywnie na poziom bezpieczeństwa ludzi, mienia w znacznych rozmiarach lub środowiska, wywołującą znaczne ograniczenia w działaniu właściwych organów administracji publicznej ze względu na nieadekwatność posiadanych sił i środków. W kontekście powyższego należy stwierdzić, że sytuacja, która wytworzyła się aktualnie na terenie RP w związku działaniami militarnymi w Ukrainie, wypełnia znamiona „sytuacji kryzysowej”, o której mowa w art. 3 pkt 1 u.z.k., a co za tym idzie dała podstawy do uruchomienia środków pochodzących z rezerwy na zarządzanie kryzysowe, w celu zapobieżenia i usunięcia skutków zaistniałej sytuacji.

Dział 801 „Oświata i wychowanie”

Wykonanie wydatków działu wyniosło 7.547.185,11 zł, na plan 11.945.607,46 zł, co stanowiło 63,18% 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.

– rozdz. 80101 „Szkoły podstawowe”, wykonanie wydatków tego rozdziału wynosi 5.545.237,38 zł na plan 8.413.567,10 zł co stanowiło 65,91% zaplanowanych wydatków. Wydatki związane z wynagrodzeniami oraz pochodnymi stanowiły kwotę 4.808.608,88 zł, co stanowiło 63,71% całości wydatków poniesionych w ramach rozdziału. W ramach wydatków płacowych zrealizowano wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2021 rok. Dokonano odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 296.000,00 zł. Koszty utrzymania szkół tj. zakup środków czystości, materiałów biurowych oraz pomocy dydaktycznych, zakup usług komunalnych, usług kominiarskich, energię elektryczną, dostęp do Internetu, usługi telekomunikacyjne i usługi zdrowotne wyniosły 440.629,50 zł. Ponadto kwotę 247.722,00 zł stanowiły wydatki majątkowe przedstawione w części opisowej – wydatki majątkowe.

- rozdz.80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych”, wykonanie wydatków tego rozdziału wyniosło 416.314,06 zł na plan 806.238,00 zł co stanowiło 51,64% wykonania planu. Wydatki związane z wynagrodzeniami oraz pochodnymi stanowiły 336.032,74 zł, co stanowiło 80,72% całości wydatków. Dokonano odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 25.400,00 zł. W ramach wydatków płacowych zrealizowano wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2021 rok. Zakup 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 54.881,32 zł.
- rozdz.- 80104 „Przedszkola”, wykonanie wydatków tego rozdziału wyniosło 679.063,39 zł na plan 1.081.100,00 zł, co stanowiło 62,81% wykonania planu. Wydatki związane w wynagrodzeniami oraz pochodnymi wynosiły 537.326,01 zł co stanowiło 79,13% całości wydatków. W ramach wydatków płacowych zrealizowano wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2021 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 104.237,38 zł.
- rozdz. 80107 „Świetlice szkolne”, wykonanie wydatków na kwotę 55.727,25 zł na plan 165.160,00 zł, co stanowiło 33,74% wykonania planu. W ramach świetlicy szkolnej sprawowana była opieka nad uczniami oczekującymi na odwóz po skończonych lekcjach. Wydatki związane w wynagrodzeniami oraz pochodnymi stanowiły kwotę 49.577,25 zł, co stanowiło 88,96% całości wydatków. W ramach wydatków płacowych zrealizowano wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2021 rok.
- rozdz.80113 „Dowożenie uczniów do szkół”, wykonanie wydatków tego rozdziału wyniosło 240.405,10 zł na plan 506.160,00 zł, co stanowiło 47,50 % wykonania planu. W ramach tego rozdziału realizowane były wydatki związane z zatrudnieniem (płace wraz z pochodnymi) w kwocie 44.169,81 zł co stanowiło 18,37% wydatków. Wydatki na paliwo, ubezpieczenia pojazdów, remonty pojazdów oraz zakup biletów miesięcznych w KPTS Włocławek (dla uczniów dojeżdżających do ZPO w Lubieniu Kuj. 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 Kobyłej Łąki. Łącznie zakupiliśmy w roku szkolnym 2021/2022 bilety miesięczne dla 305 uczniów) wyniosły 194.575,29 zł.
- rozdz. 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli”, wykonanie wydatków 17.170,50 zł na plan 52.000,00 zł, co stanowiło 33,02 % wykonania planu. W ramach tego rozdziału dofinansowane były nauczycielom studia podyplomowe, kursy kwalifikacyjne i doskonalące, szkolenia oraz webinaria na kierunkach zgodnych z potrzebami szkół, w których pracują. Spośród złożonych wniosków o dofinansowanie wszystkie zostały rozpatrzone pozytywnie.
- rozdz.80148 „Stołówki szkolne i przedszkole”, wykonanie wydatków tego rozdziału to 150.152,41 zł na plan 280.014,50 zł, co stanowiło 53,62 % wykonania planu. Wydatki tego 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 w kwocie 136.498,07 zł co stanowiło 90,91 %. Na zakup wyposażenia, na zakup usług komunalnych, usług kominiarskich, energię elektryczną, dostęp do Internetu, usługi telekomunikacyjne i usługi zdrowotne wydano 7.154,34 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 to 53.855,02 zł na plan 91.650,00 zł, co stanowiło 58,76% 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 z wynagrodzeniami oraz pochodnymi stanowiły kwotę 47.855,02 zł co stanowiło 88,86% całości wydatków. W ramach wydatków płacowych zrealizowano wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2021 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 6.000,00 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 25 marca 2022 r. w sprawie udzielania dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe w 2022 r. (Dz. U. z 2022 r., poz. 716 z późn. zm.), przyznana została dotacja w kwocie 27.877,86 zł. Dotacja zostanie wydatkowana w trzecim kwartale 2022 r, gdy zostaną zrealizowane zamówienia składane przez dyrektorów szkół na podręczniki i materiały ćwiczeniowe, dla których Gmina Lubień Kujawski jest organem prowadzącym.

– rozd.80195 „Pozostała działalność”, wykonanie wydatków bieżących stanowiło kwotę 142.215,00 zł, co stanowiło 100 % wykonania planu. W ramach wydatków dokonano odpisu w pełnej wysokości na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla emerytowanych nauczycieli w kwocie 74.432,00 zł. Ponadto zrealizowano wydatki w kwocie 48.688,00 zł otrzymane z Funduszu Pomocy dla jednostek samorządu terytorialnego na dodatkowe zadania oświatowe, na podstawie przepisów ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Środki przeznaczone na realizację zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, a uczęszczającymi do Zespołu Placówek Oświatowych w Lubieniu Kujawskim. Utworzono dwa oddziały przygotowawcze, do których uczęszczały dzieci w wieku przedszkolnym oraz szkolnym. W rozdziale tym zrealizowano również wydatki w ramach przedsięwzięcia „Poznaj Polskę 2022”. Otrzymała dotacja z Ministerstwa Edukacji i Nauki na podstawie porozumienia Nr PP MEiN/2022/DPI/350 z dnia 4 kwietnia 2022 r. w kwocie 15.276,00 zł, została w 100% zrealizowana. W ramach zadania realizowanego przez Szkołę Podstawową w Kłóbce oraz Szkołę Podstawową w Kanibrodzie odbyły się wycieczki szkolne uczniów związane z priorytetowymi obszarami edukacyjnymi wskazanymi przez Ministra. Gmina zabezpieczyła środki własne w kwocie 3.819,00 zł. Celem przedsięwzięcia było wsparcie realizacji podstaw programowych dla szkół, urozmaicenie zajęć lekcyjnych oraz praktyczne odkrywanie śladów historii, jak również eksperymentowanie w centrach nauki.

Dział 851 „Ochrona Zdrowia”

Wykonanie wydatków 65.520,56 zł, na plan 122.440,53 zł, co stanowiło 53,51 % planu, w ramach rozdziałów:

– rozd. 85153 „Zwalczanie narkomanii”, zaplanowane wydatki w wysokości 1.000,00 zł nie zostały zrealizowane w okresie pierwszego półrocza 2022 roku.

– rozd. 85154 „Przeciwdziałania alkoholizmowi”, wykonanie wydatków 65.520,56 zł, na plan 121.280,53 zł, co stanowiło 54,02 % planu. Poniesione wydatki to koszty realizacji wynikające z

„Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii dla Miasta i Gminy na 2022 rok” w oparciu o Uchwałę Nr XXXI/264/2021 Rady Miejskiej w Lubieniu Kuj. z dnia 20 grudnia 2021 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”, zaplanowane wydatki w wysokości 160,00 zł nie zostały zrealizowane w okresie pierwszego półrocza 2022 roku., dotyczą zadań w zakresie zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19.

Dział 852 „Pomoc Społeczna”

Wykonanie wydatków 2.371.592,69 zł, na plan 3.536.967,82 zł, co stanowiło 67,05 % planu, w ramach których realizowano zadania z zakresu z pomocy społecznej.

– rozdz. 85202 „Domy pomocy społecznej”, wykonanie wydatków 273.323,11 zł, na plan 370.000,00 zł, co stanowiło 73,87 % planu. Realizacja wydatków dotyczyła pokrycia opłat kosztów pobytu pensjonariuszy w Domu Pomocy Społecznej w Rzeżewie, Domu Pomocy Społecznej w Kowalu, Domu Pomocy Społecznej w Wojszycach oraz Domu Pomocy Społecznej w Kurowie.

– 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 12.085,65 zł, na plan 20.700,00 zł, co stanowiło 58,38 % planu. Realizacja wydatków związanych ze świadczeniami (paragrafu 2010 po stronie dochodów) o charakterze obligacyjnym 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.

– rozdz. 85214 „Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe”, wykonanie wydatków 474.574,35 zł, na plan 973.500,00 zł, co stanowiło 48,75 % planu, były to wydatki dotyczące 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.

– rozdz. 85215 „Dodatki mieszkaniowe”, wykonanie wydatków 20.512,90 zł, na plan 50.000,00 zł, co stanowiło 41,03 % 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.).

– rozdz. 85216 „Zasiłki stałe”, wykonanie wydatków 139.847,57 zł, na plan 233.500,00 zł, co stanowiło 59,89 % planu, były to wypłaty 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.

– rozdz. 85219 „Ośrodki pomocy społecznej”, wykonanie wydatków 369.559,19 zł, na plan 502.558,92 zł, co stanowiło 73,54 % planu. Wydatki w kwocie 67.994,00 zł pokryte zostały z otrzymanej dotacji celowej (po stronie dochodów paragraf 2030) na realizację własnych zadań bieżących. Wydatki w kwocie 5.760,00 pokryte zostały z otrzymanej dotacji celowej (po stronie dochodów paragraf 2010) na wynagrodzenie dla opiekunów prawnych za sprawowanie opieki. Pozostałe wydatki w kwocie 295.805,19 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 oraz koszty prowizji bankowych.

– rozdz. 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze”, wykonanie wydatków 170.685,28 zł, na plan 270.432,90 zł, co stanowiło 63,12 % 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 94.030,00 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.

– rozdz. 85230 „Pomoc w zakresie dożywiania”, wykonanie wydatków 71.702,50 zł na plan 140.460,00 zł co stanowiło 51,05 % planu. Wydatki rozdziału realizujemy w ramach wieloletniego rządowego Programu „Posiłek w szkole i w domu” w 2022 roku zachowując proporcję udziału środków własnych gminy, która w pierwszym półroczu 2022 roku stanowiła kwotę 12.769,50 zł, natomiast kwotę wydatku w wysokości 53.203,00 zł stanowił udział dotacji celowej (po stronie dochodów paragraf 2030).

Wydatki na kwotę 5.730,00 zł w całości obejmowały posiłki dla dzieci z Ukrainy uczestniczące do miejscowej szkoły w ramach Funduszu pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (po stronie dochodów paragraf 2700).

– rozdz. 85278 „Usuwanie skutków klęsk żywiołowych”, wykonanie wydatków 95.000,00 zł, na plan 95.000,00 zł, co stanowiło 100,00 % planu. Wydatki rozdziału dotyczyły wypłaty zasiłków celowych w wysokości do 6 tys. zł dla osób, rodzin poszkodowanych w wyniku niekorzystnych zjawisk atmosferycznych noszących znamiona klęski żywiołowej (silny, porywisty wiatr), które miały miejsce na terenie województwa kujawsko-pomorskiego w dniu 17 stycznia 2022 roku.

– rozdz. 85295 „Pozostała działalność”, wykonanie wydatków 865.180,59 zł na plan 1.093.928,00 zł co stanowiło 79,09 % wykonania planu. Wykonanie wydatków w ramach Ośrodka Pomocy Społecznej w Lubieniu Kujawskim w rozdziale 85295 stanowiło kwotę 744.302,14 zł na plan 880.816,00 zł co stanowiło 84,50 % wykonania planu. Wydatki w wysokości 140.650,10 zł dotyczyły finansowania zadań własnych gminy stanowiące realizację zasiłków celowych związanych z pomocą osób potrzebujących związanych z pobytem dzieci w placówkach opiekuńczo - wychowawczych i w rodzinach zastępczych. Wydatki w

wysokości 566.485,04 zostały zrealizowane na wypłaty dodatku osłonowego zgodnie z ustawą z dnia 17 grudnia 2021 r. o dodatku osłonowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1 z późn. zm.) dla mieszkańców Gminy Lubień Kujawski oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2% łącznej kwoty dotacji wpłaconej gminie. Ponadto w rozdziale zrealizowano wydatki w kwocie 37.167,00 zł w ramach rozdysponowania rezerwy kryzysowej w okresie pierwszego półrocza 2022 roku w wysokości 85.956,00 zł, która przeznaczona została na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa celem zabezpieczenia środków na wydatki bieżące.

W rozdziale, w I półroczu 2022 roku zrealizowano również wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Dziennego Domu Pobytu „Senior+” w Lubieniu Kujawskim na łączną kwotę 120.878,45 zł, na plan 213.112,00 zł co stanowiło 56,72% wykonania planu. Na kwoty poniesionych wydatków w ramach Dziennego Domu Pobytu „Senior+” w Lubieniu Kujawskim składały się wydatki m.in. wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz pochodne od tych wynagrodzeń stanowiły łączną kwotę wykonania w wysokości 69.368,17 zł, na plan 100.580,06 zł co stanowiło 68,97% wykonania planu w tym zakresie. Pozostałą część wykonania stanowiły wydatki dotyczące realizacji odpisu 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 zawiązane 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 30 czerwca 2022 roku zobowiązania Dziennego Domu Seniora+ ogółem wyniosły 5.354,98 zł. Zobowiązania w kwocie 2.048,71 były zobowiązaniami wynikającymi z faktur, wystawionych za usługi wykonane do 30 czerwca 2022 roku, a zapłaconych w miesiącu lipcu 2022 roku w wyznaczonym terminie zapłaty. Zobowiązania w kwocie 3.121,27 zł były wynikającymi ze stosunków pracy zobowiązaniami wobec ZUS, płatnymi w miesiącu następującym, tj. w miesiącu lipcu. Zobowiązania w kwocie 185,00 zł były wynikającymi ze stosunków pracy zobowiązaniami wobec US, płatnymi w miesiącu następującym, tj. w miesiącu lipcu.

Dział 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”

Wykonanie wydatków 773.041,45 zł, na plan 1.517.691,07 zł, co stanowiło 50,94 % planu.

– rozdz. 85395 „Pozostała działalność”, wykonanie wydatków 773.041,45 zł, na plan 1.517.691,07 zł, co stanowiło 50,94 % planu. Na wydatki rozdziału składały się koszty realizacji następujących projektów:

- „Klub Pracy – Aktywna Kamienna”, wykonanie wydatków 36.682,78 zł, na plan 49.494,22 zł, co stanowiło 74,12 % planu. 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, wyjazdów na seanse do kina.

- „Wsparcie osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu i niepełnosprawnych w Lubieniu Kujawskim”, wykonanie wydatków 467.584,65 zł, na plan 1.099.782,50 zł, co stanowiło 42,52 % planu. 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, zakup środków czystości i tonerów, wyjazdów na seanse m.in. do teatru, kina oraz opłat za wodę, energię elektryczną i opał.

- „Międzypokoleniowy Klub Samopomocy”, wykonanie wydatków 244.474,02, na plan 288.678,35 zł, co stanowiło 84,69 % 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 oraz niezbędnych materiałów do prowadzenia projektu, kosztu usług cateringowych dla uczestników projektu, wyjazdów na seanse do kina.

Ponadto w rozdziale mieściły się wydatki związane z wypłatą jednorazowego świadczenia w wysokości 300 zł dla obywateli Ukrainy, których wykonanie wynosiło 24.300,00 zł, na plan 24.786,00 zł, co stanowiło 98,04 % planu. Wydatki w całości pokryte zostały z dotacji z Funduszu Pomocy Ukrainie (po stronie dochodów paragraf 2700).

- „Wsparcie osób starszych poprzez kulturę i naukę”, wydatki zaplanowano w kwocie 54.950,00 zł, których realizacja nie nastąpiła w okresie pierwszego półrocza 2022 r. Projekt ma na celu poprawę udziału w życiu społecznym i kulturalnym. Zakłada, że udział uczestników projektu w różnego rodzaju spotkaniach ze specjalistami m.in. w warsztatach kulinarnych, obsługi komputera, muzykoterapii, a także przedstawieniach teatralnych, operowych, seansach filmowych, wyjazdach spowoduje wzrost wiedzy oraz aktywności osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym.

Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”:

Na wydatki tego działu złożyły się wydatki następującego rozdziału:

- **rozdz.85415 „Pomoc materialna dla uczniów”**, wykonanie wydatków na kwotę 247.045,00 zł na plan 271.125,00 zł, co stanowiło 91,12% wykonania planu wydatków, z tego:

- wybitnym uczniom wypłacono stypendia za osiągnięcia w nauce, sporcie i działalności artystycznej na łączną kwotę 36.120,00 zł. zgodnie z uchwałą Nr VI/43/2015 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim sprawie lokalnego programu wspierania edukacji uzdolnionych dzieci i młodzieży (Dz. Urz. Woj. Kuj. – Pom. z dnia 24.06.2015r. poz. 1941).

- zrealizowano świadczenia pomocy materialnej dla uczniów w postaci stypendiów szkolnych i zasiłków szkolnych o charakterze socjalnym w kwocie 210.925,00 zł. Na ten cel gmina uzyskała dotację w kwocie 168.740,00 zł. Pomocą objętych było 139 uczniów, którzy otrzymywali stypendia szkolne o charakterze socjalnym. Dodatkowo wypłacono 11 zasiłków szkolnych dla uczniów, którzy znaleźli się przejściowo w trudnej sytuacji materialnej z powodu zdarzenia losowego.

Dział 855 „Rodzina”

Wykonanie wydatków 4.969.541,69 zł, na plan 6.539.997,20 zł, co stanowiło 75,99 % planu, w ramach których realizowano zadania z zakresu z pomocy społecznej;

– rozdz.85501 „Świadczenia wychowawcze”, wykonanie wydatków 2.749.648,70 zł, na plan 2.753.663,00 zł, co stanowiło 99,85 % wykonania planu. Wydatkowane środki w wysokości 2.740.604,70 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.), pozostałe wydatki w kwocie 9.044,00 zł stanowiły część pokrycia kosztów związanych z utrzymaniem pracownika, jego wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz opłaty prowizji bankowych.

– rozdz. 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowne z ubezpieczenia społecznego”, wykonanie wydatków 1.589.031,46 zł, na plan 2.611.400,00 zł, co stanowiło 60,85 % planu. Wydatki w wysokości 1.419.155,29 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 121.767,62 zł, pozostałe wydatki w kwocie 48.108,55 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 2022 r. poz. 615 z późn. zm.).

– rozdz.85503 „Karta Dużej Rodziny”, w rozdziale zaplanowano wydatki wynikające z ustawy o Karcie Dużej Rodziny w kwocie 274,20 zł w paragrafie 4210, których realizacja nastąpi w II półroczu 2022 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 wydatków 31.996,55 zł, na plan 51.500,00 co stanowiło 62,13 %. 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 598.864,98 zł, na plan 1.123.160,00 co stanowiło 53,32% wykonania planu. Były to wydatki związane z zapewnieniem bieżącego funkcjonowania, utworzonej w 2019 roku jednostki – Żłobka Samorządowego „Dworkowe Skrzaty” w Lubieniu Kujawskim. Łączna kwota wydatków zrealizowanych w I półroczu 2022 roku na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz składki od nich naliczane wynosiła 471.103,38 zł na plan 927.728,35 zł, co stanowiło 50,78% wykonania planu w tym zakresie. Pozostałą część wydatków stanowiły wydatki związane 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 30 czerwca 2022 roku zobowiązania Żłobka Samorządowego w Lubieniu Kujawskim „Dworkowe Skrzaty” ogółem wyniosły 15.177,32 zł. Zobowiązania w kwocie 1.375,98 były zobowiązaniami wynikającymi z faktur, wystawionych za usługi wykonane do 30 czerwca 2022 roku, a zapłaconych w miesiącu lipcu 2022 roku w wyznaczonym terminie zapłaty. Zobowiązania w kwocie 10.248,34 zł były wynikającymi ze stosunków pracy zobowiązaniami wobec ZUS, płatnymi w miesiącu następującym, tj. w miesiącu lipcu. Zobowiązania w kwocie 33.553,00 zł były wynikającymi ze stosunków pracy zobowiązaniami wobec US, płatnymi w miesiącu następującym, tj. w miesiącu lipcu.

Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

Wykonanie wydatków 1.589.392,69 zł, na plan 4.917.109,24 zł, co stanowiło 32,32 % planu.

- rozdz. 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód”, wykonanie wydatków 500.000,00 zł, na plan 586.500,00 zł, co stanowiło 85,25 % planu. Wydatki rozdziału stanowiła przekazywana dotacja przedmiotowa z budżetu dla miejscowego samorządowego zakładu budżetowego. Ponadto w rozdziale zaplanowano wydatki związane z odbiorem i usuwaniem folii rolniczych, które w okresie I półrocza 2022 roku nie zostały zrealizowane.
- rozdz. 90002 „Gospodarka odpadami”, wykonanie wydatków 570.125,02 zł, na plan 1.075.205,00 zł, co stanowiło 53,02 % planu. Bieżące wydatki rozdziału w wysokości 44.092,48 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 526.032,54 zł zapłacono za odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu gminy.
- rozdz. 90003 „Oczyszczanie miast i wsi”, wykonanie wydatków 2.999,97 zł, na plan 10.000,00 zł, co stanowiło 30,00 % planu i zostały przeznaczone na podniesienie walorów estetycznych Miasta Lubień Kujawski.
- rozdz. 90004 „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach”, wykonanie wydatków 87.404,46 zł, na plan 123.770,00 zł, co stanowiło 70,62 % planu. Poniesione wydatki dotyczyły zakupu sadzonek kwiatów, drzew i krzewów, wykonania nasadzeń drzew oraz usługi dotyczące podcinania drzew i krzewów.
- rozdz. 90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu”, wykonanie wydatków 15.056,99 zł, na plan 64.000,00 zł, co stanowiło 23,53 % planu. Wydatki rozdziału w wysokości 10.056,99 zł związane były z realizacją Programu „Czyste Powietrze” i dotyczyły zakupu materiałów oraz kosztów promocji Programu w gazecie. Kwotę wydatków w wysokości 5.000,00 zł, stanowiły wydatki majątkowe których część opisową zawarto w części opisowej - wydatki majątkowe.
- rozdz. 90013 „Schroniska dla zwierząt”, wykonanie wydatków 27.988,60 zł, na plan 46.600,00 zł, co stanowiło 60,06 % planu. Realizacja wydatków dotyczyła opłat za pobyt bezdomnych zwierząt w schronisku oraz usługi weterynaryjne w oparciu o ustawę z dnia 21 sierpnia 1997 roku o ochronie zwierząt (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 572). Wydatki realizujemy w oparciu o Uchwałę Nr XXXII/273/2022 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim z dnia 14 marca 2022 roku w sprawie określenia programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt w Gminie Lubień Kujawski na 2022 rok.

- rozd. 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg”, wykonanie wydatków 315.260,93 zł, na plan 720.283,63 zł, co stanowiło 43,77 % planu, dotyczyły one opłat za zużytą energię elektryczną, oświetlenia dróg gminnych oraz konserwację oświetlenia drogowego. W rozdziale zaplanowano wydatki w ramach funduszu sołeckiego, związane z zakupem i montażem nowych lamp oświetleniowych, podniesieniem standardu oświetlenia na kwotę 49.483,63 zł, których realizacja nastąpi w drugim półroczu 2022 roku.
- rozd. 90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie z środowiska”, wykonanie wydatków 13.837,50 zł, na plan 18.550,12 zł, co stanowiło 74,60 % planu.
- rozd. 90026 „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami”, w rozdziale zaplanowano wydatki w kwocie 40.000,00 zł związane z demontażem, transportem i unieszkodliwianiem wyrobów azbestowych z terenu gminy Lubień Kujawski, które zostaną zrealizowane w drugim półroczu 2022 roku (w oparciu o umowę opisaną po stronie dochodów).
- rozd. 90095 „Pozostała działalność”, wykonanie wydatków 56.719,22 zł, na plan 2.232.200,49 zł, co stanowiło 2,54 % planu. W rozdziale zaplanowano wydatki w ramach funduszu sołeckiego na kwotę 52.388,10 zł, zrealizowane w I półroczu 2022 roku w wysokości 16.063,62 zł. Plan wydatków majątkowych stanowił kwotę 2.096.385,70 zł przedstawiony w części opisowej - wydatki majątkowe.

Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”

Wykonanie wydatków 490.048,18 zł, na plan 2.371.699,48 zł, co stanowiło 20,66 % planu.

Wydatki związane były z realizacją projektów ze środków grantowych, a także wydatków majątkowych.

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) i dotyczyły wydatków dotacji podmiotowej z budżetu dla z przeznaczeniem na;

- rozd. 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby”, wykonanie wydatków 139.952,53 zł, na plan 204.791,82 zł, co stanowiło 68,34 % planu. Wydatkiem rozdziału była dotacja podmiotowa dla Centrum Kultury w Lubieniu Kujawskim. Ponadto w rozdziale mieściły się zaplanowane wydatki funduszu sołeckiego na kwotę 44.791,82 zł, których realizacja w I półroczu 2022 roku stanowiła 6.622,53 zł.
- rozd. 92116 „Biblioteki”, wykonanie wydatków 69.996,00 zł, na plan 140.000,00 zł, co stanowiło 50 % planu, dotyczyło przekazanej dotacji podmiotowej dla Publicznej Biblioteki w Lubieniu Kujawskim. Z realizacji planów finansowych instytucje kultury złożyły opisowe sprawozdania załączone do informacji końcowej części sprawozdania.
- rozd. 92120 „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami”, w rozdziale zrealizowano wydatki w ramach dotacji w wysokości 100.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych wpisanych do rejestru zabytków. Dotacje przypadają po 50.000,00 zł dla każdej z Parafii tj. dla Parafii Rzymsko – Katolickiej w Lubieniu Kuj. i Parafii Rzymsko – Katolickiej w Kłóbce zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXXIII/287/2022 z dnia 13 kwietnia 2022 roku.
- rozd. 92195 „Pozostała działalność”, wykonanie wydatków 180.099,65 zł, na plan 1.926.907,66 zł, co stanowiło 9,34 % planu. Wydatki rozdziału związane były z realizacją następujących projektów:
 - „Reaktywacja społeczno - kulturalna w miejscowości Kamienna”, którego wykonanie wynosiło 41.184,76 zł, na plan 42.394,98 zł, co stanowiło 97,15 % planu. W projekcie 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.

- „Klub Młodzieżowy - Młodzi Aktywni w Bibliotece”, którego wykonanie wynosiło 7.919,89 zł, na plan 52.631,58 zł, co stanowiło 15,05 % planu. Celem projektu jest wzrost aktywności społecznej dla 18 osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym poprzez zapewnienie bezpiecznych form spędzanie czasu wolnego, rozwój talentów i zainteresowań, kształtowanie umiejętności w zakresie pełnienia ról społecznych, rozwój zdolności interpersonalnych i postaw prospołecznych. Projekt jest przeznaczony dla dzieci i młodzieży. Wydatki dotyczyły organizacji i przeprowadzenia zajęć, wyjazdów na seanse do kina, zakupu niezbędnych materiałów do wyposażenia i materiałów biurowych, kosztów prowizji bankowych i zakupu usług pozostałych. Ponadto wydatki rozdziału stanowiły wydatki majątkowe przedstawione w części opisowej - wydatki majątkowe.

Dział 926 „Kultura fizyczna”

Wykonanie wydatków 78.925,00 zł, na plan 218.029,01 zł, co stanowiło 36,20 % planu.

- rozdz. 92605 „Zadania w zakresie kultury fizycznej”, wykonanie wydatków 78.925,00 zł, na plan 165.000,00 zł, co stanowiło 47,83 % planu. Wydatkami rozdziału była dotacja celowa z budżetu dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych, której realizacja w pierwszym półroczu 2022 roku stanowiła 78.400,00 zł. 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 525,00 związane z zakupem materiałów i usług pozostałych.

- rozdz. 92695 „Pozostała działalność”, w rozdziale zaplanowano wydatki w ramach funduszu sołeckiego na kwotę 53.029,01 zł, których realizacja nastąpi w II półroczu 2022 roku.

Zbiornicze podsumowanie planu wykonania wydatków osiągniętych w I półroczu 2022 roku:

Dział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wyk. planu
010	Rolnictwo i łowiectwo	6.524.744,33	4.176.473,79	64,01
600	Transport i łączność	11.982.376,17	2.590.005,72	21,62
630	Turystyka	95.000,00	4.049,46	4,26
700	Gospodarka mieszkaniowa	2.375.026,53	1.841.319,60	77,53
710	Działalność usługowa	172.000,00	72.226,43	41,99
750	Administracja publiczna	5.082.240,55	2.902.443,74	57,11
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4.850,00	3.621,97	74,68
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1.464.886,00	1.254.035,15	85,61
757	Obsługa długu publicznego	520.000,00	337.719,12	64,95
758	Różne rozliczenia	314.044,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	13.165.982,46	7.547.862,11	57,33
851	Ochrona zdrowia	122.440,53	65.520,56	53,51
852	Opieka społeczna	3.750.079,82	2.492.471,14	66,46
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1.517.691,07	773.041,45	50,94
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	271.125,00	247.045,00	91,12
855	Rodzina	6.539.997,20	4.969.541,69	75,99
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4.917.109,24	1.589.392,69	32,32
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2.371.699,48	490.048,18	20,66
926	Kultura fizyczna	218.029,01	78.925,00	36,20
Ogółem		61.409.321,39	31.435.742,80	51,19

Analiza wydatków pokazuje ich zróżnicowanie w stosunku do zaplanowanych wielkości. Zróżnicowanie wykonania stanowi od 4,26 % w dziale 630 „Turystyka” z uwagi na brak realizacji wydatków bieżących w okresie pierwszego półrocza 2022 roku. W dziale 758 „Różne rozliczenia” wykonanie planu stanowi 0% wykonania z uwagi na brak nierozdysponowania zaplanowanej rezerwy ogólnej, do wykonania planu wydatków w wysokości 91,12 % w dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”. Szczegółową realizację wykonania poszczególnych wydatków w działach przedstawiono w informacji opisowej.

WYDATKI MAJATKOWE

Wielkość limitu wydatków majątkowych na 2022 rok określono Uchwałą Nr XXXI/261/2021 Rady Miejskiej w Lubieniu Kuj. w dniu 20 grudnia 2021 roku, tj. w dniu przyjęcia budżetu w wysokości 10.868.152,10 zł. W trakcie wykonywania budżetu limity wydatków uległy zmianie, dokonano stosownych zmian (ostatnia z dnia 17 czerwca 2022 roku Uchwała Nr XXXV/308/2022 Rady Miejskiej w Lubieniu Kuj.) określająca kwotę 24.415.934,19 zł. Powyższą kwotę na rok budżetowy 2022 stanowią środki własne gminy w wysokości 13.126.813,09 zł, środki pochodzące z innych źródeł w wysokości 9.043.782,10 zł; - w tym środki Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 1.650.000,00 zł, środki Polski Ład 3.800.000,00 zł, przychody Funduszu Inwestycji Lokalnych wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 1.633.665,10 zł, środki stanowiące udział ludności w kosztach inwestycji 886.622,22 zł, środki otrzymane w ramach COVID-19 w wysokości 1.000.000,00 zł, środki wynikające z kary umownej w wysokości 73.494,78 zł. środki wymienione w art. 5 ust.1 pkt 2 u.f.p w wysokości 2.245.339,00 zł, w tym: pochodzące z RPO w wysokości 815.339,00 zł, PROW w wysokości 1.430.000,00 zł, Zaplanowaną kwotę wydatków na 2022 rok w pierwszym półroczu zrealizowano w wysokości 7.308.434,63 zł, tj. 29,93% planowanych wydatków ujętych w zestawieniu klasyfikacji budżetowej kształtującej się w poszczególnych działach;

I. Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo”

Po zmianach zaplanowane środki w dziale na realizację zadań stanowią kwotę 5.758.617,30 zł, wykonanie 3.441.651,58 zł, co stanowiło 59,77% rocznego planu, w ramach którego realizowano:

1. „Budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Lubień Kuj.”, o łącznych kosztach finansowych 190.000,00 zł, z czego kwotę 130.000,00 zł zaplanowano ze środków własnych gminy, kwotę 60.000,00 zł zaplanowano jako udział ludności partycypujących w kosztach realizacji inwestycji. Wydatkowane środki stanowiły 189.735,32 zł, z czego kwotę 101.099,45 zł zapłacono za dostawę fabrycznie nowych kompletnych przydomowych jednozbiornikowych oczyszczalni, kwotę 82.731,87 zł zapłacono za montaż przydomowych oczyszczalni, za serwis przydomowych oczyszczalni zapłacono 5.904,00 zł.

2. „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Lubieniu Kujawskim.”, o łącznych nakładach finansowych 2.100.000 zł, okres realizacji zaplanowano na lata 2022-2025, stanowiących odpowiednio nakłady 100.000,00 zł w 2022 roku kwotę zaplanowano ze środków własnych, kwota 1.000.000,00 zł przypadałaby na 2024 rok i kwota 1.000.000,00 zł na 2025 rok. W okresie pierwszego półrocza 2022 roku wydatku nie poniesiono.

3. „Zaprojektowanie i budowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Kaliska gmina Lubień Kuj”, o łącznych nakładach finansowych 3.003.614,30 zł, z czego kwotę 1.573.614,30 zł zaplanowano ze

środków własnych, kwotę 1.430.000,00 zł zaplanowano w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich. Poniesione wydatki stanowiły kwotę 3.003.614,30 zł, z czego kwotę 2.950.352,61 zł zapłacono wykonawcy za realizację zaprojektowania i wybudowanie stacji, kwotę 22.000,00 zł zapłacono za nadzór inwestorski, za nadzór sanitarny zapłacono 22.140,00 zł, kwotę 9.121,69 zł zapłacono za zakup materiałów i wykonaną usługę.

4. „Budowa sieci kanalizacyjnej”, koszty finansowe zaplanowano w wysokości 325.709,00 zł, którą stanowią wolne środki przyznane przez Ministerstwo Finansów na uzupełnienie subwencji ogólnej w 2021 roku. Kwota została wprowadzona po stronie dochodów na podstawie przyznanych i wpłaconych środków na konto gminy na podstawie pisma Ministerstwa Finansów z dnia 15 listopada 2021 roku Nr ST3.4751.6.2021.K z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji. Kwota wydatku 248.301,96 zł dotyczyła wykonania robót w zakresie kanalizacji sanitarnej .

5. „Budowa sieci wodociągowej, jak wyżej kwotę w wysokości 2.139.294,00 zł stanowią wolne środki wprowadzone zostały na podstawie pisma Ministerstwa 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,

II. Dział 600 „Transport i łączność”

Zaplanowane środki w dziale po zmianach na realizację zadań stanowią 10.785.946,49 zł, poniesione wydatki 1.569.327,45 zł, co stanowiło 14,55% rocznego planu, w ramach których realizowano:

1. „Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Czaple Nowe, Czaple Wieś, Świerna” o łącznych kosztach finansowych w wysokości 3.300.000,00 zł, z czego kwotę 1.650.000,00 zł stanowią będą środki własne, kwotę 1.650.000,00 zł zaplanowano w ramach Regionalnego Funduszu Rozwoju Dróg stanowiących przychody 2021 roku pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych. W okresie pierwszego półrocza 2022 roku wydatku nie poniesiono.

2. „Rozbudowa drogi gminnej nr 191443C w miejscowości Rzeżewo”, o łącznych kosztach finansowych w wysokości 750.000,00 zł stanowiących środki własne gminy. Wydatkowane środki stanowiły kwotę 749.411,75 zł, z czego kwotę 742.911,75 zł zapłacono wykonawcy za wykonanie robót budowlanych kwotę 6.500,00 zł stanowiła zapłata za pełnienie nadzoru inwestorskiego.

3. „Przebudowa ulic Pogodnej, Szkolnej oraz Przejazd z infrastrukturą towarzyszącą w Lubieniu Kujawskim”, o łącznych kosztach finansowych w wysokości 4.000.000,00 zł, z czego kwotę 200.000,00 zł zaplanowano ze środków własnych gminy, kwotę 3.800.000,00 zł zaplanowano w ramach środków Polski Ład. Wydatkowane środki stanowiły kwotę 200.467,91 zł, z czego kwotę 195.975,91 zł stanowiła płatność wykonawcy zaliczki w ramach zadania, kwotę 4.492,00 zł zapłacono za przygotowanie dokumentów o udzielenie zamówienia publicznego.

4. „Przebudowa dróg gminnych”, o łącznych nakładach finansowych w wysokości 2.735.946,49 zł kwotę zaplanowano ze środków własnych gminy. Wydatki na kwotę 575.893,49 zł dotyczą modernizacji dróg.

III. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Środki w dziale zaplanowano na kwotę 1.843.103,60 zł, poniesione wydatki 1.441.319,60 zł, co stanowiło 78,20% planu, które zaplanowano na zadania;

1. „Przebudowa kotłowni węglowej dla budynków mieszkalnych w miejscowości Kamienna (odręb Gliznowo)”, łączne koszty finansowe zaplanowano na kwotę 450.000,00 zł, kwota 401.784,00 zł przypada na 2022 rok z czego kwotę 50.000,00 zł zaplanowano ze środków własnych gminy, kwotę 351.784,00 zł zaplanowano w ramach Regionalnego Funduszu Inwestycji Lokalnych stanowiących przychody 2021 roku z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach. W okresie pierwszego półrocza 2022 roku wydatku nie poniesiono.

2. „Objęcie udziałów w spółce Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa „KZN Toruński” sp. z o.o.”, w związku z otrzymaniem w grudniu 9 grudnia 2021 roku przez Gminę Lubień Kujawski środków finansowych z Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa na sfinansowanie objęcia udziałów w istniejącej Społecznej Inicjatywie Mieszkaniowej „KZN -Toruński” sp. z o.o z siedzibą w Toruniu zgodnie z zapisami ustawy z dnia 26 października 1995 r. o niektórych formach popierania budownictwa mieszkaniowego (Dz.U z 2019 r. poz. 2195 oraz z 2021 r. poz. 11) pozyskane środki należy w odpowiedni sposób przekazać do SIM „KZN- Toruński sp. z o.o w celu pokrycia udziałów przez Gminę Lubień Kujawski w podwyższonym kapitale zakładowym. Wyrażeniem powyższego jest Uchwała NR XXXIV/300/2022 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim z dnia 24 maja 2022 roku w sprawie wyrażenia zgody na podwyższenie kapitału zakładowego Społecznej Inicjatywy Mieszkaniowej „KZN-Toruński” sp. z o.o w drodze wniesienia udziału wkładu pieniężnego i objęcia zmian nowych udziałów. Środki na pokrycie udziałów w wysokości 1.441.319,60 zł przekazane zostały w dniu 8 czerwca 2022 roku (akt notarialny Repertorium A numer 2160/2022 z dnia 3 czerwca 2022 roku).

IV . Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Środki w dziale zaplanowano na kwotę 450.000,00 zł, poniesione wydatki stanowiły 449.130,00 zł, co stanowiło 99,81% rocznego planu z przeznaczeniem na:

1. „Zakup średniego samochodu do ratownictwa gaśniczego dla OSP Lubień Kujawski w ramach przeciwdziałania COVID-19” zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.V.1612.62.2022 z dnia 5 stycznia 2022 roku otrzymaliśmy środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w związku z ogłoszeniem wyników Konkursu „Rosnąca Odporność” premiującym gminy, które osiągnęły najwyższy wzrost poziomu zaszczepienia mieszkańców. W ramach przeznaczonych środków OSP Lubień Kujawski dokonała zakupu samochodu stanowiącą kwotę 449.130,00 zł.

V . Dział 801 Oświata i wychowanie

Środki w dziale zaplanowano na kwotę 1.600.000,00 zł, poniesiony wydatek stanowił 247.722,00 zł, co stanowiło 15,48% rocznego planu, który zaplanowano na zadanie;

1. „Przebudowa budynków Zespołu Placówek Oświatowych w Lubieniu Kujawskim”, o łącznych nakładach 12.600.000,00 zł, okres realizacji zaplanowano na lata 2022-2024, stanowiących odpowiednio nakłady 1.600.000,00 zł w 2022 roku kwotę zaplanowano ze środków własnych, kwota 5.000.000,00 zł przypadała by na 2023 rok, kwota 6.000.000,00 na 2024 rok. Wydatkowane środki za okres pierwszego półrocza 2022 roku stanowiły kwotę 247.722,00 zł dotyczyły opracowań projektu technicznego wraz z kosztorysem oraz specyfikacją dla zadania.

VI. Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

Zaplanowane środki w dziale 2.146.385,70 zł, których realizacja stanowiła 28.289,00 zł, co stanowiło 1,32% 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 za okres pierwszego półrocza stanowiła 5.000,00 zł, tj. 10,00% planu.

2. „Montaż mikroinstalacji OZE w gminie Lubień Kujawski”, o łącznych kosztach finansowych zaplanowano na kwotę 1.800.000,00 zł, z czego kwotę 84.544,00 zł zaplanowano ze środków własnych gminy, kwotę 815.339,00 zł zaplanowano w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego, kwotę 826.622,22 zł zaplanowano jako udział ludności partycypującej w kosztach realizacji inwestycji, kwotę 73.494,78 zł w ramach kary umownej wpłaconej przez wykonawcę. W okresie pierwszego półrocza 2022 roku wydatku nie poniesiono.

3. „Rewitalizacja parku na działkach 305/3, 307/4, 306 w Lubieniu Kujawskim”, koszty finansowe zaplanowano na kwotę 200.000,00 zł, w ramach środków własnych. Poniesiony wydatek 20.214,00 zł, z czego kwota 18.000,00 zł dotyczyła przeprowadzenia prac konserwacyjnych zgodnie z decyzją konserwatora, kwotę 2.214,00 zł zapłacono za nadzory nad wycinką drzew.

4. „Zakup i montaż pomp ciepła”, koszty finansowe zaplanowano na kwotę 96.385,70 zł. Wydatku w okresie półrocza 2022 roku nie poniesiono.

VII. Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”

Zaplanowane środki w dziale 1.831.881,10 zł, których realizacji stanowiła 130.995,00 zł, co stanowiło 7,15% rocznego planu w ramach którego zaplanowano zadanie;

1. „Przebudowa budynków Centrum Kultury, OSP Lubień Kuj, oraz Biblioteki w Lubieniu Kuj”, o łącznych nakładach 3.300.000,00 zł, okres realizacji zaplanowano na lata 2022-2023, stanowiących odpowiednio nakłady 1.831.881,10 zł w 2022 roku kwotę zaplanowano ze środków własnych, kwota 1.281.881,10 zł przypadała by na 2023 rok w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych stanowiących przychody 2021 roku, kwotę 550.000,00 zł stanowiły środki ogłoszone w wyniku Konkursu „Rosnąca Odporność” premiującym gminy, które osiągnęły najwyższy wzrost poziomu zaszczepienia mieszkańców. Poniesione wydatki stanowiły 130.995,00 zł, z czego kwotę 122.385,00 zł zapłacono za opracowanie dokumentacji dla zadania, kwota 8.610,00 zł dotyczyła ekspertyzy technicznej dla budynku CK, OSP.

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

Sprawozdanie przedstawia realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami realizowanych w budżecie, dotyczyły podziałek klasyfikacji budżetowej, której dysponentem był Wojewoda Kujawsko-Pomorski (paragrafy 2010, 2020, 2030, 2060). Przyjęte założenia oraz zmiany jakie nastąpiły w pierwszym półroczu 2022 roku miały decydujący wpływ na wynik wykonania budżetu, który zamknął się deficytem budżetu w wysokości 3.282.785,61zł do planowanego deficytu w wysokości 7.193.300,69 zł (sfinansowanie deficytu budżetowego opisano we wstępie sprawozdania).

Według stanu na koniec okresu sprawozdawczego tj. za I półrocze 2022 roku Gmina nie posiadała zobowiązań wymagalnych wydatków dotyczących dostaw towarów i usług. Natomiast na kwotę 909.906,99 zł złożyły się zobowiązania niewymagalne z zakresie;

- zobowiązań pracowniczych z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy od wynagrodzeń wypłaconych w miesiącu czerwcu 2022 roku (termin płatności przypada do 5 dnia następnego miesiąca po miesiącu w którym pobrano zaliczki) w wysokości 428.359,16 zł,

- zobowiązań z tytułu zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych (termin płatności przypada do 20 dnia następnego miesiąca) w wysokości 76.524,00 zł,
- zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług 405.023,83 zł,

W okresie I półrocza dokonano spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości 877.288,00 zł, do planowanych 1.825.732,00 zł, tj. 48.05% kwoty przypadającej do spłaty w roku budżetowym, (spłaty dotyczą zobowiązań lat 2012-2013, 2016, 2018-2021), 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 30 czerwca 2022 roku kształtowały się następująco:

- Gotówka i depozyty:
 - gotówka tj. stan gotówki w kasie jednostki wraz z pogotowiem kasowym, czyli wartość nominalna gotówki w kasie jednostki wg stanu na dzień sprawozdawczy 3.000,00 zł,
 - depozyty na żądanie, tj. stan środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych na dzień 30 czerwca 2022 roku kształtował się następująco:
 - środki pieniężne samorządowego zakładu budżetowego 32.274,51 zł,
 - środki pieniężne na rachunku bieżącym jednostki stanowiły kwotę 653.655,06 zł
 - pozostałe środki jednostki na rachunkach pomocniczych stanowiły kwotę 4.216.848,73 zł (rachunek płac 396.248,60 zł, rachunek odpadów komunalnych 210,67 zł, rachunek przebudowy dróg 1.650.000,00 zł, rachunek RFIL 1.502.637,50 zł, senior 9.728,25 zł, żłobek 3.717,92 zł, Klub Pracy Aktywna Kamienna 12.853,14 zł, Wsparcie osób potrzebujących 187.740,73 zł, Międzypokoleniowy Klub Samopomocy 64.368,06 zł, Wsparcie osób starszych 35.000,00 zł, Fundusz Pomocy Ukrainie 6.409,51 zł, Klub Młodzieżowy - Młodzi Aktywni w Bibliotece 27.080,11 zł, Cyfrowa Gmina „Granty PPGR” 108.853,16 zł, Reaktywacja społeczno – kulturalna w m. Kamienna 1.220,53 zł, Cyfrowa Gmina - Rozwój Cyfryzacji JST 210.780,55 zł. W sprawozdaniu Rb-N nie wykazano środków zgromadzonych na rachunku funduszu świadczeń socjalnych (którego stan na dzień 30 czerwca 2022 roku stanowił 423.720,97 zł), gdyż nie są to środki jednostki tylko grupy pracowników. Nie wykazano również środków zgromadzonych na rachunku sum depozytowych (których stan na dzień 30 czerwca 2022 roku stanowił 340.587,15 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 764.308,12 zł.
- Należności wymagalne ogółem stanowiły kwotę 3.202.314,39 zł w tym:
 - należności z tytułu dostaw towarów i usług w wysokości 453.362,02 w tym:
 - należności wynikające z czynszów i użytkowania wieczystego w wysokości 29.832,08 zł
 - należności samorządowego zakładu budżetowego w wysokości 422.529,94 zł,
 - należności z tytułu opłat za wyżywienie w Samorządowym Żłobku „Dworkowe Skrzaty” 1.000,00 zł,

- należności pozostałe 2.748.952,37 zł, w tym:
 - należności z tytułu funduszu alimentacyjnego w wysokości 1.302.604,22 zł,
 - należności z tytułu podatków w wysokości 1.128.900,45 zł,
 - należności z tytułu podatku od środków transportowych w wysokości 118.106,00 zł,
 - należności wykazane przez Urzędy Skarbowe w wysokości 810,51 zł,
 - należności z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego w wysokości 5.326,86 zł,
 - należności z tytułu opłat za odpady komunalne w wysokości 191.470,84 zł,
 - należności z tytułu opłat za przystanki autobusowe w wysokości 133,49 zł,
 - należności z tytułu opłat za Żłobek Samorządowy Dworkowe Skrzaty 1.600,00 zł,
- Pozostałe należności ogółem w wysokości 2.386.919,83 zł, stanowiły w tym:
 - Należności z tytułu dostaw towarów i usług w wysokości 10.880,00 zł
 - należności wynikające z czynszów w wysokości 6.000,00 zł,
 - należności z tytułu opłat za wyżywienie w Samorządowym Żłobku „Dworkowe Skrzaty” 4.880,00 zł,
 - należności z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne w wysokości 2.290.611,19 zł w tym:
 - należności z tytułu podatków w wysokości 2.289.255,19 zł,
 - należności wykazane przez Urzędy Skarbowe w wysokości 1.356,00 zł,
 - należności z tytułu innych niż wymienione powyżej wysokości 85.428,64 zł,
 - należności z tytułu refundacji z Urzędu Pracy w kwocie 38.693,84 zł,
 - należności z tytułu opłat za odpady komunalne w wysokości 40.534,80 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 pierwsze półrocze 2022 roku”.

Odrębne sprawozdania opisowe z wykonania planów finansowych przedłożyły zakład budżetowy (ZGKiM w Lubieniu Kuj.), instytucje kultury (Centrum Kultury i Biblioteka Publiczna w Lubieniu Kujawskim).

Część opisową do sprawozdania RbS-30 za okres od początku roku do dnia 30.06.2022 roku z wykonania planu finansowego zakładu, Wyjaśnienie do sprawozdania za II kwartał 2022 roku Rb-Z o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz poręczeń,

- Sprawozdanie z wykonania planu finansowego przez Centrum Kultury w Lubieniu Kujawskim za I półrocze 2022 roku, Sprawozdanie merytoryczne z działalności kulturalnej prowadzonej w I półroczu 2021 roku przez Centrum Kultury w Lubieniu Kuj.,

- Sprawozdanie z wykonania planu finansowego przez Bibliotekę Publiczną w Lubieniu Kujawskim za I półrocze 2022 roku, Sprawozdanie opisowe z działalności biblioteki publicznej w Lubieniu Kujawskim za pierwsze półrocze 2022 roku.


BURMISTRZ
 Marek Wiliński

Informacja o stanie mienia komunalnego za I półrocze 2022 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 jedrodne 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 Kłóbka oraz lokale mieszkalne zajmowane przez rodziny nauczycielskie i pracowników szkół. Dochody osiągane 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 Stępcy, 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 szalaty. 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 objekty: pomost nad jeziorem w Lubieniu Kujawskim, amfiteatr, rów odwadniający oraz stadion.

Drogi.

W pierwszym półroczu 2022 r. nie zakończono żadnego zadania.

Grunty.

Dochód w wyniku sprzedaży:

działka nr 232/222 w m. Kaliska na kwotę 57 000,00 zł
działka nr 232/223 w m. Kaliska na kwotę 57 500,00 zł
działka nr 232/224 w m. Kaliska na kwotę 60 000,00 zł
działka nr 232/225 w m. Kaliska na kwotę 60 000,00 zł
działka nr 232/226 w m. Kaliska na kwotę 40 000,00 zł
działka nr 232/227 w m. Kaliska na kwotę 39 600,00 zł
działka nr 232/228 w m. Kaliska na kwotę 40 000,00 zł
działka nr 232/229 w m. Kaliska na kwotę 40 100,00 zł
działka nr 232/230 w m. Kaliska na kwotę 49 000,00 zł
działka nr 232/231 w m. Kaliska na kwotę 45 000,00 zł
działka nr 232/232 w m. Kaliska na kwotę 45 000,00 zł
działka nr 232/233 w m. Kaliska na kwotę 44 500,00 zł
działka nr 232/234 w m. Kaliska na kwotę 41 000,00 zł
działka nr 232/235 w m. Kaliska na kwotę 40 500,00 zł
działka nr 232/236 w m. Kaliska na kwotę 41 500,00 zł
działka nr 232/237 w m. Kaliska na kwotę 45 500,00 zł
działka nr 232/238 w m. Kaliska na kwotę 35 249,00 zł
działka nr 232/239 w m. Kaliska na kwotę 35 500,00 zł
działka nr 232/240 w m. Kaliska na kwotę 41 000,00 zł
działka nr 232/241 w m. Kaliska na kwotę 37 500,00 zł
działka nr 232/242 w m. Kaliska na kwotę 37 500,00 zł
działka nr 232/243 w m. Kaliska na kwotę 35 500,00 zł
działka nr 232/244 w m. Kaliska na kwotę 35 500,00 zł
działka nr 232/245 w m. Kaliska na kwotę 38 500,00 zł
działka nr 232/247 w m. Kaliska na kwotę 45 000,00 zł
działka nr 232/248 w m. Kaliska na kwotę 42 500,00 zł
działka nr 232/249 w m. Kaliska na kwotę 46 000,00 zł
działka nr 232/250 w m. Kaliska na kwotę 40 000,00 zł
działka nr 232/251 w m. Kaliska na kwotę 43 500,00 zł
działka nr 232/252 w m. Kaliska na kwotę 38 500,00 zł
działka nr 232/253 w m. Kaliska na kwotę 42 000,00 zł
działka nr 232/254 w m. Kaliska na kwotę 43 000,00 zł
działka nr 232/255 w m. Kaliska na kwotę 44 000,00 zł
działka nr 232/256 w m. Kaliska na kwotę 59 500,00 zł
działka nr 232/218 w m. Kaliska na kwotę 2.049 300,00 zł
działka nr 231/8 w m. Gliznowo na kwotę 13.433,00 zł
działka nr 393/7 w m. Lubień Kujawski na kwotę 26.361,00 zł
działka nr 562/74 w m. Lubień Kujawski na kwotę 1 740,00 zł
działka nr 392/7 i 393/15 w m. Lubień Kujawski na kwotę 9 600,00 zł
działka nr 562/73 w m. Lubień Kujawski na kwotę 1 740,00 zł
działka nr 232/257, 232/258, 232/259 w m. Kaliska (wadium) 500 400,00 zł
sprzedaż lokalu mieszkalnego przy ul. 1 Maja 42 (pierwsza rata) – 3.500,00 zł

Dochody budżetowe w tej grupie majątkowej pochodziły ze:

- sprzedażny siana z terenu byłego lotniska – kwota 0,00 zł,

- opłat rocznych z tytułu użytkowania wieczystego – kwota 18.096,36 zł,
- czynszów za dzierżawę placów na prowadzenie działalności gosp.(sklepy) – kwota 927,60 zł,
- czynszów za dzierżawę placów na prowadzenie działalności gosp. (lokale użytkowe) – 3.910,00 zł,
- przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – kwota 0,00 zł,
- czynszów z dzierżawy gruntów rolnych – kwota 840,00 zł,
- czynszów za dzierżawę gruntów pod garażami - kwota 2.845,96 zł,
- czynszów z tytułu dzierżawy części dachów na budynkach szkolnych pod zamontowanie anten internetowych - kwota 3.750,00 zł.

Czynsz z tytułu najmu lokali mieszkalnych na terenie Gminy Lubień Kujawski wyniósł w I półroczu 2022 r. wyniósł 2.643,11 zł.

Sporządził:
Jakub Tomczak
Zastępca Burmistrza Lubienia Kujawskiego

ZASTĘPCA BURMISTRZA

Jakub Tomczak

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Lubień Kujawski na lata 2022 - 2038 za I półrocze 2022 roku.

Uchwałą Nr XXXI/261/2021 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim w dniu 20 grudnia 2021 roku przyjęta została Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2022 - 2038, która zakładała prognozowane dochody w wysokości 40.325.896,00 zł, w tym dochody bieżące 31.351.409,00 zł, dochody majątkowe stanowiące kwotę 8.974.487,00 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 stanowić 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 41.959.561,10 zł, w tym wydatki bieżące 31.091.409,00 zł, i wydatki majątkowe w wysokości 10.868.152,10 zł. W wydatkach bieżących zaplanowano środki na wynagrodzenia w wysokości 11.412.722,34 zł, pochodne od wynagrodzeń w wysokości 2.267.556,85 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 220.000,00 zł,

Powstała różnica między tymi wielkościami w wysokości 1.633.665,10 zł, stanowiła deficyt budżetowy, który zaplanowano sfinansować przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach. Ustalono łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 3.459.397,10 zł pochodzące; zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym w wysokości 1.825.732,00 zł i z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w 2021 roku na wydzielonym rachunku Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 1.633.665,10 zł. Kwotę rozchodów budżetu zaplanowano na kwotę 1.825.732,00 zł, stanowiące rozchody z tytułu zaciągniętych pożyczek w wysokości 250.732,00 zł, spłaty z tytułu zaciągniętego kredytu w wysokości 1.475.000,00 zł, i wykup papierów wartościowych w wysokości 100.000,00 zł,

Uchwałą Nr XXXII/271/2022 Rady Miejskiej w Lubieniu Kuj., dokonano zmian w zakresie deficytu budżetowego zwiększając go do kwoty 7.193.300,69 zł, którego źródłami pokrycia stanowią; przychody wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy w kwocie 4.094.985,34 zł, przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na r-ku budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych w wysokości 3.098.315,35 zł.

Deficyt budżetu stanowią przychody pochodzące;

- z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonych w odrębnych ustawach w wysokości 3.098.315,35 zł, z czego kwotę 17.280,53 zł stanowią przychody wynikające z rozliczenia zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz zwalczania narkomanii, kwota 6.050,12 zł przypada na sfinansowania zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, kwota

1.441.319,60 zł dotyczy wsparcia ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa na sfinansowanie objęcia udziałów w istniejącej Społecznej Inicjatywie Mieszkaniowej „KZN – Toruński Sp. z o.o.” z siedzibą w Toruniu, kwotę 1.633.665,10 zł stanowią będą przychody Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych;

- wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 4.094.985,34 zł z czego; przychody w wysokości 2.139.294,00 zł stanowią środki przyznane przez Ministerstwo Finansów na uzupełnienie subwencji ogólnej w 2021 roku, została wprowadzona po stronie dochodów na podstawie przyznanych i wpłaconych środków na konto gminy na podstawie pisma Ministerstwa 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 jak wyżej wprowadzona została na podstawie pisma Ministerstwa 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, kwotę 1.629.982,34 zł stanowi nadwyżka środków na rachunku budżetu wynikająca z rozliczenia wyemitowanych papierów wartościowych.

Budżet na przestrzeni półrocza ulegał 14-krotnym zmianom wprowadzanym w trybie uchwał Rady Miejskiej (ostatnia zmiana 17 czerwca 2022 roku, zmian dokonano 4-krotnie) i Zarządzeń Burmistrza Lubienia Kuj. (ostatnia zmiana 30 czerwca 2022 roku, zmian dokonano 10-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 4-krotnie, ostatnia zmiana jak wskazano 17 czerwca 2022 roku. 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, pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa 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 13.890.124,70 zł, z czego o kwotę 5.794.359,71 zł uległy zwiększeniu dochody bieżące, dochody majątkowe uległy zwiększeniu o kwotę 8.095.764,99 zł. Zwiększenie dochodów zaangażowanie przychodów spowodowało zwiększenie wydatków o kwotę 19.449.760,29 zł, z czego o kwotę 5.901.978,20 zł wzrosły wydatki bieżące, wydatki majątkowe uległy zwiększeniu o kwotę 13.547.782,09 zł. Za okres półrocza 2022 roku wielkość planowanych dochodów po zmianach stanowiła kwotę 54.216.020,70 zł, wydatków 61.409.321,39 zł.

Realizując budżet 2022 roku Wieloletnia Prognoza Finansowa stanowiła powiązania z uchwałami budżetowymi, a każdorazowa zmiana budżetu powodowała konieczność jej aktualizowania. Aktualizacja dotyczyła zmian zachodzących w pierwszym półroczu 2022 roku, dotyczyła lat 2022 - 2038. Obrazuje zobowiązania przyszłych budżetów i jej skutki jakimi były finansowania udziału wkładu własnego zadań inwestycyjnych realizowanych w budżetach gminy w 2012, 2014, 2016, 2018 i 2019 roku. Zobowiązania według tytułów dłużnych na koniec pierwszego półrocza 2022 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 30 czerwca 2022 roku stanowiły 1.125.000,00 zł, do spląty pozostało 375.000,00 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 30 czerwca 2022 roku stanowiły 340.500,00 zł, do spląty pozostało 11.500,00 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 30 czerwca 2022 roku stanowiły 667.500,00 zł, do spląty pozostało 22.500,00 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 30 czerwca 2022 roku stanowiły 57.000,00 zł, do spląty pozostało 4.250,00 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 30 czerwca 2021 roku stanowiły 421.500,00 zł, do spląty pozostało 32.006,00,00 zł.
- 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 30 czerwca 2022 roku łącznie splącono 850.000,00 zł, do spląty pozostało 1.150.000,00 zł. Splątę kredytu rozpoczęto w styczniu 2019 roku.
- 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 30 czerwca 2022 roku 1.500.000,00 zł, do spląty pozostało 3.500.000,00 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 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 30 czerwca 2022 roku 37.500,00 zł, do spląty pozostało 2.962.500 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 30 czerwca 2022 roku stanowiły 122.064,00 zł, do spłaty pozostało 1.078.215,68 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 ,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.

Od 2015 roku dokonujemy spłat długoterminowych zobowiązań, które wynikają z umów. Na dzień 30 czerwca 2022 roku dokonano spłat z tytułu kredytów, pożyczek, w łącznej kwocie 4.638.786,00 zł, do zaciągniętych zobowiązań długoterminowych w wysokości 19.013.259,68 zł, co stanowiło 24,39% 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. Planowana kwota długu na koniec 2022 roku stanowi kwotę 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 337.719,12 zł, do 520.000,00 zł, tj. 64,94 % zakładanych założeń. Na koniec pierwszego półrocza 2022 roku Gmina nie posiadała wymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji jak również nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Wykonane dochody za okres pierwszego półrocza stanowiły 28.152.957,19 zł, (na które składały się dochody bieżące stanowiące 21.910.812,57 zł, dochody majątkowe 6.242.144,62 zł, w tym dochody ze sprzedaży majątku 4.092.523,00 zł) tj. 51,93% do planowanych 54.216.020,70 zł. Wydatki (uwzględniające zaplanowany deficyt budżetowy w wysokości 7.193.300,69 zł), zrealizowane zostały w kwocie 31.435.742,80 zł (w tym wydatki bieżące 24.127.308,17 zł, wydatki majątkowe 7.308.434,63 zł) tj. 51,19% do planowanych 61.409.321,39 zł. WPF zawiera dane uzupełniające dotyczące realizacji poszczególnych kategorii dochodów, wydatków budżetowych, przychodów i rozchodów budżetu stanowiących między innymi wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, których wykonanie stanowiło 8.826.229,44 zł tj. 62,03% do planowanych 14.227.946,72 zł.

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych dotycząca różnicy między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi za okres I półrocza wg stanu na dzień 17 czerwca 2022 roku tj. podjęcia Uchwały WPF Nr XXXV/307/2022 stanowiła 152.381,51 zł. Różnica wynikająca między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki

(dotyczy określonego w art.242 ustawy powiększenia o przychody określone w art. 217 ust.2 pkt 5 ustawy) a wydatkami bieżącymi stanowiła 7.345.682,20 zł.

Przyjęte założenia, i zmiany jakie nastąpiły w budżecie w okresie półrocza 2022 roku miały decydujący wpływ na wynik wykonania budżetu, który zamknął się deficytem budżetowym w wysokości 3.282.785,61 zł, do planowanego deficytu w wysokości 7.193.300,69 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 2022 - 2038. Załącznik Nr 1, zawierał dane historyczne obejmujące wykonanie budżetu za lata 2019 - 2021 tj. wartości wynikające ze sprawozdań niezbędne do obliczenia relacji wskaźnika zadłużenia jednostki (łącznej kwoty długu) oraz prognozy (planu) na lata 2022 - 2038. Załącznik Nr 2, prezentował wykaz przedsięwzięć do WPF, którego okresem realizacji były lata 2021 - i lata następne, dotyczące wydatków przeznaczonych na poprawę budynków użyteczności publicznej i gospodarki wodno - ściekowej w ramach:

- „Przebudowa budynków Centrum Kultury OSP Lubień Kuj., oraz Biblioteki w Lubieniu Kujawskim”, „”, okres realizacji zaplanowano na lata 2022-2023, o łącznych nakładach finansowych 3.300.000,00 zł, stanowiących odpowiedni nakłady 1.831.881,10 zł w 2022 roku i 750.000,00 zł w 2023 roku. Realizację inwestycji rozpoczęto w 2021 roku o poniesionych nakładach w wysokości 718.118,90 zł.

- „Przebudowa budynków Zespołu Placówek Oświatowych w Lubieniu Kujawskim”, o łącznych nakładach finansowych 12.600.000,00 zł, okres realizacji zaplanowano na lata 2022-2024, stanowiących odpowiednio nakłady 1.600.000,00 zł w 2022 roku, 5.000.000,00 zł w 2023 roku i 6.000.000,00 zł w 2024 roku.

- „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Lubieniu Kujawskim”, okres realizacji zaplanowano na 2022-2025 rok, stanowiące łączne koszty finansowe w wysokości 2.100.000,00 zł, stanowiących odpowiednio nakłady 100.000,00 zł w 2022 roku, 1.000.000,00 zł w 2024 roku i 1.000.000,00 zł w 2025 roku.

Planowane koszty w ramach przedsięwzięć limitów zawarte w WPF dotyczące lat 2022-2025 opisane zostały w sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Lubień Kuj., za okres I półrocza 2022 roku.

Zawarte w WPF prognozowane dochody, wydatki, przedsięwzięcia na lata 2022 - 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.

Wieloletnia Prognoza Finansowa przedstawia prognozowaną sytuację finansową gminy Lubień Kuj. do 2038 roku poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych, przychodów i rozchodów, założeń przyszłych lat, która posłuży i służy na dokonywanie analizy, możliwości zaciągania i spłaty zobowiązań. Wskaźniki spłaty zobowiązań przyjęte WPF wynikające z ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 305 z późn.zm.), na etapie wykonania budżetu za okres I półrocza 2022 roku według stanu na dzień 17 czerwca spełnione zostały w zakresie;

- relacji określonej po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) stanowiący 9,12%,

- relacji określonej po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym nowa art. 243 ust.1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) stanowiący odpowiednio –6,37% i 29,80%,
- dopuszczalnego limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat), stanowiący 13,52 %,
- dopuszczalnego limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat), stanowiący 16,25%,
- informacji o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy,
- informacji o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy.

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


BURMISTRZ
Marek Wilński

Lubień Kujawski, dnia 14.07.2022 roku.

ZAKŁAD GOSPODARKI
KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ
87-340 LUBIEŃ KUJAWSKI
ul. Wojska Polskiego 29, tel. 54 284 43 58
NIP: 888-22-51-380, REGON: 910003540

Urząd Miejski
w Lubieniu Kujawskim
Wpłynęło 14. Lip. 2022 1767
Znak sprawy
Sprawa została przydzielona
.....

Burmistrz
Lubienia Kujawskiego

Część opisowa do sprawozdania RbS-30 za okres od początku roku do dnia 30.06.2022 roku z wykonania planu finansowego zakładu.

Kierownik Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkańcowej w Lubieniu Kujawskim informuje, że planowane przychody w Dz. 900 r. 90001 na rok 2022 zaplanowano w wysokości 3 953.618,61 zł, których realizacja stanowi kwotę 1 133.115,85 tj. 29 % planowanych przychodów bez dotacji z budżetu.

ZGKiM w Lubieniu Kujawskim otrzymał i wykorzystał w 2022 roku dotację przedmiotową z budżetu w wysokości 900 000,00zł zgodnie z przeznaczeniem na:

- utrzymanie sieci kanalizacyjnej i oczyszczalni ścieków /Dz 900 r 90001/ - 500 000,00
- gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminnym /Dz 700 r 70007 - 400 000,00

Osiągane przychody uzyskane są z :

- 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 422 529,94 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.

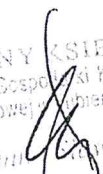
Plan wydatków w Dz.900 r. 90001 stanowi kwota 3 873.618,61 zł natomiast wykonano 1 945 213,44 zł ,co stanowi 50 % zaplanowanych wydatków na rok 2022 bez podatku dochodowego od osób prawnych .

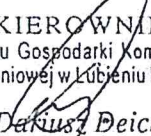
Wykonanie planowanych wydatków to realizacja wynagrodzeń wraz z pochodnymi ,zakup mienia węglowego i eko-groszku, paliwa, art. gospodarczych, części zamiennych, opłat za energię elektryczną , zakup usług obcych tj. badanie wody i analizy ścieków, konserwacja i przegląd budynków oraz ubezpieczenia i opłaty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

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym na dzień 30.06.2022 roku to kwota 32.274,51zł.

Zobowiązania i inne rozliczenia niewymagalne na dzień 30.06.2022 r. wynosiły 263 062,94 zł, na które składają się takie płatności jak : zakup eko-mienia węglowego, eko-groszku, materiały,zakup energii ,zakup usług, opłaty do Wód Polskich składki ZUS i podatek dochodowy od wynagrodzeń za miesiąc czerwiec. Natomiast kwota zobowiązań wymagalnych stanowiła 167.60092 zł.

Stan środków zgromadzonych na rachunku bankowym na dzień 30.06.2022 r, nie pozwalał na uregulowanie w/w kwot.


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Zakładu Gospodarki Komunalnej
 i Mieszkaniowej w Lubieniu Kujawskim
 Joanna Ciołkowska


 KIEROWNIK
 Zakładu Gospodarki Komunalnej
 i Mieszkaniowej w Lubieniu Kujawskim
 Dariusz Deicki



Lubień Kujawski, dnia 11-07-2022r.

ZAKŁAD GOSPODARKI
KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ
87-240 LUBIEŃ KUJAWSKI
ul. Wojska Polskiego 29, tel. 54 284 43 58
NIP: 888-22-51-380; REGON: 910003540

Urząd Miejski
w Lubieniu Kujawskim
Wpłynęło 12. LIP. 2022
Znak sprawy
Sprawa została przydzielona
.....

Burmistrz
Lubienia Kujawskiego

Wyjaśnienia do sprawozdania za II kwartał 2022 roku Rb-N o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych.

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Lubieniu Kujawskim wyjaśnia, że kwota należności wymagalnych 422 529,94 zł ujęta w sprawozdaniu kwartalnym dotyczy niezapłaconych opłat z tytułu usług świadczonych przez Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej przez kontrahentów na dzień 30 czerwca 2022 roku.

Na wymienioną kwotę 422 529,94 zł składają się ;

- należności od kontrahentów indywidualnych - 382.597,28 zł
- należności od firm - 10.789,39 zł
- należności z not - 29.143,27 zł

W wymienione kwoty stanowią należności za wykonywane usługi tj. dostawę wody zimnej , ciepłej ,czynsz ,centralne ogrzewanie ,kanalizację, za wywóz nieczystości płynnych oraz usługi koparką , ciągnikiem i samochodami.



Największą część zaległości stanowią opłaty za czynsz wraz z opłatą za centralne ogrzewanie.

Zakład podejmuje działania w celu ściągnięcia opłat ,jednak spora część odbiorców nie reguluje systematycznie swoich zobowiązań ,co skutkuje ciągłym wzrostem należności pomimo działań mających na celu wyegzekwowanie opłat.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zakładu Gospodarki Komunalnej
i Mieszkaniowej w Lubieniu Kujawskim

Jadwiga Sławińska

KIEROWNIK
Zakładu Gospodarki Komunalnej
i Mieszkaniowej w Lubieniu Kujawskim

Dariusz Deicki

Lubień Kujawski, dnia 11-07-2022r.

Urząd Miejski
Lubienia Kujawskiego
12 LIP 2022
Sprawa została przydzielona
P. Mondra

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

Burmistrz
Lubienia Kujawskiego

Wyjaśnienia do sprawozdania za II kwartał 2022 roku Rb-Z o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz poręczeń.

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Lubieniu Kujawskim wyjaśnia, że kwota zobowiązań wymagalnych 167.600,92 zł ujęta w sprawozdaniu kwartalnym dotyczy niezapłaconych faktur za dostawy towarów i usług oraz opłat, których minął termin płatności 30-06-2022 roku. Stan środków zgromadzonych na rachunku bankowym nie pozwalał na uregulowanie niżej wymienionych płatności.

Na wymienioną kwotę 167.600,92 zł składają się :

1.Faktury :

-za eko-miał FV/106/2022	z dnia 28-04-2022 r.	9.603,08 zł
-za eko-groszek FV/107/2022	z dnia 28-04-2022r.	43.260,79 zł
- za energię ele FV 501009985/150/W/2022	z dnia 06-04-2022 r.	29.510,33 zł
-za energię ele FV 501009985/153/W/2022	z dnia 07-06-2022 r.	69.467,07 zł
-za roboty inst-naprawcze Faktura Nr 23/06/2022	z dnia 23-06-2022r.	4.907,95 zł
-za materiały Faktura VAT nr 25/05/2022	z dnia 30-05-2022r.	2.398,50 zł

-za licencje Faktura VAT nr FS-4/06/2022	z dnia 15-06-2022 r.	5.535,00 zł
-za materiały Faktura VAT 36/05/2022	z dnia 28-05-2022 r.	2.289,70 zł
-podatek od nieruchomości do Urzędu Miejskiego		628,50 zł

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

KIEROWNIK
Zakładu Gospodarki Komunalnej
i Mieszkaniowej w Lubieniu Kujawskim
Dariusz Deicki

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO PRZEZ CENTRUM KULTURY W LUBIENIU KUJAWSKIM ZA I PÓŁROCZE 2022 ROKU

Saldo rachunku bankowego Centrum Kultury na dzień 01.01.2022 r. wynosił 6.692,71 zł.

Saldo rachunku bankowego na dzień 30.06.2022 r. wynosił 3.682,41 zł.

Stan kasy na dzień 30.06.2022 r. wynosił 0,00 zł

Centrum Kultury posiadało na dzień sprawozdawczy:

- należności wymagalne w kwocie 64,04 zł
- zobowiązań wymagalnych: 20505,54 zł

Urząd Miejski
w Lubieniu Kujawskim
Wpłynęło 21 LIP: 2022 1823
Znak sprawy
Sprawa została przydzielona
..... P. Mondur

Plan finansowy po zmianach na podstawie:

- Zarządzenia nr 01/2022 Dyrektora Centrum Kultury w Lubieniu Kujawskim z dnia 03-01-2022 r. w sprawie ustalenia planu finansowego Centrum Kultury w Lubieniu Kujawskim na 2022r.

I. Realizując plan za 2022 roku Centrum Kultury osiągnęła następujące przychody:

Dział 921 - Rozdział 92109 - Paragraf 0920

- Wpływy z pozostałych odsetek
 - Planowana kwota dotacji 100,00 zł
 - Otrzymano dotację w kwocie 60,63 zł co stanowi 60,63 % wykonania planu.

Dział 921 - Rozdział 92109 - Paragraf 2480

- Dotacja podmiotowa Gminy Lubień Kujawski
 - Planowana kwota dotacji 160.000,00 zł
 - Otrzymano dotację w kwocie 133.330,00 zł co stanowi 83,33 % wykonania planu.

Dział 921 - Rozdział 92109 - Paragraf 8510

- Wpływy z różnych rozliczeń
 - Planowana kwota przychodów 52.500,00 zł
 - Przychody z wynajmu pomieszczeń, sprzętu, gruntu wyniosły: 4.117,01 zł

- Przychody z zajęć współfinansowanych przez uczestników wyniosły: **8.645,00 zł**
- Przychody za odpłatne zajęcia podczas ferii zimowych lub wakacji wyniosły: **1.260,00 zł**
- Przychody z dofinansowań, darowizn, umów sponsoringowych wyniosły: **17.575,13 zł**

Wykonane dochody wyniosły **31.597,14 zł** co stanowi **60,19 %** wykonania planu.

Łączna kwota przychodów za I półrocze 2022 roku wynosiła **164.987,77 zł** co stanowi **77,60 %** zaplanowanych wpływów w kwocie **212.600,00 zł**.

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

Dział 921 - Rozdział 92116

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

- Zaplanowano kwotę **80.000,00 zł**
- Wykonano wydatki na kwotę **67.282,12 zł** co stanowi **84,10 %** 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 **15.000,00 zł**
- Wykonano wydatki na kwotę **13.178,54 zł** co stanowi **87,86 %** 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 **2.700,00 zł**
- Wykonano wydatki na kwotę **1.758,69 zł** co stanowi **65,14 %** wykonania planu.

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

- **Par. 4170** – Wynagrodzenia bezosobowe:

- Zaplanowano kwotę **30.000,00 zł**
- Wykonano wydatki na kwotę **27.656,99 zł** co stanowi **92,19 %** wykonania planu.

W paragrafie tym ujęto wydatki na wynagrodzenia oraz składki ZUS instruktorów prowadzących zajęcia w Centrum Kultury oraz pozostałych umów zleceń i umów o dzieło.

- **Par. 4190** – Nagrody konkursowe:
 - Zaplanowano kwotę **1.000,00 zł**
 - Wykonano wydatki na kwotę **0,00 zł** co stanowi **0,00 %** wykonania planu.

Wydatki zaplanowane w tym paragrafie będą realizowane w II półroczu 2022 r.

- **Par. 4210** - Zakup materiałów i wyposażenia:
 - Zaplanowano kwotę **7.924,06 zł**
 - Wykonano wydatki na kwotę **5.638,83 zł** co stanowi **71,16 %** wykonania planu.

W paragrafie tym ujęto wydatki na zakup artykułów biurowych, środków czystości, zakup, materiałów na zajęcia i warsztaty prowadzone w Centrum Kultury, materiały do remontów pomieszczeń, zakup żarówek, zakup tuszy do drukarek.

- **Par. 4220** – Zakup środków żywności:
 - Zaplanowano kwotę **1.000,00 zł**
 - Wykonano wydatki na kwotę **500,79 zł** co stanowi **50,08 %** wykonania planu.

W paragrafie tym ujęto wydatki na zakup art. Spożywczych dla uczestników warsztatów i zajęć organizowanych przez Centrum Kultury w Lubieniu Kujawskim.

- **Par. 4260** - Zakup energii elektrycznej:
 - Zaplanowano kwotę **37.500,00 zł**
 - Wykonano wydatki na kwotę **25.418,02 zł** co stanowi **67,78 %** wykonania planu.

W paragrafie tym ujęto wydatki na zużycie energii elektrycznej.

- **Par. 4270** - Zakup usług remontowych:
 - Zaplanowano kwotę **1.000,00 zł**
 - Wykonano wydatki na kwotę **0,00 zł** co stanowi **0,00 %** wykonania planu.

Wydatki zaplanowane w tym paragrafie będą realizowane w II półroczu 2022 r.

- **Par. 4280** - Zakup energii elektrycznej:
 - Zaplanowano kwotę **800,00 zł**
 - Wykonano wydatki na kwotę **0,00 zł** co stanowi **0,00 %** wykonania planu.

Wydatki zaplanowane w tym paragrafie będą realizowane w II półroczu 2022 r.

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

- Zaplanowano kwotę **23.824,03 zł**
- Wykonano wydatki na kwotę **27.000,00 zł** co stanowi **88,24 %** 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, usługa dostarczenia wody i odprowadzenia ścieków, zestaw kwalifikowalny z podpisem elektronicznym, nadzór i doradztwo RODO, usługa serwisowania piecy gazowych, usługa dystrybucyjna paliwa gazowego, zapłata za spektakle teatralne i kabaretowe, usługa naprawy instalacji elektrycznej oraz wodno-kanalizacyjnej, usługi pocztowe, przegląd przewodów kominowych i wentylacyjnych.

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

- Zaplanowano kwotę **1.500,00 zł**
- Wykonano wydatki na kwotę **959,04 zł** co stanowi **63,94 %** wykonania planu.

W paragrafie tym ujęto wydatki na rozmowy telefoniczne i internet.

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

- Zaplanowano kwotę **1.000,00 zł**
- Wykonano wydatki na kwotę **427,50 zł** co stanowi **42,75 %** wykonania planu.

W paragrafie tym ujęto wydatki na składkę na ubezpieczenie majątkowe Centrum Kultury w Lubieniu Kujawskim.

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

- Zaplanowano kwotę **3.325,94 zł**
- Wykonano wydatki na kwotę **0,00 zł** co stanowi **0,00 %** wykonania planu.

Wydatki w tym paragrafie zostały zrealizowane na wypłatę świadczeń urlopowych dla pracowników Centrum Kultury, podatku dochodowego odprowadzanego od tych świadczeń za 2022 r. zaplanowano w II półroczu 2022 r.

- **Par. 4480** – Podatek od nieruchomości:

- Zaplanowano kwotę **350,00 zł**
- Wykonano wydatki na kwotę **162,00 zł** co stanowi **46,29 %** wykonania planu.

Wydatek dotyczy zapłaty podatku od nieruchomości naliczonego za 2022 rok.

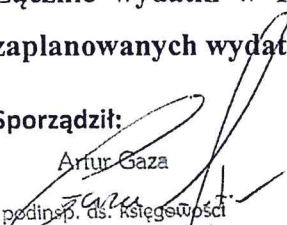
• **Par. 4570** – Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat:

- Zaplanowano kwotę **2.500,00 zł**
- Wykonano wydatki na kwotę **1.191,52 zł** co stanowi **47,66 %** wykonania planu.

Wydatek dotyczy zapłaty odsetek od nieterminowej opłaty składek ZUS wynikających z korekt pokontrolnych za lata 2017-2020 oraz ugody przedsądowej z dnia 23.06.2022 r. z ERGO Energy Sp. z o.o. wynikających z nieopłaceniem w terminie faktur na kwotę 27.709,43 zł, którą rozłożono na 4 raty, ostatnia rata płatna do 30.09.2022 r.

Łącznie wydatki w I półroczu 2022 roku wyniosły: 167.998,07 zł co stanowi 79,02 % zaplanowanych wydatków w kwocie 212.600,00 zł.

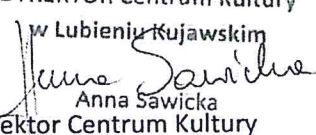
Sporządził:


Artur Giza
podinsp. ds. księgowości
Centrum Kultury i Biblioteki Publicznej
Główny księgowy

CENTRUM KULTURY

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

Zatwierdził:

DYREKTOR Centrum Kultury
w Lubieniu Kujawskim

Anna Sawicka
Dyrektor Centrum Kultury

CENTRUM KULTURY
ul. Wojska Polskiego 27
87-840 Lubień Kujawski
NIP 888312530

Urząd Miejski
w Lubieniu Kujawskim
Wpłynęło 21 LIP: 2022
Znak sprawy 1822
Sprawa została przydzielona
..... P. M.

Sprawozdanie merytoryczne
z działalności kulturalnej
prowadzonej w I półroczu 2022 roku
przez Centrum Kultury w Lubieniu Kujawskim

Lubień Kujawski, lipiec 2022r.

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 czerwca roku 2022 zorganizowało/współorganizowało następujące imprezy kulturalno – edukacyjno - turystyczne:

- 1. Finał Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy**
- 2. Ferie zimowe z CK – „Dzieciaki w akcji”**
- 3. Kostiumowy bal karnawałowy**
- 4. Slime’y dla każdego**
- 5. Konkurs Wielkanocny-**
- 6. Wielkanocne warsztaty artystyczne**
- 7. Dzień Czekolady**
- 8. 79 rocznica Powstania w Getcie Warszawskim**
- 9. Teatr Bajeczny z Torunia w przedstawieniu „Morskie Opowieści „**
- 10. Spotkanie autorskie Arkadiusz Ciechalski**
- 11. Warsztat plastyczny**
- 12. Dzień Matki w Centrum Kultury**
- 13. Udział w koncercie charytatywnym dla Nikoli Domżał**
- 14. Dzień Dziecka**
- 15. Rodzinny Początek Lata**
- 16. Kreatywne wakacje**

Ze względu na planowane prace rewitalizacyjne prowadzone przez Gminę Lubień Kujawski w budynku i terenie wokół Centrum Kultury w Lubieniu Kujawskim od połowy lipca wszelkie zajęcia w CK zostały zawieszona na okres remontów.

Ponadto Centrum Kultury w ramach swojej działalności statutowej prowadziło i organizowało cykliczne zajęcia dla dzieci, młodzieży, dorosłych oraz seniorów w formie sekcji zainteresowań:

- a) w Lubieniu Kujawskim:

1. *plastyczne dla dzieci* – prowadząca Pani Katarzyna Stawicka,
 2. *Kreatywny plac zabaw* – prowadząca Pani Katarzyna Stawicka,
 3. *nauka gry na instrumentach klawiszowych* – prowadzący Pan Rafał Paczkowski,
 4. *Zespół Seniora HARMONIA* – prowadzący Pan Rafał Paczkowski.
 5. *Taniec Ludowy , zajęcia wokalne* – prowadzący Pan Piotr Morawski
 6. *Zajęcia z programowania Scottie Go* – prowadząca Pani Magdalena Dominowska
- b) w Kamiennej:

-zajęcia dla seniorów – co środę w godzinach popołudniowych.

- zajęcia dla dzieci- co piątek w godzinach popołudniowych.

oraz

Wakacje z Centrum Kultury od lipca

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, Grupa AA, Stowarzyszenie Trzeźwości „Barka”, fitness i zumba – Małgorzata Walczak-Człapińska, Zajęcia z Klockami LEGO, Skakanka Dance- ogólnopolska szkoła tańca*).

1. Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy

W niedzielę 30 stycznia 2022r. Lubień Kujawski brał udział . Finale Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy. Pieniądze były zbierana na zakup sprzętu dla specjalistycznych szpitali dziecięcych.

Od wczesnych godzin rannych 10 wolontariuszy kwestowało na ulicach Lubienia Kujawskiego oraz Kłóbki.. Od godz. 17.00 w budynku CK odbyły się animacje dla dzieci z Grupą BAJKED . W ofercie dla naszych gości była otwarta strefa słodkości a także strefa gastronomiczna. Przez cały czas trwał orkiestrowy kiermasz. Komisja finansowa rzetelnie i sumiennie przeliczyła wszystkie dostarczone pieniążki i w sumie Lubień Kujawski zebrał 18355,58 zł.

2. Ferie zimowe dzieciaki w akcji

Tegoroczne ferie zimowe już za nami, które w Centrum Kultury pod nazwą „Dzieciaki w akcji ” w dniach od 17.01 do 21.01.2022 r. wypełnione były atrakcyjnymi zajęciami dla dzieci i młodzieży. Każdy mógł znaleźć coś dla siebie i miło spędzić czas inspirująco i kulturalnie. Różnorodność przygotowanych zajęć sprawiła, że nikt na nudę nie narzekał, natomiast zajęcia okazały się doskonałą alternatywą dla dzieci, które ferie spędzały w domu.

3. Kostiumowy bal karnawałowy

24 lutego w Centrum Kultury odbył się kostiumowy bal karnawałowy dla dzieci. Uczestnicy balu brali udział w grach i konkursach. Wybrany został król i królowa balu. Dzieci brały udział w korowodzie. Bal karnawałowy dla dzieci.... to czas radości i zabawy i dlatego był bardzo wyjątkowy. Podczas wydarzenia dzieci wcieliły się w kogoś innego, w swoją ulubioną postać z bajki i nie tylko. Wszystkie dzieci w przebrane kolorowe stroje wspaniale bawiły się w rytm muzyki. Odbyły się różnorodne zabawy taneczne, które przysporzyły wiele radości najmłodszym. Wszystkie dzieci spędziły miło czas, a wspólna zabawa przyniosła dużo zadowolenia, radości i uśmiechu.

4. Slime'y dla każdego

04.03.2022 w Centrum Kultury zostały zorganizowane warsztaty dla dzieci i młodzieży. Dzieci miały możliwość rozwijać swoją kreatywność a przy tym dobrze się bawić. Zajęcia z tzw. glutów i slajmów mają już rzeszę wiernych fanów. Mali i więksi uczestnicy zawsze wychodzą z naszych zajęć szczęśliwi , z samodzielnie wykonanymi pachnącymi , strzelającymi , kolorowymi masami.

5. Konkurs Wielkanocny-

24 marca Centrum Kultury ogłosiło konkurs wielkanocny na najpiękniejszą pisanekę. Konkurs był przeznaczony dla dzieci i seniorów. Celem konkursu było kultywowanie tradycji i zwyczajów związanych ze Świątami Wielkanocnymi, rozwijanie pomysłowości dzieci a także wyrabianie poczucia estetyki.

6. Wielkanocne warsztaty artystyczne-

02.04.2022 w Centrum Kultury odbyły się wielkanocne warsztaty artystyczne. Dzieci wykonywały prace plastyczne związane z tematem Świąt Wielkanocnych. Nie zabrakło atrakcji i gier zespołowych. Warsztaty prowadziła Pani Justyna Walczak.

07.04.2022r. odbyły się warsztaty wielkanocne dla Klubu Seniora wykonywanie drewnianych pisanek, wzory kujawskie powstawały pod okiem Pani Marioli Lach

7. Dzień Czekolady

12 kwietnia w Centrum Kultury odbyły się Słodkie warsztaty dzieci grup przedszkolnych Zespół Placówek Oświatowych w Lubieniu Kujawskim z Panią Marlena Czyżewska i uczniami Powiatowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Lubieńcu.

8. 79 rocznica Powstania w Getcie Warszawskim

19 kwietnia obchodziliśmy rocznicę Powstania w Getcie Warszawskim. Centrum Kultury włączyło się w akcję „Żonkile”.

Przeprowadzono zajęcia „Śladami Żydów Lubienia Kujawskiego” dla uczniów ZPO Lubień Kujawski – prowadzący Pan Andrzej Dominowski

Na zajęciach plastycznych uczniowie wykonywali żonkile papierowe

W akcję włączyli się Seniorzy, którzy tego dnia przeszli ulicami Lubienia wraz z Panem Dominowskim , zapoznając się z historią mieszkańców Lubienia Kujawskiego . Zwieńczeniem było złożenie symbolicznych żonkili na kamieniu w znajdującym się w okolicy nieistniejącego obecnie cmentarza żydowskiego

9. Teatr Bajeczny z Torunia w przedstawieniu „Morskie Opowieści „

22 kwietnia

Dwa przedstawienia dla grup przedszkolnych oraz klas 1-3 ZPO w Lubieniu Kujawskim mogły się odbyć dzięki wsparciu Miejskiej Komisji Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych

10. Spotkanie autorskie

25 kwietnia mieliśmy przyjemność gościć Pana Arkadiusz Ciechalskiego- nauczyciela, polonistę, historyka, wicedyrektora Zespół Szkół CKR im. Kazimierza Wielkiego w Kowalu, regionalistę, pasjonata fotografii, malarstwa i pisarza. Współautora książki "Kłóbka - wieś na Szlaku Chopinowskim". W spotkaniu uczestniczyli uczniowie kl.IV-VIII Zespół Placówek Oświatowych w Lubieniu Kujawskim, Członkowie Klubu Seniora, mieszkańcy gminy i miasta Lubień Kujawski oraz sąsiedniego Chodcza.

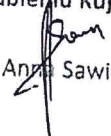
11. Warsztat plastyczny

30 kwietnia warsztat plastyczny w ramach pomocy dla mieszkanki gminy Nikoli Domżał Uczestniczyły dzieci z terenu gminy oraz uchodźcy z Ukrainy, prace były licytowane w trakcie koncertu charytatywnego 30.04.2022 organizowanego na terenach przy ZPO w Lubieniu Kujawskim

przedstawicieli głównych instytucji gminy oraz tłumacz w celu udzielania wszelkiej pomocy nowo przybyłym.

Prowadzono również zajęcia skierowane do dzieci ukraińskich. Od 4 maja br. 15 dzieci z Ukrainy przebywających na terenie gminy Lubień Kujawski uczestniczyło w zajęciach prowadzonych w Centrum Kultury. Po zakończeniu roku szkolnego rozpoczęły się zajęcia w ramach zajęć wakacyjnych, w których dzięki sponsorowi uczestniczą również dzieci z Ukrainy.

DYREKTOR Centrum Kultury
w Lubieniu Kujawskim


Anna Sawicka

SPRAWOZDANIE OPISOWE
Z DZIAŁALNOŚCI BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W LUBIENIU KUJAWSKIM
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2022 r.

Rada Miejska
Lubienia Kujawski
67/117/2022m

Sprawa została przydzielona

P. Mondur

Biblioteka będąc nowoczesnym instytucją kultury i edukacji pielęgnującą tradycje kulturowe w sposób szczególny 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 1196 zakupiliśmy do dnia 30-06-2022 r. 181 książki na kwotę 4951,53 zł. Średnio dziennie naszą placówkę odwiedza około 30 czytelników wypożyczających książki. Prenumerujemy 9 czasopism oraz lokalną gazetę „Pomorską”, z których skorzystało w tym półroczu 87 czytelników.

Dzięki darom od utworzonego przy Bibliotece „Klubu Książki” księgozbiór biblioteki zwiększył się o kolejne 12 książek. Wartość przekazanych książek to 380,47 złotych.

W Bibliotece istnieje możliwość wykonania kserokopii i wydruku z Internetu i innych nośników oraz skanowania dokumentów. W pierwszym półroczu z tej usługi skorzystano 63 razy. Za usługi ksero w tym okresie uzyskaliśmy dochód 266,20 zł, który został przeznaczony na działalność statutową. Istnieje możliwość pomocy przy pisaniu prostych podań i druków urzędowych oraz CV. Usługa ta jest bezpłatna.

W ramach popularyzacji czytelnictwa po ustaniu wszelkich obostrzeń przeprowadzono trzy spotkania z przedszkolakami z ZPO w Lubieniu Kujawskim (dwie grupy), z SP w Kaliskach i SP w Kłóbce. Pogadankę połączoną z prezentacją z historii książki i bibliotek przygotowaliśmy dla uczniów klasy drugiej. W związku z Światowym dniem książki Biblioteka Publiczna wraz z Centrum Kultury w Lubieniu Kujawskim zorganizowała w maju spotkanie autorskie z Panem Arkadiuszem Ciechalskim autorem min książki pt. " Kłóbka - wieś na szlaku Chopinowskim." W spotkaniu autorskim uczestniczyli uczniowie z klas siódmych z ZPO w Lubieniu Kujawskim oraz czytelnicy naszej placówki, Koło Emerytów i Rencistów.

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

2022 -07- 0 7

DYREKTOR BIBLIOTEKI


Robert Paczkowski