

**INFORMACJA
O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY
ZA I PÓŁROCZE 2020**

LUBSZA, SIERPIEŃ 2020 R.

Budżet Gminy Lubsza na 2020 rok został przyjęty uchwałą Rady Gminy Lubsza Nr XV/110/2019 z dnia 19 grudnia 2019 roku po stronie dochodów w wysokości 40.953.937,29 zł i wydatków w wysokości 46.531.391,30 zł oraz przychodów w wysokości 5.577.457,01 zł.

W trakcie roku budżet na podstawie niżej wymienionych uchwał Rady Gminy i zarządzeń Wójta Gminy został zmieniony zgodnie z zaistniałymi potrzebami, i tak:

- zarządzeniem Wójta Gminy Lubsza nr WG.0050.8.2020 z dnia 17.01.2020 r. zmieniono plan wydatków w kwocie 22.000,00 zł,
- zarządzeniem Wójta Gminy Lubsza nr WG.0050.10.2020 z dnia 21.01.2020 r. zmieniono plan wydatków w kwocie 1.200,00 zł,
- zarządzeniem Wójta Gminy Lubsza nr WG.0050.14.2020 z dnia 31.01.2020 r. zwiększono dochody i wydatki o kwotę 224,30 zł,
- zarządzeniem Wójta Gminy Lubsza nr WG.0050.20.2020 z dnia 10.02.2020 r. zmieniono plan wydatków w kwocie 10.000,00 zł,
- uchwałą Rady Gminy Lubsza nr XVI/118/2020 z dnia 13.02.2020 r. zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 25.000,00 zł,
- zarządzeniem Wójta Gminy Lubsza nr WG.0050.33.2020 z dnia 10.03.2020 r. zmieniono plan wydatków w kwocie 31.000,00 zł,
- zarządzeniem Wójta Gminy Lubsza nr WG.0050.46.2020 z dnia 27.03.2020 r. zwiększono dochody i wydatki o kwotę 20.034,00 zł,
- zarządzeniem Wójta Gminy Lubsza nr WG.0050.20.2020 z dnia 06.04.2020 r. zwiększono dochody i wydatki o kwotę 9.724,30 zł,
- zarządzeniem Wójta Gminy Lubsza nr WG.0050.54.2020 z dnia 21.04.2020 r. zmieniono plan wydatków w kwocie 19.000,00 zł,
- uchwałą Rady Gminy Lubsza nr XVII/128/2020 z dnia 25.04.2020 r. zwiększono plan dochodów o kwotę 280.345,00 zł i wydatków o kwotę 289.131,32 zł oraz zwiększono przychody o kwotę 48.927,32 zł i ustalono rozchody w wysokości 40.141,00 zł,
- zarządzeniem Wójta Gminy Lubsza nr WG.0050.62.2020 z dnia 28.04.2020 r. zwiększono dochody i wydatki o kwotę 336.775,63 zł,
- zarządzeniem Wójta Gminy Lubsza nr WG.0050.70.2020 z dnia 21.05.2020 r. zwiększono dochody i wydatki o kwotę 67.085,00 zł,
- uchwałą Rady Gminy Lubsza nr XVIII/143/2020 z dnia 28.05.2020 r. zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 3.000,00 zł,
- zarządzeniem Wójta Gminy Lubsza nr WG.0050.79.2020 z dnia 09.06.2020 r. zwiększono dochody i wydatki o kwotę 88.903,00 zł,
- zarządzeniem Wójta Gminy Lubsza nr WG.0050.82.2020 z dnia 22.06.2020 r. zwiększono dochody i wydatki o kwotę 121.250,00 zł,
- zarządzeniem Wójta Gminy Lubsza nr WG.0050.84.2020 z dnia 26.06.2020 r. zwiększono dochody i wydatki o kwotę 31.250,00 zł,

Planowane dochody do osiągnięcia na koniec 2020 roku mają wynieść 41.937.528,52 zł, a zrealizowane zostały w 48,81 % co daje kwotę 20.471.654,01 zł, z tego dochody bieżące w kwocie 20.369.106,92 zł, tj. 48,93 % planu i dochody majątkowe 102.547,09 zł, tj. 33,05 % planu rocznego. Natomiast planowane wydatki na dzień 30.06.2020 roku do realizacji na 31 grudnia mają wynieść 47.523.771,85 zł, z czego zostało wykonane 17.838.679,12 zł tj. 37,54 % planu rocznego. Realizacja wydatków bieżących zamknęła się kwotą 17.586.867,72 zł, tj. 41,20 % planu rocznego, a wydatków majątkowych kwotą 251.811,40 zł, tj. 5,21 % planu rocznego. Planowany deficyt budżetowy na koniec roku w wysokości 5.586.243,33 zł sfinansowany ma być nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie 5.442.125,29 zł i przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 184.259,04 zł. Pierwsze półrocze 2020 zamknęło się nadwyżką budżetową w wysokości 2.632.974,89 zł. W pierwszym półroczu zrealizowano przychody w kwocie 7.806.951,83 zł, z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych i przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w zdaniu poprzednim w kwocie 184.259,04. Planowane rozchody w kwocie 40.141,00 zł dotyczą pożyczki dla Gminnego Ośrodka Kultury na finansowanie zadania realizowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Pożyczka zostanie udzielona w drugim półroczu, po zrealizowaniu zadania, a spłacona zostanie po uzyskaniu dofinansowania.

Gmina Lubsza na dzień 30 czerwca 2020 roku nie posiada zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów. Na koniec pierwszego półrocza Gmina Lubsza z żadnego tytułu nie posiada jakichkolwiek zobowiązań wymagalnych.

*Docho*dy budżetowe

Szczegółowe zestawienie osiągniętych dochodów budżetowych przedstawiono w załączniku nr 1. Realizacja dochodów według wyodrębnionych poniżej źródeł w roku bieżącym w stosunku do planu i realizacji w analogicznym okresie roku ubiegłego przedstawia się następująco:

Lp.	Źródło dochodu	Plan roku 2020	wykonanie 30.06.2020 r.	wykonanie planu rocznego	wykonanie 30.06.2019 r.	% rub.4/rub.6
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	subwencje	10 792 370,00	6 199 326,00	57%	5 380 680,00	115%
2.	dotacje celowe i środki na dofinans. własnych zadań pozyskane z innych źródeł	15 075 167,52	6 778 771,66	45%	4 612 784,48	147%
3.	udział gminy w podatkach budżetu państwa	8 350 541,00	3 575 364,30	43%	3 730 350,56	96%
4.	podstawowe dochody podatkowe	5 513 100,00	2 768 145,26	50%	2 913 370,14	95%
5.	pozostałe dochody	2 206 350,00	1 150 046,79	52%	1 202 330,08	96%
	Ogółem	41 937 528,52	20 471 654,01	49%	17 839 515,26	115%

Analizując osiągnięte dochody w poszczególnych działach można zauważyć, że realizacja ich jest zróżnicowana. Całkowite wykonanie dochodów wyniosło 48,81 % planu, z tego dochody bieżące w 48,93 % i dochody majątkowe w 33,05 %. Dochody majątkowe dotyczą sprzedaży w trybie nieograniczonych przetargów ustnych działki nr 328/5 o pow. 0,1138 ha, za kwotę 34.784,40 zł i działki nr 328/6 o pow. 0,0939 ha, za kwotę 37.269,00 zł, obie położone na terenie zabudowy zagrodowej i mieszkaniowej jednorodzinnej w miejscowości Mąkoszyce. Natomiast bez przetargu na polepszenie zagospodarowania nieruchomości przyległej stanowiącej własność nabywcy sprzedano w Nowym Świecie działkę nr 69/9 o pow. 0,0236 ha za kwotę 13.530,00 zł. Działka jest położona na terenie zabudowy zagrodowej i mieszkaniowej jednorodzinnej. W Leśnej Wodzie sprzedano działkę nr 19/2 o pow. 0,0391 ha za kwotę 1.600,00 zł. Działka jest położona na terenie upraw polowych i ogrodnich z zakazem zabudowy.

Subwencje z budżetu państwa, które są najpoważniejszym źródłem dochodów budżetu gminy tak jak w poprzednich latach wpływają regularnie i terminowo. Dochody wykonane z tego tytułu są wyższe w stosunku do pierwszego półrocza roku ubiegłego o 818.646,00 zł i zrealizowane zostały w 57% planu rocznego, a ma to związek z subwencją oświatową na miesiąc lipiec, która wpłynęła tradycyjnie w miesiącu czerwcu. Również regularnie wpływają udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, a ich realizacja za pierwsze półrocze wynosi 43 % planu rocznego i jest niższa w stosunku do pierwszego półrocza ubiegłego roku o 154.986,26 zł. Niższe dochody w stosunku do analogicznego okresu w roku ubiegłym w wysokości 145.224,88 uzyskano z tytułu podstawowych dochodów podatkowych oraz pozostałych dochodów w wysokości 52.283,29 zł. Wyższe dochody zostały wykonane z tytułu dotacji i środków na dofinansowanie własnych zadań pozyskanych z innych źródeł w wysokości 2.165.987,18 zł i dotyczą one przede wszystkim zadań zleconych, tj. programu 500+.

Po subwencjach z budżetu państwa i udziałach w podatkach dochodowych następną najpoważniejszą pozycją w dochodach budżetu, która jest do dyspozycji na zadania własne, są podatki i opłaty lokalne pobierane przez gminę, których wysokość oraz zwolnienia przedmiotowe ustalane są przez Radę Gminy.

Analizując kolejne lata wykonania niżej wyszczególnionych podatków można zauważyć, że realizacja dochodów z tytułu podatku od nieruchomości sukcesywnie rośnie w kolejnych latach objętych analizą, aż do roku bieżącego. Na podstawie uchwały Rady Gminy termin płatności rat podatku od nieruchomości dla osób prowadzących działalność gospodarczą, które poniosły straty w związku z pandemią Covid-19, za miesiąc maj i czerwiec przesunięty został do 15 września. Kwota niezrealizowanych dochodów w pierwszym półroczu w związku z tą uchwałą wyniosła 150.595,26 zł. Natomiast dochody z tytułu podatku rolnego naprzemiennie rosną i spadają. W roku 2018 były niższe o 14.839,00 zł przy minimalnie wyższej stawce podatku rolnego. W dużej mierze miało to związek z odroczeniem terminu płatności podatku. W roku 2019 ponownie wzrosły, a w roku bieżącym znów są niższe o 20.965,00 zł, tj. o 4% w stosunku do ubiegłego, przy tej samej stawce podatku. Spadek dochodów ma związek z odroczeniem terminu płatności podatku i większymi zaległościami podatników.

W porównaniu do analogicznego okresu sprawozdawczego w poprzednich latach realizacja dochodów z tytułu podatku rolnego i od nieruchomości przedstawia się następująco:

Lata	realizacja planu rocznego	kwota	wzrost do roku poprzedniego
Podatek rolny			
• rok 2016	55%-	486.154,00 zł	
• rok 2017	55%-	508.214,00 zł	+5%
• rok 2018	53%-	493.375,00 zł	-3%
• rok 2019	57%	534.710,00 zł	+8%
• rok 2020	56%	513.745,00 zł	-4%
Podatek od nieruchomości			
• rok 2016	54%	1.522.273,00 zł	
• rok 2017	48%	1.567.929,00 zł	+3%
• rok 2018	55%	1.752.334,00 z	+12%
• rok 2019	56%	1.882.871,00 zł	+7%
• rok 2020	50%	1.813.292,00 zł	-4%

Rada Gminy ustalając stawki podatków lokalnych skorzystała za swoich uprawnień ustawowych i obniżyła górne stawki oraz zwolniła z podatku niektóre przedmioty opodatkowania. Na wniosek podatników w uzasadnionych przypadkach, szczególnie w przypadku zdarzeń losowych, ulg udziela również Wójt Gminy.

Tabela poniższa prezentuje kwoty udzielonych ulg i liczbę podatników, którzy z nich skorzystali według poszczególnych rodzajów podatków

Rodzaj podatku		Umorzenie zaległości podatkowych	Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności	Zwolnienie na podstawie uchwał rady gminy	Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych
Osoby prawne					
od nieruchomości	Kwota ulgi	760,00	22.911,00	411.121,50	41.658,26
	Liczba osób	1	1	6	X
rolny	Kwota ulgi	X	X	X	4.785,01
	Liczba osób	X	X	X	X
od środków transportowych	Kwota ulgi	X	X	X	5.341,43
	Liczba osób	X	X	X	X
Osoby fizyczne					
od nieruchomości	Kwota ulgi	5.699,64	416,00	20.568,98	172.377,76
	Liczba osób	22	3	3	X
rolny	Kwota ulgi	149,86	11.670,00	X	32.061,29
	Liczba osób	12	3	X	X
leśny	Kwota ulgi	X	X	X	X
	Liczba osób	X	X	X	X
od środków transportowych	Kwota ulgi	X	X	X	89.684,10
	Liczba osób	X	X	X	X
Ogółem kwota ulgi		6.609,50	34.997,00	431.690,48	345.907,85

Skutki udzielonych przez Wójta Gminy ulg w zakresie odroczenia terminu płatności i umorzeń wyniosły łącznie 34.997,00 zł. Skutki udzielenia ulg na podstawie uchwał Rady Gminy z tytułu zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) wyniosły za okres sprawozdawczy w sumie 431.690,48 zł. Odsetki za zwłokę zostały odroczone w wysokości 360,00 zł, a umorzone w wysokości 345,00 zł. Natomiast skutki obniżenia górnych stawek podatkowych to kwota 345.907,85 zł. Łączny ubytek w dochodach z tytułu podatków ujętych w tabeli (bez odsetek) to kwota 819.204,83 zł.

Należności z tytułu podatków i opłat wraz z odsetkami na dzień 30.06.2020 roku wynoszą ogółem 4.036.288,71 zł, w tym z tytułu podatków realizowanych przez urząd 4.021.666,71 zł. Kwota należności realizowanych przez urząd obejmuje zaległości z tytułu podatków w wysokości 1.466.916,53 zł. Natomiast odsetki od zaległości podatkowych to 566.880,00 zł. Należności z tytułu podatków pobieranych przez gminę dotyczą również zobowiązań podatników za drugie półrocze 2019 roku, tj. trzeciej i czwartej raty podatków płaconych we wrześniu i listopadzie. Zaległości z tytułu podatków i opłat pobieranych przez urzędy skarbowe na rzecz gminy wynoszą 11.487,84 zł.

Pomimo wysyłania upomnień i wystawiania tytułów egzekucyjnych zaległości są wciąż wysokie.

Należności z tytułu podatków pobieranych przez gminę obrazuje poniższe zestawienie

Rodzaj podatku	kwota należności na 30.06.2020 r.	w tym kwota zaległości na 30.06.2020r.	zaległości zapłacone do 31.07.2020r.
Osoby prawne			
od nieruchomości	1.243.894,07	266.017,45	6.409,50
rolny	60.397,07	9.264,50	0,00
leśny	150.989,00	12,00	12,00
od środków transportowych	17.039,33	12.164,33	0,00
Razem osoby prawne	1.472.319,47	287.458,28	6.421,50
Osoby fizyczne			
od nieruchomości	1.852.960,67	961.226,75	34.856,15
rolny	476.478,17	97.181,01	11.330,89
leśny	2.781,53	1.091,62	42,55
od środków transportowych	217.126,87	119.958,87	2.772,76
Razem osoby fizyczne	2.549.347,24	1.179.458,25	49.002,35
Ogółem	4.021.666,71	1.466.916,53	55.423,85

Wysokie należności dotyczą również pozostałych dochodów realizowanych przez gminę i wynoszą 4.097.060,46 zł, w tym zaległości 4.060.754,55 zł.

Tradycyjnie duże zaległości dotyczą czynszów mieszkaniowych tj. 320.748,20 zł.

Pozostałe zaległości dotyczą:

- przyłączy wodociągowych 1.000,00 zł,
- użytkowania wieczystego 75.877,06 zł,
- dzierżawy nieruchomości 4.506,65 zł,
- przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności 965,08 zł,
- umieszczenie urządzeń infrastruktury w pasie drogi 271,80 zł,
- opłata z tyt. rekompensaty kosztów odzyskania należności 1.202,48 zł,
- odszkodowanie z tyt. odstąpienia od umów 63.590,04 zł,
- podwyższona opłata za wydobycie kopalin bez koncesji 29.502,00 zł,
- świadczenia wychowawcze - nienależnie pobrane świadczenia 3.000,00 zł
- świadczenia rodzinne – zaliczka, fundusz alimentacyjny 1.081.161,86 zł,
- świadczenia rodzinne – nienależnie pobrane świadczenia rodzinne 4.029,50 zł,
- opłata Klub dziecięcy 335,65 zł,
- opłata za odpady komunalne 191.043,22 zł,
- wysypiska odpadów w Raciszowie 950.448,67 zł,
- odsetki od zaległości 1.342.325,88 zł.

Zaległości z tytułu pozostałych dochodów są bardzo wysokie. Systematycznie wysyłane są wezwania do zapłaty, zawierane są ugody w sprawie spłaty zaległości, a w ostateczności kierowane są do sądu i do egzekucji przez komornika.

Wydatki budżetowe

Zestawienie wydatków budżetowych za pierwsze półrocze 2020 roku prezentuje załącznik nr 2 do niniejszej informacji. Wynika z niego, że wielkość wydatków zrealizowanych wynosi 17.838.679,12 zł, co stanowi 37,54 % planu rocznego.

Struktura poniesionych wydatków przedstawia się następująco:

1. wydatki bieżące	-	17.586.867,72 zł	tj.	41,20 % planu rocznego
2. wydatki majątkowe	-	251.811,40 zł	tj.	5,21% planu rocznego

Realizacja wydatków przebiega prawidłowo. Wykonanie planu w wysokości 38 % wskazuje na właściwe gospodarowanie środkami tj. w sposób gospodarny i racjonalny, a zadania są realizowane zgodnie z planem. Zobowiązania budżetu gminy na 30 czerwca z tytułu wydatków wynoszą 75.895,78 zł, w całości dotyczą bieżącej działalności gminy i mają pokrycie w planie. Żadne z powyższych zobowiązań nie jest zobowiązaniem wymagalnym.

Wydatki bieżące dotyczą kosztów związanych z funkcjonowaniem urzędu, jednostek organizacyjnych gminy oraz z realizacją zadań własnych i zleconych na rzecz mieszkańców gminy określonych ustawą o samorządzie gminnym.

Kwoty wydatków oraz ich realizacja w stosunku do planu rocznego 2020 roku w jednostkach budżetowych i na rzecz pozostałych jednostek przedstawia poniższe zestawienie:

1. Oświata w tym:	6.742.802,69 zł
• Jednostka budżetowa - ZSP Czepielowice	2.246.057,44zł tj. 49 % planu rocznego
• Jednostka budżetowa – PSP Lubsza	1.468.056,67 zł tj. 46 % planu rocznego
• Jednostka budżetowa – ZSP Mąkoszyce	1.453.305,14 zł tj. 45 % planu rocznego
• PSP SPSK Michałowice –dotacja	821.266,47 zł tj. 38 % planu rocznego
• Jednostka budżetowa – PP Lubsza	397.335,74 zł tj. 35 % planu rocznego
• Dowozy uczniów do szkół	322.765,48 zł tj. 41 % planu rocznego
• Zwrot kosztów utrzymania dziecka w przedszkolu dla jst.	34.015,75 zł tj. 63 % planu rocznego
2. Instytucja kultury- GOK – dotacja	624.600,00 zł tj. 50 % planu rocznego
3. Jednostka budżetowa – OPS	6.614.451,27 zł tj. 44 % planu rocznego
4. Jednostka budżetowa – Klub dziecięcy	145.140,26 zł tj. 23 % planu rocznego
5. Urząd Gminy - pozostałe zadania	3.459.873,50 zł tj. 30 % planu rocznego

Ogółem

17.586.867,72 zł

Analizując wykonanie bieżących zadań rzeczowych w poszczególnych działach w 2020 roku należy stwierdzić, że realizacja jest zróżnicowana.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

W dziale tym zrealizowane wydatki dotyczą opłaconej składki dla Izby Rolniczej w Opolu – 10.218,16 zł i wypłaty z tytułu zwrotu akcyzy dla rolników w wysokości – 329.166,65 zł

Dział 600 Transport i łączność

Wydatki tego działu wyniosły 106.873,42 zł z tego:

1. Opłata za umieszczenie w pasie drogowym drogi krajowej infrastruktury – 424,40 zł.
2. Opłata za umieszczenie w pasie drogowym drogi powiatowej infrastruktury – 11.898,60 zł.
3. Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na zadanie pn.: „Remont DP nr 1142 O ul. Kolejowa w Mąkoszycach” dotacja dla Powiatu – 4 920,00 zł.
4. Naprawa i czyszczenie przepustów drogowych na działce gminnej w miejscowości Dobrzyń, dz. ewid. nr 139 – 850,00 zł.
5. Zakup mieszanki tłuczniowej dla remontu dróg gminnych – 10 498,00 zł.
6. Zakup znaków drogowych – 2 743,76 zł.
7. Zakup barierek drogowych – 2 126,67 zł.
8. Zakup materiału do naprawy mostku w Mąkoszycach – 131,80 zł.
9. Wykonanie ścinki poboczy – 5 854,81 zł.
10. Remont cząstkowy nawierzchni dróg gminnych – 31 499,99 zł.
11. Remont poboczy – 26 233,60 zł.

12. Transport znaków drogowych – 36,90 zł.
13. Transport barierki drogowych – 369,00 zł.
14. Wykonanie koszenia poboczy przy drogach gminnych – 4 158,00 zł.
15. Montaż znaków drogowych – 2 559,88 zł.
16. Prace porządkowe na terenie wsi Lubsza: utrzymanie w należytej czystości terenów przy komunalnym obiekcie – parking w Lubszy – 2.568,01 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Na bieżąco regulowane są należności związane z eksploatacją i utrzymaniem lokali mieszkaniowych i użytkowych. Ponadto wydatkami tego działu są koszty związane z przygotowaniem do sprzedaży nieruchomości i nabyciem na mienie gminy. Z mocy prawa na podstawie decyzji Wójta Gminy zatwierdzających projekt podziału nieruchomości na mienie gminy za odszkodowaniem zostały nabyte niżej wymienione działki z przeznaczeniem na drogi lub ich poszerzenie:

1. Szydłowice, dz. nr 397/2 o pow. 0,0031 ha, odszkodowanie w wysokości - 170,50 zł.
2. Raciszów, dz. nr 89/4 o pow. 0,1153 ha, dz. nr 89/5 o pow. 0,0315 ha, odszkodowanie w wysokości – 3.670,00 zł.
3. Mąkoszyce, dz. nr 353/5 o pow. 0,0040 ha, przeniesienie własności nastąpiło nieodpłatnie.
4. Lubsza, dz. nr 670/2 o pow. 0,0406 ha, odszkodowanie w wysokości – 2.233,00 zł.
5. Dobrzyń, dz. nr 266/11 o pow. 0,0205 ha, odszkodowanie w wysokości - 1.127,50 zł.

Zawarto umowę na konserwację kotłów i urządzeń zainstalowanych w kotłowniach przy komunalnych budynkach na kwotę 5.520,00 zł. Wydatki tego działu za pierwsze półrocze 2020 rok wyniosły 73.202,75 zł.

Dział 710 Działalność usługowa

Zlecano przygotowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu. Wydatki z tego tytułu w pierwszym półroczu wyniosły 615,00 zł.

Dział 750 Administracja publiczna

Wydatki tego działu w kwocie 1.494.594,56 zł , dotyczą przede wszystkim utrzymania i funkcjonowania Urzędu Gminy – 1.315.635,87 zł oraz obsługi Rady Gminy – 40.838,21 zł. Dział ten obejmuje również wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej dotyczących ewidencji ludności i dowodów osobistych – 34.155,82 zł. W ramach pozostałej działalności sfinansowano wydatki w kwocie 103.964,66 zł związane z obsługą prasową, wypłatą diety i prowizje dla sołtysów, składkami dla Związku Gmin Śląska Opolskiego oraz LGD Stobrawski Zielony Szlak.

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

Zadanie zlecone rozliczane w tym dziale w zakresie aktualizacji list wyborczych kosztowało za okres sprawozdawczy - 912,00 zł, wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej – 51.283,52 zł.

Dział 752 Obrona narodowa

W pierwszym półroczu nie poniesiono żadnych wydatków w tym dziale.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Zrealizowane wydatki tego działu dotyczą utrzymania i wyposażenia jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu gminy oraz wydatków związanych z obroną cywilną. Łącznie wydatkowano w dziale 754 kwotę 133.970,08 zł. Dla zapewnienia gotowości bojowej wydatkowano na zakupy materiałów i wyposażenia 63.364,42 zł. Na zakup energii i wody wydano – 10.293,54 zł. Z tytułu ekwiwalentów za udział w akcjach gaśniczych wypłacono 10.075,81 zł, a z tytułu wynagrodzeń wraz ze składkami dla konserwatorów sprzętu i pojazdów OSP – 19.983,23 zł. Naprawy samochodów, przeglądy pojazdów i gaśnic, legalizacja aparatów powietrznych oraz ścieki kosztowały łącznie 21.229,08 zł. Koszt badań lekarskich strażaków wyniósł 4.400,00 zł, a opłata za korzystanie ze środowiska 203,00 zł.

Wydatki na obronę cywilną wyniosły 4.421,00 zł.

Dział 758 Różne rozliczenia

Na 30 czerwca stan utworzonych rezerw ogólnej i celowej wynosi 1.623.553,00 zł. Rezerwa ogólna to kwota 400.000,00 zł, a rezerwy celowe, to rezerwa na wydatki związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem obiektów komunalnych, wyposażeniem obiektów oświatowych, w tym w pomoce naukowe oraz na wynagrodzenia, w tym odpłaty, pracowników zatrudnionych w oświatowych jednostkach organizacyjnych gminy i klubie dziecięcym w kwocie 1.023.553,00 zł na i rezerwa na zarządzanie kryzysowe w kwocie 200.000,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Wydatki tego działu w większości wykonywane są przez samodzielne jednostki budżetowe, tj. Zespół Szkolno-Przedszkolny w Mąkoszycach, Zespół Szkolno-Przedszkolny w Czepielowicach, PSP w Lubszy z filią w Dobrzyniu i PP w Lubszy. Przez Urząd Gminy realizowane są wydatki w zakresie dotacji dla szkoły w Michałowicach, zwrotu dotacji dla jst, które przekazują dotacje dla niepublicznych przedszkoli, a do których uczęszczają dzieci z naszej gminy, oraz zakupu biletów dla uczniów na dojazdy do szkół. Wydatki tego działu za pierwsze półrocze 2020 roku wyniosły łącznie 6.682.242,60 zł, co stanowi 40 % ogółu wydatków bieżących gminy w tym okresie i związane są przede wszystkim z bieżącym utrzymaniem placówek i pracowników. Wielkość wydatków poszczególnych oświatowych jednostek budżetowych z tego działu i działu 854 oraz na działalność sportową wyszczególniono w zestawieniu wydatków bieżących zrealizowanych przez poszczególne jednostki budżetowe na początku informacji dotyczącej wydatków bieżących. Wyszczególnione tam zostały również wydatki dotyczące oświaty a realizowane przez Urząd Gminy. W szkołach podstawowych realizowany jest projekt pn. „ Ścieżka do sukcesu – rozwój kompetencji uczniów z Gminy Lubsza”, a w przedszkolach projekt pn. „Stawiamy na przedszkolaki w Gminie Lubsza”. Obydwa projekty współfinansowane są ze środków EFS w ramach RPO WO na lata 2014-2020. W przedszkolu w Lubszy roku bieżącym 3.530,58 zł przeznaczono na budowę placu zabaw, a 9.131,40 zł na przygotowanie terenu, zakup i ułożenie trawy w rollkach. Zakupiono kosę spalinową za kwotę 1.565,00 zł i elementy betonowe i drewniane do budowy pomieszczenia gospodarczego za kwotę 2.436,73 zł. W szkole w Lubszy wykonano remont podłóg w pomieszczeniach za kwotę 18.950,00 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Wydatki tego działu zamknęły się kwotą 29.711,84 zł. W ramach tego działu rozliczane są wydatki głównie na profilaktykę związaną z przeciwdziałaniem alkoholizmowi i narkomanii, które wyniosły 19.326,94 zł. Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w pierwszym półroczu 2020 spotkała się 2 razy, gdzie m.in. przeprowadzono rozmowy z osobami nadużywającymi spożywanie napojów alkoholowych, wezwano 4 osoby, które nadużywają spożywanie napojów alkoholowych na rozmowy motywujące do podjęcia leczenia odwykowego. W miejscowości Lubsza działa punkt konsultacyjny, w którym prowadzone są działania terapeutyczne oraz profilaktyczne. Praca w punkcie konsultacyjny wykonywana była do 10 marca 2020r. Od miesiąca kwietnia poradnictwo prowadzone jest online (w postaci telekonferencji Messenger, Whatsapp, Skype, telefonicznie). W pierwszym półroczu 2020 w punkcie konsultacyjnym oraz online specjalista udzielił - 136 porad. Koszt utrzymania punktu konsultacyjnego to 7.100,00 zł, Koszt utrzymania GKRPA: 5.700,00 zł. Działalność profilaktyczna w ramach alternatywnego spędzania wolnego czasu to między innymi zajęcia sportowo - rekreacyjne prowadzone są Kościerzycach na boisku „Orlik”, udział dzieci w występach artystycznych pn. „Kraina Mądrości” i w bału karnawałowym. W ramach pozostałej działalności rozliczano wydatki związane z wydawaniem decyzji dla osób niepodlegających ubezpieczeniu z innych tytułów w kwocie 384,90 zł i dotację na rehabilitację leczniczą mieszkańców Gminy Lubsza w kwocie 10.000,00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna

Wydatki tego działu realizowane są przez jednostkę budżetową - Ośrodek Pomocy Społecznej.

Zgodnie z ustawą o pomocy społecznej OPS wykonuje zadania własne i zlecone.

➤ Rozdział 85202 Domy Pomocy Społecznej

W pierwszym półroczu 2020 roku opłaty za pobyt 14 osób w DPS wyniosły 176.555,45 zł. Koszt pobytu 1 mieszkańca gminy w placówce wynosi od 3.250,00 zł do kwoty 3.900,00 zł miesięcznie.

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

Składki w kwocie 15.418,44 zł, w ilości 286 odprowadzono za 49 osób korzystających z zasiłków stałych.

➤ Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

1. Zasiłki celowe i specjalne celowe zdarzenia losowe (zadanie własne Gminy)

Przyznano łącznie 65 zasiłków celowych i specjalnych celowych, w tym: 3 na leki, leczenie i rehabilitację w domu, 7 na opał, 2 na odzież, 5 na żywność, 8 na inne potrzeby, w tym na dojazdy na terapię lub rehabilitację, lekarza, dofinansowanie do kolonii, opłaty mieszkaniowe, 8 zasiłków na zakup przedmiotów użytku domowego. Ponadto wypłacono 38 zasiłków specjalnych celowych, 2 zasiłki związane z pożarem budynku mieszkalnego dla 1 rodziny. Koszt zasiłków celowych wyniósł 32.913,42 zł.

2. Zasiłki okresowe (zadanie własne gminy dofinansowane z budżetu Wojewody)

Zasiłki okresowe mogą być przyznane na okres od 1 do 12 miesięcy z uwagi na niepełnosprawność, wieloletniość, bezrobocie, długotrwałą chorobę. W pierwszym półroczu 2020 roku przyznano 33 rodzinom tę formę pomocy na okres średnio ok. 4 m-ce. Łączny koszt zasiłków okresowych wyniósł 40.260,00 zł, z tego budżet gminy 906,46 zł i budżet Wojewody 39.353,54 zł.

3. Zakup Żywności dla osób pozostających w kwarantannie w związku z Covid-19.

Zakupiono i dostarczono żywność dla 1 osoby pozostającej w kwarantannie za kwotę 45,87 zł.

➤ Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe.

W pierwszym półroczu 2020 roku przyznano 3 dodatki mieszkaniowe i 2 dodatki energetyczne. Ogólna kwota wypłaconych dodatków wraz z kosztami obsługi wyniosła 1.295,02 zł, w tym koszty obsługi 3,22 zł.

➤ Rozdział 85216 Zasiłki stałe

W pierwszym półroczu wypłacono 313 zasiłków stałych dla 54 osób niepełnosprawnych lub w wieku emerytalnym, które nie nabyły uprawnień do renty/emerytury. Łączny koszt zasiłków stałych wyniósł 182.028,59 zł.

➤ Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

W pierwszym półroczu objęto usługami opiekuńczymi 5 osób niesamodzielnych wymagających wsparcia, wykonano 704 godziny usług opiekuńczych. Koszt jednej godziny usług opiekuńczych, zgodnie z Uchwałą Rady Gminy wynosi 22,00 zł. Odpłatność za usługi uzależniona jest od sytuacji materialnej. Koszt zadania to 13.801,08 zł (wynagrodzenie opiekunek wraz z pochodnymi)

➤ Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania

W pierwszym półroczu 2020 roku realizując program udzielono następującej pomocy:

- posiłki dla 21 dzieci w przedszkolach oraz uczniów w szkołach,
- 224 zasiłki celowe na żywność dla 52 rodzin.

Łączny koszt programu wyniósł 89.924,00 zł, z tego budżet gminy 14.116,62 zł i budżet Wojewody 75.807,38 zł.

➤ Rozdział 85295 Pozostała działalność

W pierwszym półroczu przyznano pomoc 6 osobom bezdomnym w postaci opłaty za pobyt w schroniskach w kwocie 29.685,40 zł. Ponadto prowadzone były od miesiąca marca prace społeczno-użyteczne. Do końca czerwca 3 osoby bezrobotne wykonywały prace porządkowe na obszarze gminy w terenie i w obiektach komunalnych. Wydatki z tego tytułu wyniosły 981,40 zł.

Zadania powyższe jak i rozliczane w dziale 855 z wyjątkiem rozdziału 85506 oraz w dziale 854 w zakresie pomocy socjalnej dla uczniów realizował Ośrodek Pomocy Społecznej – rozdział 85219, którego utrzymanie w pierwszym półroczu zamknęło się kwotą 286.594,22 zł, w tym dotacja z budżetu państwa 44.744,72 zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Utrzymanie świetlic szkolnych kosztowało w pierwszym półroczu 2020 roku budżet gminy 167.435,44 zł. Praca świetlic jest tak organizowana, aby objąć opieką szczególnie dzieci dojeżdżające do szkół.

Ponadto w ramach pomocy socjalnej dla uczniów wypłacono stypendia w kwocie 2.818,07 zł, z tego budżet państwa 2.000,00 zł i budżet gminy 818.,07 zł, dla 13 uczniów z 8 rodzin.

Dział 855 Rodzina

➤ Rozdział 85501 Świadczenie wychowawcze.

W pierwszym półroczu 2020 roku Ośrodek wypłacił łącznie 8774 świadczeń wychowawczych, średnio miesięcznie dla 1403 dzieci. Łączne wydatki na świadczenia wychowawcze wyniosły 4.381.074,44 zł, w tym wypłata świadczeń 4.346.486,05 zł i koszty obsługi zadania 34.588,39 zł.

➤ Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

1. Świadczenia rodzinne

W pierwszym półroczu 2020 roku wypłacono następujące świadczenia rodzinne:

- zasiłek rodzinny – 1685 świadczeń (wysokość zasiłków: 95,00 zł, 124,00 zł, 135,00 zł),
- dodatek z tytułu urodzenia dziecka - 8 świadczeń (wysokość dodatku 1.000,00 zł),
- dodatek z tytułu opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego- 20 świadczeń (wysokość dodatku 400,00 zł),
- dodatek z tytułu samotnego wychowywania dziecka – 75 świadczeń (wysokość dodatku 193,00 zł lub 273,00 zł przy dziecku niepełnosprawnym),
- dodatek z tytułu kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – 89 świadczeń (wysokość dodatku 90,00 zł, 110,00 zł),
- dodatek z tytułu podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania – 253 świadczenia (wysokość dodatku 69,00 zł lub 113,00 zł),
- dodatek z tytułu wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej – 269 świadczeń (wysokość dodatku 95,00zł na każde trzecie i kolejne dziecko w rodzinie),
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka - 22 świadczenia (wysokość zapomogi 1.000,00zł),
- świadczenia rodzicielskie – 113 świadczeń (wysokość świadczenia 1.000,00 zł miesięcznie).

2. Świadczenia opiekuńcze

Na dzień 30 czerwca 2020 roku wypłacono następujące świadczenia pielęgnacyjne:

- zasiłki pielęgnacyjne- 1029 świadczeń (215,84 zł miesięcznie),
- świadczenie pielęgnacyjne - 232 świadczenia osobom niepracującym i opiekującym się niepełnosprawnymi członkami rodziny (1.830,00 zł miesięcznie),
- specjalny zasiłek dla opiekuna –24 świadczenia (620,00 zł miesięcznie),
- zasiłek dla opiekuna – 18 świadczeń (620,00 zł miesięcznie).

3. Składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

- składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe opłacane za osoby pobierające świadczenia opiekuńcze opłacane do ZUS – 149 świadczeń (miesięczna kwota przy świadczeniach 503,62 zł),
- składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe opłacane za osoby pobierające zasiłek dla opiekuna opłacane do ZUS –6 świadczeń (miesięczna kwota przy zasiłku dla opiekuna 170,62 zł),
- składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe opłacane za osoby pobierające specjalny zasiłek opiekuńczy opłacane do ZUS – 6 świadczeń (miesięczna kwota przy zasiłku dla opiekuna 170,62 zł),
- składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe opłacane za osoby pobierające specjalny zasiłek opiekuńczy opłacane do KRUS – 12 świadczeń (miesięczna kwota przy zasiłku dla opiekuna 94,00 zł).

4. Fundusz alimentacyjny

W pierwszym półroczu wypłacono 253 świadczenia z funduszu alimentacyjnego dla 29 osób. Ośrodek prowadzi również postępowanie wobec 113 dłużników alimentacyjnych - przeprowadzanie wywiadów środowiskowych celem sprawdzenia sytuacji materialnej i zawodowej dłużników, współpraca z PUP w Brzegu celem aktywizacji zawodowej, ścisły kontakt z komornikami i prokuraturą celem ustalenia możliwości spłaty zadłużenia zobowiązań alimentacyjnych, sporządzanie decyzji w sprawie zwrotu należności, tytułów wykonawczych, przekazywanie informacji do Centralnej Ewidencji Dłużników. Koszt świadczeń rodzinnych, opiekuńczych, funduszu wraz ze składkami na ubezpieczenie społeczne i zwrotem z lat ubiegłych nienależnie pobranych świadczeń wyniósł 1.292.483,11 zł, w tym koszty obsługi 33.365,72 zł.

➤ Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny

W pierwszym półroczu przyjęto 16 wniosków o wydanie Karty Dużej Rodziny. Na koszty obsługi zadania nie wpłynęły środki finansowe.

➤ Rozdział 85504 Wspieranie rodziny

W 2020 r. asystent rodziny objął opieką 8 rodzin (w tym 15 dzieci). W rodzinach tych podejmował działania polegające m.in. na: rozwijaniu umiejętności wychowawczych rodziców i rozwiązywaniu problemów z dziećmi poprzez dobór odpowiednich metod wychowawczych i trening poprawnej komunikacji, motywowaniu do działań w zakresie edukacji dzieci szczególnie w okresie nauki zdalnej prowadzonej z uwagi na zawieszenie zajęć szkolnych (COVID – 19), wypracowaniu umiejętności społecznych i wspieraniu aktywności społecznej rodzin, pomocy w poszukiwaniu, podejmowaniu i utrzymaniu pracy zarobkowej, pomocy w rozwiązywaniu podstawowych problemów socjalnych i zdrowotnych, motywowaniu do podejmowania i kontynuacji leczenia oraz psychoterapii i farmakoterapii, pomocy w rozwiązywaniu problemów psychologicznych, przeprowadzaniu treningu prawidłowego zarządzania budżetem, oraz treningu prawidłowego prowadzenia gospodarstwa domowego. Asystent wspierał rodziny w trudnych sytuacjach życiowych, zdrowotnych i wychowawczych, motywował do korzystania ze wsparcia specjalistów. Podejmował również działania mające na celu podniesienie kompetencji rodzicielskich i wychowawczych rodziców biologicznych dzieci, umieszczonych w pieczy zastępczej w celu podtrzymania więzi rodzinnych oraz ewentualnego powrotu do rodziny biologicznej. Asystent rodziny współpracuje z kuratorami sądowymi, pedagogami szkolnymi i przedszkolnymi, koordynatorami pieczy zastępczej w Brzegu i Ostrzeszowie oraz dyrektorem CAPO-W w Brzegu. Wydatki na ten cel wyniosły 25.206,45 zł.

Rozdział 85506 Tworzenie i funkcjonowanie klubów dziecięcych

Wydatki tego rozdziału w kwocie 145.140,26 zł dotyczą kosztów utrzymania Klubu dziecięcego działającego jako samodzielna jednostka budżetowa, która rozpoczęła działalność od września ubiegłego roku, niestety z przerwą w roku bieżącym w związku z pandemią. W roku bieżącym 3.323,29 zł przeznaczono na budowę placu zabaw i 9.196,20 zł na przygotowanie terenu, zakup i ułożenie trawy w rollkach.

Rozdział 85508 Rodziny zastępcze

W bieżącym roku dofinansowano koszty utrzymania 5 dzieci umieszczonych postanowieniem sądu w rodzinie zastępczej w kwocie 4.771,33 zł.

➤ Rozdział 85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych

W roku 2020 finansowano umieszczenie postanowieniem sądu 5 dzieci w placówce. Koszt utrzymania dzieci wyniósł 28.182,67 zł.

- Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenia 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

W pierwszym półroczu odprowadzono za osoby korzystające ze świadczeń pielęgnacyjnych 85 składek na ubezpieczenia zdrowotne w łącznej wysokości 12.218,49 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W pierwszym półroczu wypłacono 9.000,00 zł dotacji na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków. W ramach rozdziału Gospodarka odpadami ewidencjonowane są wydatki związane z zagospodarowaniem odpadów komunalnych i rozliczaniem opłat z tego tytułu, które za okres sprawozdawczy wyniosły 744.631,46 zł. Natomiast wydatki związane z energią elektryczną i eksploatacją oświetlenia ulicznego wyniosły ogółem 198.081,28 zł. Z wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska (rozdział 90019), wykonano ekspertyzę dendrologiczną pomnika przyrody w Dobrzyniu za kwotę 1.500,00 zł. W rozdziale 90025 rozliczono opłatę za użytkowanie gruntów skarbu państwa pokrytych wodami w kwocie 1.177,00 zł.

Pozostałe wydatki w kwocie 13.314,74 zł zrealizowano między innymi na utrzymanie porządku i czystości w poszczególnych miejscowościach gminy, zakupu karmy i smyczy dla bezpańskich psów i kotów, zakup i montaż tablic informacyjnych, zakup kosiarek spalinowych, wymianę zniszczonych szyb w wiatkach przystankowych oraz koszenie terenów zielonych.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Zadania w zakresie działalności kulturalnej wykonuje instytucja kultury powołana przez Radę Gminy. Na swoją działalność otrzymuje dotację z budżetu gminy. Na utrzymanie bibliotek wydatki wyniosły 165.000,00 zł, a na ośrodek kultury i świetlice 459.600,00 zł. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych informacja o realizacji zadań w zakresie upowszechniania kultury i czytelnictwa oraz z wykonania planu finansowego z uwzględnieniem stanu należności i zobowiązań, w tym wymagalnych instytucji kultury – GOK w Lubszy jest dołączona do niniejszej informacji. Ze środków funduszu sołeckiego zorganizowano spotkania integracyjne mieszkańców sołectw za kwotę 13.257,33 zł, zakupiono wyposażenie do świetlic – 2.858,55 zł. Ponadto przekazano dotację dla Powiatu na utrzymanie konserwatora zabytków w kwocie 1.957,00 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna

Wydatki tego działu związane są z utrzymaniem obiektów sportowych i dotacją na zadania w zakresie sportu realizowane, na podstawie umowy zawartej po rozstrzygnięciu konkursu. LZS, które złożyły oferty otrzymały łącznie dotacji 60.000,00 zł. Na utrzymanie obiektów sportowych wydatkowano 69.700,33 zł, na działalność sportową w szkołach 3.966,00 zł i stypendia sportowe 1.200,00 zł.

Wydatki inwestycyjne w pierwszym półroczu 2020 roku wyniosły 230.478,28 zł, co stanowi 7,89 % planu rocznego. Realizację planu inwestycyjnego prezentują załączniki nr 6 i 7 do niniejszej informacji.

Stopień zaawansowania realizacji poszczególnych zadań inwestycyjnych przedstawia się następująco:

- Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej na terenie gminy – 2.500,00 zł.
- Przebudowa i rozbudowa remizy OSP w Czepielowicach – 178.134,00 zł. Zadanie w trakcie realizacji.
- Rozbudowa budynku w celu dostosowania obiektu dla klas 1-8 w Mąkoszycach – 23,00 zł. Roboty budowlane są obecnie prowadzone.
- Oświetlenie wsi – 378,84 zł. Zadanie częściowo ma być realizowane ze środków funduszu sołeckiego.
- Rozbudowa świetlicy wiejskiej w Nowych Kolniach - 49.325,44 zł. Planowane jest zakończenie zadania w roku 2021.
- Przebudowa mieszkań przy ul. Kolejowej w Mąkoszycach – 117,00 zł. W tym roku przygotowuje się zadanie do realizacji w roku przyszłym z dofinansowaniem ze środków BGK.

Pozostałe zadania inwestycyjne przewidziane do wykonania w roku 2020 będą realizowane w drugim półroczu i latach następnych po pozyskaniu dofinansowania ze środków zewnętrznych.

W ramach wydatków majątkowych planowane jest objęcie udziałów w spółce ZWiK Śmiechowice sp. z o.o.. W pierwszym półroczu nie było wydatków z tego tytułu. Natomiast wydatkowano 21.333,12 zł z tytułu zwrotu dotacji na budowę klubu dziecięcego, ponieważ nie spełniono warunku z umowy dotyczącego ilości dzieci w placówce w poszczególnych miesiącach jej funkcjonowania w roku ubiegłym. Niewykorzystana rezerwa na wydatki majątkowe na dzień 30.06.2020 r. wynosi - 890.000,00 zł.

Zadania zlecone i powierzone realizowane są w ramach budżetu gminy, a finansowane ze środków budżetu państwa. Syntetyczne zestawienie realizacji planu rocznego obrazuje poniższe zestawienie:

	Dotacje	Wydatki
• plan roczny	13.147.327,23	13.147.327,23
• wykonanie	6.134.283,79	6.097.673,31
• % wykonania	46,66	46,38

Należy stwierdzić, iż globalne wykonanie planu w zakresie otrzymanych dotacji i zrealizowanych wydatków przebiegało prawidłowo. Otrzymane dotacje są na bieżąco rozdysponowywane.

Wydzielone rachunki dochodów jednostek budżetowych zostały założone na podstawie uchwał Rady Gminy przy placówkach oświatowych zgodnie z art. 223 ustawy o finansach publicznych. Zbiorcze wykonanie dochodów i wydatków wygląda następująco:

	Dochody ogółem	Wydatki ogółem
• plan roczny	481.500,00	481.500,00
• wykonanie	81.567,99	68.424,75
• % wykonania	16,94	14,21

Stan środków pieniężnych na dzień 30.06.2020 roku wynosi 13.143,24 zł.

Zestawienie realizacji zadań bieżących i inwestycyjnych finansowanych ze środków funduszu sołectkiego według poszczególnych sołectw prezentuje poniższa tabela.

PRZEDSIĘWZIĘCIA DO REALIZACJI W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO W 2020r.				
Nazwa sołectwa	Nazwa zadania	Planowana kwota zadania	Wykonanie	Razem
Błota	Zakup strojów ludowych	1 000,00	0,00	0,00
	Organizacja imprez integracyjnych	2 000,00	0,00	
	Remont świetlicy wiejskiej	5 000,00	0,00	
	Zakup umundurowania bojowego dla OSP Błota	5 000,00	0,00	
	Zakup zbiornika wodnego do samochodu pożarniczego	7 355,00	0,00	
Borucice	Oświetlenie wsi	3 300,00	0,00	95,27
	Remont dróg gminnych	1 000,00	0,00	
	Remont, doposażenie oraz ogrodzenie świetlicy wiejskiej	8 500,00	0,00	
	Organizacja spotkań integracyjnych	1 500,00	0,00	
	Utrzymanie czystości i porządku	100,00	95,27	
Czepielowice	Oświetlenie wsi	5 700,00	0,00	981,02
	Plac zabaw przy szkole w Czepielowicach	7 500,00	0,00	
	Doposażenie świetlicy wiejskiej	1 000,00	0,00	
	Zakup wiaty przystankowej	4 000,00	0,00	
	Remont dróg gminnych	10 000,00	0,00	
	Utrzymanie czystości i porządku na wsi	3 000,00	981,02	
	Organizacja spotkań integracyjnych	2 543,63	0,00	
Dobrzyń	Zakup bramek na boisko sportowe	7 000,00	5 300,00	15 264,53
	Doposażenie świetlicy wiejskiej	6 745,00	2 158,56	
	Doposażenie placu zabaw	5 000,00	0,00	
	Organizacja spotkań integracyjnych	3 000,00	805,97	
	Zakup umundurowania dla OSP Dobrzyń	7 000,00	7 000,00	
Garbów	Doposażenie świetlicy wiejskiej	8 500,00	0,00	1 367,31
	Remont remizy OSP Michałowice	330,00	0,00	
	Utrzymanie czystości i porządku	3 500,00	1 367,31	

Kościerzycze	Utrzymanie czystości i porządku na wsi	3 979,35	44,40	1 444,40
	Doposażenie świetlicy wiejskiej	2 500,00	0,00	
	Doposażenie placu zabaw	3 000,00	0,00	
	Organizacja spotkań integracyjnych	5 000,00	1 400,00	
	Budowa wiat biesiadnych	10 500,00	0,00	
	Remont dróg	20 000,00	0,00	
Lubicz	Doposażenie świetlicy wiejskiej	700,00	699,99	1 201,19
	Altana ogrodowa oraz ogrodzenie placu zabaw wraz z jego wyposażeniem	9 000,00	0,00	
	Organizacja spotkań integracyjnych	1 500,00	413,00	
	Utrzymanie czystości i porządku na wsi	218,00	88,20	
Lubsza	Utrzymanie terenów zielonych we wsi	2 489,55	0,00	11 380,00
	Spotkania integracyjne dla mieszkańców	4 000,00	4 000,00	
	Zakup sprzętu i umundurowania dla OSP w Lubszy	15 000,00	7 380,00	
	Remont dróg gminnych	10 000,00	0,00	
	Oświetlenie wsi	20 000,00	0,00	
	Monitoring boiska sportowego przy szkole w Lubszy	6 000,00	0,00	
	Organizacja Dnia Dziecka	5 000,00	0,00	
Mąkoszyce	Organizacja spotkań integracyjnych	7 400,00	3 238,00	17 972,14
	Budowa wiaty przy przedszkolu w Mąkoszycach	2 000,00	0,00	
	Remont dróg gminnych	10 000,00	10 000,00	
	Utrzymanie czystości i porządku na wsi	300,00	0,00	
	Oświetlenie wsi	9 481,39	0,00	
	Zakup aparatów ochrony dróg oddechowych dla OSP Mąkoszyce	5 000,00	4 734,14	
Michałowice	Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy wiejskiej	5 000,00	0,00	1 955,01
	Remont dróg gminnych	13 000,00	0,00	
	Oświetlenie wsi	5 000,00	0,00	
	Organizacja spotkań integracyjnych	2 000,00	0,00	
	Remont remizy OSP Michałowice	6 956,13	1 955,01	
Myśluborzyce	Utrzymanie czystości i porządku na wsi	2 900,00	1 409,71	1 409,71
	Organizacja Dnia Dziecka	1 000,00	0,00	
	Remont drogi gminnej	9 269,00	0,00	
Nowe Kolnie	Doposażenie placu zabaw	2 000,00	0,00	0,00
	Organizacja spotkań integracyjnych	3 315,00	0,00	
	Remont drogi gminnej	8 000,00	0,00	
Nowy Świat	Zakup aparatów ochrony dróg oddechowych dla OSP Mąkoszyce	500,00	500,00	500,00
	Doposażenie świetlicy wiejskiej	1 000,00	0,00	
	Remont drogi gminnej	11 143,37	0,00	
	Spotkanie integracyjne mieszkańców	1 000,00	0,00	
Piastowice	Zakup sprzętu i umundurowania dla OSP w Lubszy	300,00	0,00	446,17
	Utrzymanie czystości i porządku na wsi	300,00	296,17	
	Organizacja imprez integracyjnych	2 000,00	150,00	
	Remont świetlicy wiejskiej i budynku gospodarczego	4 000,00	0,00	
	Remont drogi gminnej	2 000,00	0,00	
	Doposażenie placu zabaw	4 933,93	0,00	
Pisarzowice	Budowa chodnika	5 000,00	0,00	500,00
	Utrzymanie czystości i porządku we wsi	3 500,00	500,00	
	Oświetlenie wsi	8 000,00	0,00	
	Doposażenie placu zabaw	8 400,00	0,00	
	Remont dróg gminnych	6 000,00	0,00	

Raciszów	Zakup aparatów ochrony dróg oddechowych dla OSP Mąkoszyce	500,00	0,00	277,99
	Budowa wiaty przy przedszkolu w Mąkoszycach	400,00	0,00	
	Remont świetlicy wiejskiej	6 000,00	0,00	
	Utrzymanie czystości i porządku we wsi	1 387,00	277,99	
	Oświetlenie wsi (projekt)	1 500,00	0,00	
	Organizacja spotkań integracyjnych	500,00	0,00	
Rogalice	Remont drogi gminnej	16 926,02	0,00	2 198,99
	Zakup kosi spalinowej	2 200,00	2 198,99	
	Budowa wiaty przy przedszkolu w Mąkoszycach	500,00	0,00	
Roszkowice	Zakup aparatów ochrony dróg oddechowych dla OSP Mąkoszyce	500,00	0,00	0,00
	Budowa wiaty przy przedszkolu w Mąkoszycach	500,00	0,00	
	Organizacja imprez integracyjnych	300,00	0,00	
	Doposażenie placu zabaw	3 120,00	0,00	
	Doposażenie i remont świetlicy wiejskiej	4 800,00	0,00	
	Utrzymanie czystości i porządku	500,00	0,00	
	Remont drogi gminnej	2 500,00	0,00	
Szydłowice	Utrzymanie czystości i porządku na wsi	3000,00	841,07	841,07
	Ogrodzenie terenu świetlicy wiejskiej	11 529,34	0,00	
	Organizacja Dnia Dziecka	4 000,00	0,00	
	Wykonanie przyłącza w energię elektryczną oraz instalacji elektrycznej boiska sportowego	3 000,00	0,00	
	Zakup strojów bojowych dla OSP Szydłowice	2 000,00	0,00	
Śmiechowice	Organizacja spotkań integracyjnych	3 982,40	3 250,36	3 250,36
	Remont drogi gminnej	5 000,00	0,00	
	Doposażenie świetlicy wiejskiej	2 000,00	0,00	
	Utrzymanie czystości i porządku we wsi	2 000,00	0,00	
	Zakup kosi spalinowej	1 500,00	0,00	
Tarnowiec	Zakup aparatów ochrony dróg oddechowych dla OSP Mąkoszyce	500,00	500,00	500,00
	Budowa wiaty przy przedszkolu w Mąkoszycach	700,00	0,00	
	Organizacja spotkań integracyjnych	8 500,00	0,00	
	Organizacja Festiwalu „Tarnogranie”	5 000,00	0,00	
	Remont dróg gminnych	4 192,10	0,00	
	Utrzymanie czystości i porządku na wsi	1 500,00	0,00	

Integralną część informacji stanowią niżej wymienione tabelaryczne załączniki w których ujęto:

- dochody budżetu gminy plan i wykonanie - załącznik nr 1,
- wydatki budżetu gminy plan i wykonanie - załącznik nr 2,
- przychody i rozchody budżetu w 2020 r. - załącznik nr 3,
- wydatki na programy i projekty realizowane ze środków strukturalnych i Funduszu Spójności – zał. nr 4,
- dotacje udzielane z budżetu gminy w 2020 roku – załącznik nr 5
- zadania inwestycyjne zaplanowane w 2020 roku – załącznik nr 6,
- limitów wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne Gminy Lubsza – załącznik nr 7.

Podsumowując niniejszą informację należy stwierdzić, iż realizacja planu dochodów i wydatków w pierwszym półroczu 2020 roku przebiegała prawidłowo. W miarę potrzeb przyjęty plan był korygowany tak, aby zapewnić jak najlepszą realizację zaplanowanych zadań. Skutki pandemii wywarły wpływ na realizację dochodów, ale środki finansowe jakie posiada Gmina Lubsza z nadwyżki budżetowej w pełni zapewniają realizację zadań do końca roku.