

**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA
BUDŻETU GMINY ZA I PÓŁROCZE 2022**

LUBSZA, SIERPIEŃ 2022 R.

Budżet Gminy Lubsza na 2022 rok został przyjęty uchwałą Rady Gminy Lubsza Nr XXVIII/263/2021 z dnia 16 grudnia 2021 roku po stronie dochodów w wysokości 41.553.618,65 zł i wydatków w wysokości 48.298.236,40 zł oraz przychodów w wysokości 6.744.617,75 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.0050.12.2022 z dnia 28.01.2022 r. zwiększono dochody i wydatki o kwotę 238,40 zł,
- zarządzeniem Wójta Gminy Lubsza nr WG.0050.27.2022 z dnia 23.02.2022 r. zmieniono plan wydatków rozwiązując rezerwę na wydatki związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem obiektów komunalnych, wyposażeniem obiektów oświatowych, w tym w pomoce naukowe oraz na wynagrodzenia, w tym odprawy, pracowników zatrudnionych w oświatowych jednostkach organizacyjnych gminy i klubie dziecięcym w kwocie 100.000,00 zł,
- uchwałą Rady Gminy Lubsza nr XXX/280/2022 z dnia 17.03.2022 r. zwiększono plan dochodów o kwotę 827.549,00 zł, wydatków o kwotę 916.684,19 zł i przychodów o kwotę 89.135,19 zł,
- zarządzeniem Wójta Gminy Lubsza nr WG.0050.34.2022 z dnia 21.03.2022 r. zwiększono dochody i wydatki o kwotę 290.976,00 zł,
- uchwałą Rady Gminy Lubsza nr XXXI/290/2022 z dnia 06.04.2022 r. zwiększono dochody i wydatki o kwotę 150.857,90 zł,
- uchwałą Rady Gminy Lubsza nr XXXII/291/2022 z dnia 21.04.2022 r. zwiększono plan dochodów o kwotę 156.539,00 zł, wydatków o kwotę 243.539,00 zł i przychodów o kwotę 87.000,00 zł,
- zarządzeniem Wójta Gminy Lubsza nr WG.0050.50.2022 z dnia 25.04.2022 r. zwiększono dochody i wydatki o kwotę 565.625,55 zł,
- zarządzeniem Wójta Gminy Lubsza nr WG.0050.58.2022 z dnia 09.05.2022 r. zwiększono dochody i wydatki o kwotę 42.510,86 zł,
- zarządzeniem Wójta Gminy Lubsza nr WG.0050.64.2022 z dnia 16.05.2022 r. zwiększono dochody i wydatki o kwotę 85.068,00 zł,
- uchwałą Rady Gminy Lubsza nr XXXIII/299/2022 z dnia 26.05.2022 r. zwiększono plan dochodów o kwotę 152.149,51 zł, wydatków o kwotę 218.149,51 zł i przychodów o kwotę 66.000,00 zł,
- zarządzeniem Wójta Gminy Lubsza nr WG.0050.73.2022 z dnia 14.06.2022 r. zwiększono dochody i wydatki o kwotę 255.734,00 zł,
- uchwałą Rady Gminy Lubsza nr XXXIV/304/2022 z dnia 23.06.2022 r. zwiększono plan dochodów o kwotę 379.113,00 zł, wydatków o kwotę 553.113,00 zł i przychodów o kwotę 174.000,00 zł,
- zarządzeniem Wójta Gminy Lubsza nr WG.0050.79.2022 z dnia 28.06.2022 r. zwiększono dochody i wydatki o kwotę 1.246,31 zł.

Planowane dochody do osiągnięcia na koniec 2022 roku mają wynieść 44.461.226,18 zł, a zrealizowane zostały w 54,21 % co daje kwotę 24.102.670,07 zł, z tego dochody bieżące w kwocie 23.789.516,57 zł, tj. 60,07 % planu i dochody majątkowe 313.153,50 zł, tj. 6,45 % planu rocznego. Natomiast planowane wydatki na dzień 30.06.2022 roku do realizacji na 31 grudnia mają wynieść 51.621.979,12 zł, z czego zostało wykonane 20.889.625,44 zł tj. 40,47 % planu rocznego. Realizacja wydatków bieżących zamknęła się kwotą 20.608.575,78 zł, tj. 49,68 % planu rocznego, a wydatków majątkowych kwotą 281.049,66 zł, tj. 2,77 % planu rocznego. Planowany deficyt budżetowy na koniec roku w wysokości 7.160.752,94 zł sfinansowany ma być nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie 5.956.880,94 zł, w tym 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 1.520.511,53 zł i przychodami z rozliczeń środków pochodzących z budżetu UE i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 4.597,06 zł. Ponadto deficyt ma być sfinansowany przychodami ze spłaty Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Śmiechowice Sp. z o.o. pożyczki udzielonej w roku ubiegłym w kwocie 1.203.872,00 zł na sfinansowanie zadania zrealizowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu UE. Pierwsze półrocze 2022 zamknęło się nadwyżką budżetową w wysokości 3.213.044,63 zł. W pierwszym półroczu zrealizowano przychody w kwocie 14.523.711,61 zł, w tym z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 11.794.731,02 zł, ze spłaty pożyczki, o której mowa wyżej w kwocie 1.203.872,00 zł oraz 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 1.525.108,59 zł, w tym środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 1.338.517,39 zł, z rozliczenia środków pochodzących z budżetu UE i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 4.597,06 zł, przeciwdziałania alkoholizmowi w kwocie 110.435,19 zł i przeznaczonych na ochronę środowiska 71.558,95 zł. Gmina Lubsza na dzień 30 czerwca 2022 roku nie posiada zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów.

Dochody budżetowe

Szczegółowe zestawienie osiągniętych dochodów budżetowych przedstawiono w załączniku nr 1. Realizacja dochodów bieżących według wyodrębnionych poniżej źródeł w roku bieżącym w stosunku do realizacji w analogicznych okresach dwóch lat poprzednich przedstawia się następująco:

Źródło dochodu	wykonanie 30.06.2020 r.	wykonanie 30.06.2021 r.	porównanie wykonania roku 2021 do 2020	wykonanie 30.06.2022 r.	porównanie wykonania roku 2022 do 2020	porównanie wykonania roku 2022 do 2021
2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
subwencje	6 199 326,00	6 221 714,00	100%	6 868 331,00	111%	110%
dotacje celowe i środki na dofinans. własnych zadań pozyskane z innych źródeł	6 778 771,66	6 451 997,80	95%	7 707 739,11	114%	119%
udział gminy w podatkach budżetu państwa	3 575 364,30	4 233 245,72	118%	4 033 992,00	113%	95%
pozostałe dochody	3 918 192,05	4 587 805,30	117%	5 179 454,46	132%	113%
Ogółem	20 471 654,01	21 494 762,82	105%	23 789 516,57	116%	111%

Prezentowane dane w tabeli za kolejne trzy półrocza pokazują jak kształtują się dochody bieżące w poszczególnych latach trwającej pandemii. Po dużym spadku dochodów z tytułu udziału gminy w podatkach budżetu państwa w roku 2020 w roku bieżącym mamy znowu spadek tych dochodów w stosunku do roku ubiegłego prawie o 200.000,00 zł wynikający ze zmiany przepisów podatkowych. Na znaczny wzrost dochodów z tytułu dotacji celowych i środków na dofinansowanie własnych zadań pozyskane z innych źródeł mają środki z Funduszu Pomocy dla Ukrainy w wysokości 784.502,05 zł oraz środki z Programu "Cyfrowa Gmina" w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 w kwocie 269.910,00 zł na komputeryzację jednostek organizacyjnych gminy i w kwocie 477.896,00 zł na zakup laptopów dla dzieci i wnuków byłych pracowników PGR.

Analizując osiągnięte dochody w poszczególnych działach można zauważyć, że realizacja ich jest zróżnicowana. Całkowite wykonanie dochodów wyniosło 54,21 % planu, z tego dochody bieżące w 60,07 % i dochody majątkowe w 6,45 %. Dochody majątkowe dotyczą między innymi dotacji na realizację zadań inwestycyjnych.

Wpłynęła dotacja w kwocie 5.000,00 zł na zadania inwestycyjne realizowane w ramach Marszałkowskiej Inicjatywy Sołeckiej. Dotacje celowe na zadania inwestycyjne realizowane z udziałem środków europejskich dotyczą budowy Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów, wpłynęły pierwsze środki w kwocie 24.286,95 zł, oraz komputeryzacji w ramach programu „Cyfrowa Gmina” – 21.000,00 zł. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkownika wieczystego przysługujące osobom fizycznym w prawo własności wyniosły 551,55 zł. Ze sprzedaży nieruchomości w trybie przetargów nieograniczonych uzyskano dochody w kwocie 262.315,00 zł. Sprzedaż dotyczyła niżej wymienionych działek w miejscowościach:

- Dobrzyń, działka nr 583 o pow. 0,2216 ha, sprzedana za kwotę brutto 84.892,60 zł. Działka położona w części na terenie zabudowy zagrodowej i mieszkaniowej jednorodzinnej, w części na terenie upraw polowych i ogrodniczych z zakazem zabudowy.

- Myśliborzyce, działka nr 19/4 o pow. 0,0996 ha wraz z udziałem wynoszącym 1/3 w działce oznaczonej nr 19/2 o pow. 0,0249 ha, sprzedana za kwotę brutto 97.170,00 zł. Działki położone na terenie zabudowy zagrodowej i mieszkaniowej jednorodzinnej.

- Szydłowice, działka nr 557 o pow. 0,0991 ha sprzedana za kwotę brutto 62.115,00 zł. Działka położona na terenie zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej.

- Szydłowice, działka nr 556 o pow. 0,1018 ha. sprzedana za kwotę brutto 62.115,00 zł. Działka położona na terenie zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej.

Subwencje z budżetu państwa, które są najpoważniejszym źródłem dochodów budżetu gminy tak jak w poprzednich latach wpływają regularnie i terminowo. Również regularnie wpływają udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, a ich realizacja za pierwsze półrocze wyniosły 50 % planu rocznego, ale jest niższa w stosunku do pierwszego półrocza ubiegłego roku o 175.665,00 zł.

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 ustalone są przez Radę Gminy.

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 2018	53%	493.375,00 zł	
• rok 2019	57%	534.710,00 zł	+8%
• rok 2020	56%	513.745,00 zł	-4%
• rok 2021	55%	555.944,00 zł	+8%
• rok 2022	55%	610.518,00 zł	+10%
Podatek od nieruchomości			
• rok 2018	55%	1.752.334,00 zł	
• rok 2019	56%	1.882.871,00 zł	+7%
• rok 2020	50%	1.813.292,00 zł	-4%
• rok 2021	53%	1.932.245,00 zł	+7%
• rok 2022	53%	2.244.769,00 zł	+16%

Analizując kolejne lata wykonania wyżej wyszczególnionych podatków można zauważyć, że realizacja dochodów z tytułu podatku od nieruchomości sukcesywnie rośnie w kolejnych latach objętych analizą, z wyjątkiem roku 2020, a w roku bieżącym jest najwyższa. Podobnie dochody z tytułu podatku rolnego corocznie rosną z wyjątkiem roku 2020. Był to szczególny rok ze względu na wybuch pandemii w Polsce.

Rada Gminy ustalając stawki podatków lokalnych skorzystała ze 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	X	23.781,00	417.344,58	20.234,94
	Liczba osób	X	1	5	X
rolny	Kwota ulgi	X	X	X	X
	Liczba osób	X	X	X	X
od środków transportowych	Kwota ulgi	X	X	X	7.550,02
	Liczba osób	X	X	X	X
Osoby fizyczne					
od nieruchomości	Kwota ulgi	4.235,64	1.018,49	23.332,72	131.350,78
	Liczba osób	42	1	2	X
rolny	Kwota ulgi	137,11	1.630,00	X	X
	Liczba osób	28	1	X	X
leśny	Kwota ulgi	X	X	X	X
	Liczba osób	X	X	X	X
od środków transportowych	Kwota ulgi	X	X	X	103.309,86
	Liczba osób	X	X	X	X
Ogółem kwota ulgi		4.372,75	26.429,49	440.677,30	262.445,60

Skutki udzielonych przez Wójta Gminy ulg w zakresie rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności i umorzeń wyniosły łącznie 30.802,24 zł. Skutki udzielenia ulg na podstawie uchwał Rady Gminy z tytułu zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) wyniosły za okres sprawozdawczy w sumie 440.677,30 zł. Odsetki za zwłokę zostały odroczone w wysokości 36,00 zł, a wpływy z opłaty prolongacyjnej 336,00 zł. Natomiast skutki obniżenia górnych stawek podatkowych to kwota 262.445,60 zł. Łączny ubytek w dochodach z tytułu podatków ujętych w tabeli (bez odsetek i opłaty prolongacyjnej) to kwota 733.925,14 zł.

Należności z tytułu podatków i opłat wraz z odsetkami i kosztami upomnienia na dzień 30.06.2022 roku wynoszą ogółem 4.979.132,98 zł, w tym z tytułu podatków realizowanych przez urząd 4.247.232,02 zł. Kwota należności realizowanych przez urząd obejmuje zaległości z tytułu podatków w wysokości 1.654.467,87 zł. Natomiast odsetki od zaległości podatkowych to 719.125,00 zł. Należności z tytułu podatków pobieranych przez gminę dotyczą również zobowiązań podatników za drugie półrocze 2021 roku, tj. trzeciej i czwartej raty podatków płaconych we wrześniu i listopadzie. Należności z tytułu podatków i opłat pobieranych przez urzędy skarbowe na rzecz gminy wynoszą 11.730,64 zł, w tym zaległości 7.214,95 zł .

Należności z tytułu podatków pobieranych przez gminę obrazuje poniższe zestawienie

Rodzaj podatku	kwota należności na 30.06.2022r.	w tym kwota zaległości na 30.06.2022 r.	zaległości zapłacone do 31.07.2022 r.
Osoby prawne			
od nieruchomości	1.316.333,65	370.060,65	
rolny	60.143,33	4.527,93	
leśny	165.389,00	0	
od środków transportowych	19.934,68	13.509,68	
Razem osoby prawne	1.561.800,66	388.098,26	
Osoby fizyczne			
od nieruchomości	2.005.098,17	1.047.142,61	
rolny	463.419,25	94.706,08	
leśny	2.826,09	1.142,35	
od środków transportowych	214.087,85	123.378,57	
Razem osoby fizyczne	2.685.431,36	1.266.369,61	
Ogółem	4.247.232,02	1.654.467,87	

Wysokie należności dotyczą również pozostałych dochodów realizowanych przez gminę i wynoszą 2.081.370,22 zł, w tym zaległości 1.989.349,39 zł. Zaległości z tytułu dochodów są bardzo wysokie. Systematycznie wysyłane są wezwania do zapłaty, wystawiane są tytuły wykonawcze, zawierane są ugody w sprawie spłaty zaległości, a w końcu kierowane są do sądu i do egzekucji przez komornika.

Wydatki budżetowe

Zestawienie wydatków budżetowych za pierwsze półrocze 2022 roku prezentuje załącznik nr 2 do niniejszej informacji. Wynika z niego, że wielkość wydatków zrealizowanych wynosi 20.889.625,44 zł, co stanowi 40,47 % planu rocznego.

Struktura poniesionych wydatków przedstawia się następująco:

1. wydatki bieżące	-	20.608.575,78 zł	tj.	49,68 % planu rocznego
2. wydatki majątkowe	-	281.049,66 zł	tj.	2,77 % planu rocznego

Realizacja wydatków przebiega prawidłowo. Wykonanie planu w wysokości 40 % 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 142.376,97 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 2022 roku w jednostkach budżetowych i na rzecz pozostałych jednostek przedstawia poniższe zestawienie:

1. Oświata w tym:	8.632.297,38 zł
• Jednostka budżetowa - ZSP Czepielowice	2.366.185,69 zł tj. 48 % planu rocznego
• Jednostka budżetowa – PSP Lubsza	1.873.379,08 zł tj. 53 % planu rocznego
• Jednostka budżetowa – ZSP Mąkoszyce	1.866.652,44 zł tj. 51 % planu rocznego
• SP SPSK Michałowice –dotacja	1.474.767,33 zł tj. 47 % planu rocznego
• Jednostka budżetowa – PP Lubsza	472.536,91 zł tj. 45 % planu rocznego
• Dowozy uczniów do szkół	412.360,68 zł tj. 47 % planu rocznego
• Zwrot kosztów utrzymania dziecka w przedszkolu dla jst.	166.415,25 zł tj. 78 % planu rocznego
2. Instytucja kultury- GOK – dotacja	699.600,00 zł tj. 50 % planu rocznego
3. Jednostka budżetowa – OPS	6.974.674,59 zł tj. 48 % planu rocznego
4. Jednostka budżetowa – Klub dziecięcy	314.163,07 zł tj. 42 % planu rocznego
5. Urząd Gminy - pozostałe zadania	3.987.840,74 zł tj. 31 % planu rocznego

Ogółem

20.608.575,78 zł

Analizując wykonanie bieżących zadań rzeczowych w poszczególnych działach w 2022 roku należy stwierdzić, że realizacja jest zróżnicowana.

Dział 010 Rolnictwo i leśnictwo

1. W dziale tym zrealizowane wydatki dotyczą opłaconej składki dla Izby Rolniczej w Opolu – 12.303,00 zł i wypłaty z tytułu zwrotu akcyzy dla rolników w wysokości – 383.842,76 zł, opłaty za umieszczenie w pasie drogowym drogi krajowej infrastruktury sanitacyjnej – 424,40 zł, opłata za umieszczenie w pasie drogowym drogi powiatowej infrastruktury sanitacyjnej – 11.898,60 zł.

Dział 020 Leśnictwo

Wydatków w tym dziale nie poniesiono.

Dział 600 Transport i łączność

Wydatki tego działu wyniosły 48.989,52 zł z tego:

1. Zakup mieszanki tłuczniowej dla remontu dróg gminnych – 6.340,02 zł.
2. Remont cząstkowy nawierzchni dróg gminnych – 36.417,91 zł.
3. Wykonanie koszenia poboczy przy drogach gminnych – 3.369,60 zł.
4. Zakup materiałów do malowania progów i ogranicznika na drodze gminnej 311,90 zł.
5. Zimowe utrzymanie dróg gminnych – 1.512,00 zł.
6. Prace porządkowe na terenie wsi Lubsza: utrzymanie w należytym czystości terenów przy komunalnym obiekcie – parking w Lubszy – 1.038,09 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Na bieżąco regulowane są należności związane z eksploatacją i utrzymaniem lokali mieszkaniowych i użytkowych. Wykonano między innymi montaż armatury oraz naprawę instalacji wodno-kanalizacyjnej w komunalnym budynku użytkowym w Kościerzycach 64 za kwotę 7 291,11 zł. Naprawy zgodnie z zaleceniami kominiarskimi za łączną kwotę 4 888,00 zł dotyczyły - uszczelnienie przewodów kominowych w komunalnych budynkach mieszkalnych w Tarnowcu 61 oraz w Lubszy przy ul. Szkolnej 1A, wymiany drzwiczek kominowych w lokalu mieszkalnym w Śmiechowicach 20. Natomiast naprawa instalacji centralnego ogrzewania w komunalnym budynku mieszkalnym w Tarnowcu 43 kosztowała 1 354,86 zł.

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 zostały nabyte działki z przeznaczeniem na drogi i poszerzenia dróg w niżej wymienionych miejscowościach:

- Kościerzycy dz. nr 322/11 o pow. 0,0012 ha, odszkodowanie w wysokości 66,00 zł,
- Lubicz dz. nr 325 o pow. 0,0288 ha, odszkodowanie w wysokości 1.584,00 zł,
- Szydłowice dz. nr 280/20 o pow. 0,0230 ha, odszkodowanie w wysokości 1.265,00 zł,
- Borucice dz. nr 286/11 o pow. 0,0601 ha, odszkodowanie w wysokości 3.305,50 zł,

Wydatki tego działu za pierwsze półrocze 2022 roku wyniosły 108.537,38 zł.

Dział 710 Działalność usługowa

Wydatków w tym dziale nie poniesiono.

Dział 750 Administracja publiczna

Wydatki tego działu w kwocie 1.870.502,41 zł, dotyczą przede wszystkim utrzymania i funkcjonowania Urzędu Gminy – 1.649.604,79 zł oraz obsługi Rady Gminy – 51.543,78 zł. Dział ten obejmuje również wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej dotyczących ewidencji ludności i dowodów osobistych – 29.947,46 zł. W ramach pozostałej działalności sfinansowano wydatki w kwocie 138.734,39 zł związane z obsługą prasową, wypłatą diety i prowizje dla softysów, składkami dla Związku Gmin Śląska Opolskiego i LGD Stobrawski Zielony Szlak oraz koszty sfinansowane z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy dotyczące nadania numeru pesel, w tym zdjęcia i założenia profilu zaufania. Wydatki związane z promocją wyniosły 671,99 zł.

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, a przeprowadzenie wyborów uzupełniających do rady gminy 6.417,08 zł.

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 126.312,22 zł. Dla zapewnienia gotowości bojowej wydatkowano na zakupy materiałów i wyposażenia 33.209,22 zł. Na zakup energii i wody wydano – 19.827,85 zł. Z tytułu ekwiwalentów za udział w akcjach gaśniczych wypłacono 24.032,31 zł, a z tytułu wynagrodzeń wraz ze składkami dla konserwatorów sprzętu i pojazdów OSP – 25.706,62 zł. Naprawy samochodów, automatu oddechowego, pił motorowych, szkolenia strażaków, przeglądy pojazdów i gaśnic, legalizacja aparatów powietrznych oraz ścieki kosztowały łącznie 11.382,51 zł. Koszt badań lekarskich strażaków wyniósł 6.640,00 zł, a opłata za korzystanie ze środowiska i ubezpieczenia samochodów 2.537,71 zł.

Wydatki na obronę cywilną wyniosły 2.976,00 zł.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

W dziale tym zaplanowana została kwota 378.000,00 zł na ewentualne wydatki związane z udzielonym poręczeniem pożyczki zaciągniętej przez PWiK sp. z o.o. w Brzegu. Wydatków z tego tytułu nie było.

Dział 758 Różne rozliczenia

Na 30 czerwca stan utworzonych rezerw ogólnej i celowej wynosi 1.500.000,00 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 odprawy, pracowników zatrudnionych w oświatowych jednostkach organizacyjnych gminy i klubie dziecięcym w kwocie 980.000,00 zł na i rezerwa na zarządzanie kryzysowe w kwocie 120.000,00 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 2022 roku wyniosły łącznie 8.632.818,17 zł, co stanowi 42 % 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 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. Obejmują one również wydatki sfinansowane ze środków Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy, a dotyczące dzieci uczęszczających do szkół i przedszkoli, w wysokości 111.786,94 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Wydatki tego działu zamknęły się kwotą 36.875,87 zł. W ramach tego działu rozliczane są wydatki głównie na profilaktykę związaną z przeciwdziałaniem alkoholizmowi i narkomanii, które wyniosły 26.745,01 zł. Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w pierwszym półroczu 2022 spotkała się 3 razy, gdzie m.in. przeprowadzono rozmowy z osobami nadużywającymi spożywanie napojów alkoholowych, wezwano 3 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 konsultacyjnym wykonywana jest od stycznia do grudnia w ilości 36 godzin miesięcznie. W pierwszym półroczu 2022 w punkcie konsultacyjnym specjalista udzielił 196 porad. Najwięcej porad udzielono w zakresie psychologiczno-pedagogicznym, następnie z zakresu problemu uzależnień oraz dla osób doświadczających przemocy. Koszt utrzymania punktu konsultacyjnego to 12.420,00 zł. Działalność profilaktyczna w ramach alternatywnego spędzania wolnego czasu to między innymi zajęcia sportowo - rekreacyjne prowadzone są w Kościerzycach na boisku „Orlik”. Dofinansowanie zajęć wyniosło 3.726,00 zł. Dofinansowano piknik rodzinny w Tarnowcu kwota 503,30 zł. Do Punktu konsultacyjnego zakupiono trzy fotele za kwotę 1.740,00 zł. W ramach pozostałej działalności rozliczano wydatki związane z dotacją na rehabilitację leczniczą mieszkańców Gminy Lubsza w kwocie 10.000,00 zł oraz koszty przygotowania i wydawania decyzji potwierdzających prawo do świadczeń opieki zdrowotnej dla nieubezpieczonych w kwocie 130,86 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 2022 roku opłaty za pobyt 17 osób w DPS wyniosły 284.479,57 zł. Koszt pobytu jednego mieszkańca gminy w placówce wynosi od 3.250,00 zł do kwoty 4.250,00 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 14.136,75 zł, w ilości 236 odprowadzono za 40 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 63 zasiłki celowe i specjalnych celowych, w tym: 10 na leki, leczenie i rehabilitację w domu, 10 na opał, 4 na odzież, 6 na żywność, 7 na inne potrzeby, 5 na zakup odzieży. 1 na dofinansowanie remontu. Ponadto wypłacono 23 zasiłki specjalne celowe i 1 zasiłek z tytułu zdarzenia losowego. Koszt zasiłków celowych wyniósł 31.568,95 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 2022 roku przyznano 25 rodzinom tę formę pomocy na okres średnio ok. 4 m-ce. Łączny koszt zasiłków okresowych wyniósł 37.167,00 zł, z tego budżet gminy 335,75 zł i budżet Wojewody 36.831,25 zł.

➤ Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe.

W pierwszym półroczu 2022 roku przyznano 2 dodatki mieszkaniowe i 2 dodatki energetyczne. Ogólna kwota wypłaconych dodatków wraz z kosztami obsługi wyniosła 2.469,11 zł, w tym koszty obsługi 3,05 zł.

➤ Rozdział 85216 Zasiłki stałe

W pierwszym półroczu wypłacono 285 zasiłków stałych dla 50 osób niepełnosprawnych lub w wieku emerytalnym, które nie nabyły uprawnień do renty/emerytury. Łączny koszt zasiłków stałych wyniósł 182.453,51 zł, a zwrot niesłusznie pobranych świadczeń 543,12 zł.

➤ Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

W pierwszym półroczu 2022 r. realizowano zadanie tylko w miesiącu styczniu. Od lutego potrzeby osób starszych, samotnych, niepełnosprawnych w całości realizowane są w ramach Programów Marszałkowski Kurier Społeczny i Asystent Osobisty Osoby Niepełnosprawnej. Koszt zadania wyniósł 2.268,26 zł

➤ Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania

W pierwszym półroczu 2022 roku realizując program udzielono następującej pomocy:

- posiłki dla 19 dzieci w przedszkolach oraz uczniów w szkołach,
- posiłki dla 4 osób dorosłych przebywających w schroniskach,
- 153 zasiłki na żywność dla 47 rodzin.

Łączny koszt programu wyniósł 72.931,20 zł, z tego budżet gminy 25.697,69 zł i budżet Wojewody 47.233,51 zł.

➤ Rozdział 85295 Pozostała działalność

W pierwszym półroczu przyznano pomoc 5 osobom bezdomnym w postaci opłaty za pobyt w schroniskach w kwocie 16.032,25 zł. Zgodnie z ustawą z dnia 17 grudnia 2021 r. o dodatku osłonowym, dodatek ten jest świadczeniem pieniężnym, który ma zniwelować rosnące ceny energii, gazu i żywności. W pierwszym półroczu pozytywnie rozpatrzono 463 wnioski, wypłacono świadczenia na łączną kwotę 297.529,69 zł. Koszt obsługi zadania wyniósł 5.948,93 zł.

Zadania powyższe jak i rozliczane w dziale 855 z wyjątkiem rozdziału 85516 oraz w dziale 854 w zakresie pomocy socjalnej dla uczniów realizował Ośrodek Pomocy Społecznej.-rozdział 85219, którego utrzymanie w pierwszym półroczu zamknęło się kwotą 429.737,03 zł, w tym dotacja z budżetu państwa 45.958,08 zł.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

➤ Rozdział 85395 Pozostała działalność

Zgodnie z zapisami ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa Ośrodek realizuje zadania związane z udzieleniem pomocy obywatelom Ukrainy finansowane z Funduszu Pomocy.

1. Jednorazowe świadczenie pieniężne w wysokości 300,00 zł. Wypłacono 210 świadczeń obywatelom Ukrainy na łączną kwotę 63.000,00 zł.

2. Świadczenie pieniężne z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy. Wysokość świadczenia ustalona została na kwotę 40,00 zł za osobę dziennie, maksymalnie przez okres 120 dni od dnia przekroczenia granicy. Wypłacono świadczenia na łączną kwotę 545.680,00 zł

3. Posiłki. Zgodnie z art. 48b ust. 5 pkt 1 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej i wytycznymi Ministerstwa Rodziny i Polityki Społecznej, przyznaje się 1 gorący posiłek dziecku przedszkolnemu i uczniowi, którego pobyt jest uznawany za legalny, nie wcześniej niż od dnia w którym został wpisany do rejestru PESEL doraźnie na czas nie dłuższy niż 2 miesiące. Przyznano posiłki w szkołach i przedszkolach dla 36 dzieci. Łącznie sfinansowano 651 posiłków na kwotę 3.631,60 zł

4. Świadczenia rodzinne. Obywatele Ukrainy, którzy przybyli do Polski w związku z toczącymi się działaniami wojennymi i których pobyt został uznany za legalny na mocy w/w ustawy są uprawnieni do świadczeń wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych. W pierwszym półroczu przyznano 17 Obywatelom Ukrainy świadczenia rodzinne wraz z dodatkami, 1 świadczenie rodzicielskie, 1 zasiłek pielęgnacyjny. Koszt świadczeń rodzinnych 9 903,08 zł

5. Koszt obsługi związany z realizacją zadań z Funduszu Pomocy wyniósł 2 766,86 zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

W ramach pomocy socjalnej dla uczniów wypłacono stypendia w kwocie 1.905,58 zł, z tego budżet państwa 1.524,46 zł i budżet gminy 381,12 zł, dla 6 uczniów z 3 rodzin.

Dział 855 Rodzina

➤ Rozdział 85501 Świadczenie wychowawcze.

W pierwszym półroczu 2022 roku Ośrodek wypłacił łącznie 7447 świadczeń wychowawczych, średnio miesięcznie dla 1489 dzieci. Łączne wydatki na świadczenia wychowawcze wyniosły 3.708.407,60 zł, w tym wypłata świadczeń 3.694.522,06 zł i koszty obsługi zadania 12.232,28 zł oraz zwrot niesłusznie pobranych świadczeń wraz z odsetkami 1.653,26 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 2022 roku wypłacono następujące świadczenia rodzinne:

- zasiłek rodzinny – 1003 świadczeń (wysokość zasiłków: 95,00 zł, 124,00 zł, 135,00 zł),
- dodatek z tytułu urodzenia dziecka - 2 świadczenia (wysokość dodatku 1.000,00 zł),

- dodatek z tytułu opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego- 27 świadczeń (wysokość dodatku 400,00 zł),
- dodatek z tytułu samotnego wychowywania dziecka – 52 świadczenia (wysokość dodatku 193,00 zł lub 273,00 zł przy dziecku niepełnosprawnym),
- dodatek z tytułu kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – 95 świadczeń (wysokość dodatku 90,00 zł, 110,00 zł),
- dodatek z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego – 53 świadczenia,
- dodatek z tytułu podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania – 111 świadczeń (wysokość dodatku 69,00 zł lub 113,00 zł),
- dodatek z tytułu wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej – 162 świadczenia (wysokość dodatku 95,00zł na każde trzecie i kolejne dziecko w rodzinie),
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka - 11 świadczeń (wysokość zapomogi 1.000,00zł),
- świadczenia rodzicielskie – 52 świadczenia (wysokość świadczenia 1.000,00 zł miesięcznie).

2. Świadczenia opiekuńcze

Na dzień 30 czerwca 2022 roku wypłacono następujące świadczenia pielęgnacyjne:

- zasiłki pielęgnacyjne- 99 świadczeń (215,84 zł miesięcznie),
 - świadczenie pielęgnacyjne - 231 świadczeń osobom niepracującym i opiekującym się niepełnosprawnymi członkami rodziny (2.119,00 zł miesięcznie),
 - specjalny zasiłek opiekuńczy –13 świadczeń (620,00 zł miesięcznie),
 - zasiłek dla opiekuna – 12 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 – 147 świadczeń (miesięczna kwota przy świadczeniach 583,15 zł),
 - składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe opłacane za osoby pobierające zasiłek dla opiekuna opłacane do ZUS – 12 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 – 13 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 –6 świadczeń (miesięczna kwota przy zasiłku dla opiekuna 108,00 zł).

4. Fundusz alimentacyjny

W pierwszym półroczu wypłacono 215 świadczeń z funduszu alimentacyjnego dla 29 osób. Ośrodek prowadzi również postępowanie wobec dłużników alimentacyjnych - przeprowadzanie wywiadów środowiskowych celem sprawdzenia sytuacji materialnej i zawodowej dłużników, współpraca z PUP w Brzegu celem aktywizacji zawodowej, ścisły kontakt z komornikami, przekazywanie informacji do Centralnej Ewidencji Dłużników.

5. Program osłony Gminy Lubsza – „Świadczenie małżeńskie”

Zgodnie z uchwałą NR II/14/2018 Rady Gminy Lubsza z dnia 6 grudnia 2018 r. w sprawie ustanowienia dla mieszkańców Gminy Lubsza świadczeń z tytułu wieloletniego pożycia małżeńskiego (Dz. Urz. Województwa Opolskiego z dnia 12 grudnia 2018 r. poz. 3448) od 2019 r., małżonkowie pozostający ze sobą w nieprzerwanym związku małżeńskim przez okres pełnych 50, 60, 65 lub 70 lat mają prawo do jednorazowego świadczenia pieniężnego w kwocie 200 zł. Świadczenie to jest wypłacane podczas uroczystości związanej z obchodami jubileuszu.

Koszt wyżej wymienionych świadczeń wraz ze zwrotem z lat ubiegłych nienależnie pobranych świadczeń wyniósł 1.179.668,20 zł, w tym koszty obsługi 33.867,43 zł i zwrot niesłusznie pobranych świadczeń wraz z odsetkami 3.477,83 zł.

➤ Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny

W pierwszym półroczu przyjęto 28 wniosków o wydanie Karty Dużej Rodziny. Na koszty obsługi zadania nie wpłynęły środki finansowe.

➤ Rozdział 85504 Wspieranie rodziny

W 2022 r. asystent rodziny objął opieką 10 rodzin (w tym 25 dzieci). Koszt całkowity realizacji zadania w pierwszym półroczu roku wyniósł 39.067,44 zł.

➤ Rozdział 85508 Rodziny zastępcze

W pierwszym półroczu dofinansowano koszty utrzymania 9 dzieci umieszczonych postanowieniem sądu w rodzinie zastępczej w kwocie 12.281,39 zł.

➤ Rozdział 85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych

W roku 2022 finansowano umieszczenie postanowieniem sądu 2 dzieci w placówce. Koszt utrzymania dzieci wyniósł 23.375,18 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 83 składki na ubezpieczenia zdrowotne w łącznej wysokości 13.265,64 zł.

- Rozdział 85516 System opieki nad dziećmi do lat 3

Wydatki tego rozdziału w kwocie 314.163,07 zł dotyczą kosztów utrzymania Klubu dziecięcego działającego jako samodzielna jednostka budżetowa. W klubie obecnie w dwóch grupach jest łącznie 29 dzieci. Odpłatność rodziców za pobyt dziecka zgodnie z uchwałą Rady Gminy Lubsza wynosi 520,00 zł miesięcznie plus koszt posiłków 9,00 zł dziennie. Rodzice, którzy złożyli wniosek o dofinansowanie pobytu dziecka w klubie, otrzymali pomoc po 400,00 zł miesięcznie. Środki są przekazywane przez ZUS bezpośrednio na konto klubu.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W pierwszym półroczu nie wypłacono 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 909.301,37zł. Na program z dofinansowaniem ze środków pomocowych UE – „LIFE pn. „ Wdrożenie systemu zarządzania jakością powietrza w samorządach województwa opolskiego”, który jest realizowany we współpracy z Urzędem Marszałkowskim Województwa Opolskiego wydatkowano 44.444,86 zł. Natomiast wydatki związane z energią elektryczną i eksploatacją oświetlenia ulicznego wyniosły ogółem 210.495,70 zł. W rozdziale 90025 rozliczono opłatę za użytkowanie gruntów skarbu państwa pokrytych wodami w kwocie 1.177,00 zł. W ramach pozostałej działalności wydatki w kwocie 62.241,15 zł zrealizowano między innymi na utrzymanie odebranych psów z hodowli w Rogalicach w schroniskach, porządku i czystości w poszczególnych miejscowościach gminy, zakup kosiarek spalinowych 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 199.800,00 zł, a na ośrodek kultury i świetlice 499.800,00 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 20.688,91 zł, zakupiono wyposażenie do świetlic wiejskich oraz materiały na zagospodarowanie terenu wokół świetlicy za kwotę 6.640,95 zł. Ponadto przekazano dotację dla Powiatu na utrzymanie konserwatora zabytków w kwocie 2.087,50 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 i fundacja na podstawie umów i złożonych ofert otrzymały łącznie dotacji 59.999,63 zł. Na utrzymanie obiektów sportowych wydatkowano 36.067,69 zł, stypendia sportowe 1.800,00 zł i działalność SKS w szkołach 14.859,00 zł.

Wydatki inwestycyjne w pierwszym półroczu 2022 roku wyniosły 281.049,66 zł, co stanowi 2,77 % planu rocznego. Realizację planu inwestycyjnego prezentują załączniki nr 6 i 7 do niniejszej informacji.

Stopień zaawansowania realizacji poszczególnych zadań inwestycyjnych przedstawia się następująco:

1. Budowa kanalizacji sanitarnej w Lubiczu- kwota planowana 3.500.000,00 zł, z tego środki własne 175.000,00 zł i 3.325.000,00 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych. Wydatki poniesione w pierwszym półroczu to 164.946,44 zł.
2. Współfinansowanie zadanie - Przebudowa drogi powiatowej 1143 O przy szkole podstawowej w m. Czepielowice obejmująca wykonanie przejścia dla pieszych wraz z infrastrukturą towarzyszącą. Zadanie realizowane w porozumieniu ze Starostwem Powiatowym w Brzegu – kwota planowana 60.000,00 zł. Wydatki poniesione to 56.672,46 zł.
3. Dokumentacja i budowa PSZOK w Mąkoszycach - kwota planowana 1.430.000,00 zł, z tego środki własne 219.784,35 zł i 1.210.215,65 zł środki pomocowe UE – RPOWO na lata 2014-2020. Wydatki poniesione to 48.708,00 zł.
4. Oświetlenie wsi - kwota planowana 111.000,00 zł, w tym środki funduszy sołeckich poszczególnych wsi 61.000,00 zł. Pierwsze wydatki wyniosły 125,73 zł.

5. Budowa placu zabaw wraz z ogrodzeniem - kwota planowana 10.000,00 zł, fundusz sołecki wsi Myśluborzyce. Zadanie zrealizowane, środki planowane wykorzystane w 100%.
6. Altana ogrodowa oraz ogrodzenie placu zabaw wraz z jego wyposażeniem, kontynuacja realizacji zadania ze środków funduszu sołeckiego wsi Lubicz - kwota po zmianie planu 597,03 zł, w pełni wydatkowana.

Pozostałe zadania inwestycyjne przewidziane do wykonania w roku 2022 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. Niewykorzystana rezerwa na wydatki majątkowe na dzień 30.06.2022 r. wynosi – 500.000,00 zł.

Fundusz sołecki tworzony na podstawie uchwały Rady Gminy jest realizowany we wszystkich sołectwach Gminy Lubusza z bardzo dużym zaangażowaniem Sołtysów, Rad Sołeckich i samych mieszkańców.

Realizację przedsięwzięć bieżących i inwestycyjnych finansowanych ze środków funduszu sołeckiego według poszczególnych sołectw prezentuje poniższa tabela.

Nazwa sołectwa	Nazwa zadania	Klasyfikacja budżetowa	Planowana kwota zadania	Wykonanie 30.06.2022 r.	Razem wykonanie
Błota	Zakup sprzętu i umundurowania dla OSP Błota	75412§4210	7 000,00	0,00	0,00
	Budowa placu zabaw - Leśna Woda	90095§6050	15 310,00	0,00	
	Organizacja spotkań integracyjnych	92105§4210	1 000,00	0,00	
		92105§4300	1 000,00	0,00	
Borucice	Remont dróg gminnych	60016§4270	1 000,00	0,00	5 452,70
	Zakup sprzętu i umundurowania dla OSP Rogalice	75412§4210	2 500,00	0,00	
	Oświetlenie wsi	90015§6050	2 000,00	0,00	
	Utrzymanie czystości i porządku na wsi	90095§4210	309,39	190,20	
		90095§4300			
	Organizacja spotkań integracyjnych	92105§4210	1 500,00	0,00	
		92105§4300	1 000,00	0,00	
	Doposażenie świetlicy wiejskiej	92109§4210	3 500,00	3 240,00	
Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy wiejskiej	92109§4210	2 200,00	2 022,50		
	92109§4300	3 800,00	0,00		
Czepielowice	Remont dróg gminnych	60016§4270	6 000,00	0,00	2 038,31
	Przebudowa i rozbudowa remizy OSP w Czepielowicach	75412§6050	24 000,00	0,00	
	Oświetlenie wsi	90015§6050	3 000,00	0,00	
	Utrzymanie czystości i porządku na wsi	90095§4170	2 800,00	1 004,70	
		90095§4210	200,00	198,61	
	Organizacja spotkań integracyjnych	92105§4210	316,29	0,00	
		92105§4300	800,00	0,00	
Doposażenie świetlicy wiejskiej	92109§4210	4 500,00	835,00		
Dobrzyń	Zakup sprzętu i umundurowania dla OSP Dobrzyń	75412§4210	26 000,00	0,00	500,00
	Utrzymanie czystości i porządku na wsi	90095§4210	500,00	500,00	
		90095§4300	3 000,00	0,00	
	Organizacja spotkań integracyjnych	92105§4210	1 389,87	0,00	
		92105§4300	1 500,00	0,00	
	Remont i doposażenie świetlicy wiejskiej	92109§4210	3 000,00	0,00	

Garbów	Remont dróg gminnych	60016§4270	9 516,00	0,00	1 051,92
	Utrzymanie czystości i porządku na wsi	90095§4170	5 000,00	827,40	
		90095§4210	500,00	224,52	
Kościerzycze	Remont dróg gminnych	60016§4270 (zwiększenie funduszu 11.262,50 zł)	15 000,00	0,00	10 098,37
	Przebudowa i rozbudowa remizy OSP w Czepielowicach	75412§6050	1 000,00	0,00	
	Utrzymanie czystości i porządku na wsi	90095§4210	545,00	100,37	
		90095§4300	3 500,00	0,00	
	Zakup kosiarki samojezdnej	90095§4210	10 000,00	9 998,00	
	Wykonanie przyłącza w energię elektryczną oraz instalacji elektrycznej w parku	90095§4300	3 000,00	0,00	
	Budowa placu zabaw	90095§6050	18 000,00	0,00	
		92105§4210	1 000,00	0,00	
Organizacja spotkań integracyjnych	92105§4300	5 000,00	0,00		
Lubicz	Utrzymanie czystości i porządku na wsi	90095§4170	1 500,00	630,40	7 472,39
		90095§4210	185,04	185,04	
	Zakup obiektu gospodarczego	90095§4210	4 000,00	4 000,00	
	Altana ogrodowa oraz ogrodzenie placu zabaw wraz z jego wyposażeniem	90095§6050	597,03	597,03	
	Organizacja spotkań integracyjnych	92105§4210	3 084,14	1 516,47	
	Doposażenie świetlicy wiejskiej	92109§4210	600,00	543,45	
	Utwardzenie terenu przy świetlicy wiejskiej	92109§4300	4 317,93	0,00	
Lubsza	Remont dróg gminnych	60016§4270	5 000,00	0,00	5 920,44
	Oświetlenie wsi	90015§6050	15 000,00	0,00	
	Budowa placu zabaw i wiaty biesiadnej	90095§6050 (zwiększenie funduszu 30.216,45 zł)	35 000,00	0,00	
		92105§4210	2 998,95	2 920,44	
	Organizacja Dnia Dziecka	92105§4300	3 000,00	3 000,00	
		92109§4210	15 000,00	0,00	
Mąkoszyce	Remont dróg gminnych	60016§4270	13 707,86	0,00	1 336,85
	Zakup sprzętu i umundurowania dla OSP Mąkoszyce	75412§4210	1 000,00	0,00	
	Doposażenie placu zabaw przy przedszkolu w Mąkoszycach	80104§4270	1 000,00	1 000,00	
	Oświetlenie wsi	90015§6050	20 000,00	0,00	
		90095§4110	365,07	43,80	
		90095§4170	2 134,93	256,10	
	Utrzymanie czystości i porządku na wsi	90095§4210	1 000,00	36,95	
		92105§4210	500,00	0,00	
Organizacja spotkań integracyjnych	92105§4300	2 000,00	0,00		
Michałowice	Remont dróg gminnych	60016§4270	10 000,00	0,00	971,71
	Remont remizy OSP	75412§4210	6 076,00	856,72	
	Oświetlenie wsi	90015§6050	10 000,00	0,00	
	Utrzymanie czystości i porządku na wsi	90095§4170	2 000,00	0,00	
		90095§4210	1 000,00	114,99	
	Doposażenie świetlicy wiejskiej oraz zagospodarowanie terenu wokół	92109§4210	4 500,00	0,00	
		92109§4300	2 500,00	0,00	

Myśluborzyce	Remont dróg gminnych	60016§4210	2 500,00	0,00	10 000,00
		60016§4270	3 414,22	0,00	
		60016§4300	1 000,00	0,00	
	Utrzymanie czystości i porządku na wsi	90095§4210	300,00	0,00	
	Budowa placu zabaw wraz z ogrodzeniem	90095§6050	10 000,00	10 000,00	
Nowe Kolnie	Remont dróg gminnych	60016§4270	1 000,00	0,00	1 362,18
	Obsadzenie zielenią placu zabaw	90095§4210	1 935,92	0,00	
	Zakup strojów ludowych	92105§4210	750,00	0,00	
	Organizacja spotkań integracyjnych	92105§4210	1 000,00	462,18	
		92105§4300	1 000,00	900,00	
	Doposażenie świetlicy wiejskiej oraz zagospodarowanie terenu wokół	92109§4210	9 750,00	0,00	
92109§4300		1 000,00	0,00		
Nowy Świat	Remont dróg gminnych	60016§4270	13 980,00	0,00	900,00
	Zakup sprzętu i umundurowania dla OSP Mąkoszyce	75412§4210	500,00	0,00	
	Doposażenie placu zabaw przy przedszkolu w Mąkoszycach	80104§4270	1 000,00	900,00	
	Organizacja spotkań integracyjnych	92105§4210	500,00	0,00	
		92105§4300	500,00	0,00	
Piastowice	Remont dróg gminnych	60016§4270	2 000,00	0,00	4 565,41
	Zakup sprzętu i umundurowania dla OSP Rogalice	75412§4210	500,00	0,00	
	Utrzymanie techniczne placu zabaw	90095§4210	1 500,00	814,13	
	Zakup tablicy informacyjnej	90095§4210	2 000,00	0,00	
	Wykonanie wjazdu na plac zabaw	90095§4300	1 000,00	978,22	
	Zakup strojów ludowych	92105§4210	1 000,00	999,95	
		92105§4210	1 500,00	773,11	
	Organizacja spotkań integracyjnych	92105§4300	1 500,00	1 000,00	
		Doposażenie świetlicy wiejskiej	92109§4270	5 000,00	
Remont budynku gospodarczego przy świetlicy wiejskiej	92109§4300	1 000,00	0,00		
Pisarzowice	Remont dróg gminnych	60016§4270	5 000,00	0,00	0,00
	Zakup sprzętu i umundurowania dla OSP Rogalice	75412§4210	500,00	0,00	
	Oświetlenie wsi	90015§6050	5 000,00	0,00	
	Utrzymanie czystości i porządku na wsi	90095§4110	438,09	0,00	
		90095§4170	2 561,91	0,00	
		90095§4300	460,00	0,00	
Wiata biesiadna	90095§6050	25 000,00	0,00		
Raciszów	Zakup sprzętu i umundurowania dla OSP Rogalice	75412§4210	500,00	0,00	0,00
	Doposażenie placu zabaw przy przedszkolu w Mąkoszycach	80104§4270	500,00	0,00	
	Utrzymanie czystości i porządku na wsi	90095§4210	200,00	0,00	
		90095§4300	1 000,00	0,00	
	Zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej	92109§4210	3 500,00	0,00	
		92109§6050	6 900,00	0,00	
Rogalice	Remont dróg gminnych	60016§4270	20 761,12	0,00	2 000,00
	Zakup sprzętu i umundurowania dla OSP Rogalice	75412§4210	1 000,00	0,00	
	Doposażenie placu zabaw przy przedszkolu w Mąkoszycach	80104§4270	2 000,00	2 000,00	

Roszkowice	Remont dróg gminnych	60016§4210	3 591,36	0,00	3 191,39
	Zakup sprzętu i umundurowania dla OSP Mąkoszyce	75412§4210	800,00	0,00	
	Doposażenie placu zabaw przy przedszkolu w Mąkoszycach	80104§4270	800,00	0,00	
	Utrzymanie czystości i porządku na wsi oraz zakup kosi spalinowej	90095§4210	2 900,00	2 900,00	
	Doposażenie placu zabaw	90095§4210	1 500,00	0,00	
	Organizacja spotkań integracyjnych	92105§4210	700,00	291,39	
	Remont świetlicy wiejskiej	92109§4270	5 000,00	0,00	
Szydłowice	Remont chodnika	60016§4270	4 000,00	0,00	6 950,00
	Budowa remizy OSP w Szydłowicach	75412§6050	15 000,00	0,00	
	Utrzymanie czystości i porządku na wsi	90095§4170	2 500,00	0,00	
		90095§4210	500,00	0,00	
	Organizacja Dnia Dziecka	92105§4300	6 980,32	6 950,00	
Śmiechowice	Utwardzenie terenu przy gminnych przystankach	60020§4300	6 000,00	0,00	1 875,37
	Przebudowa i rozbudowa remizy OSP w Czepielowicach	75412§6050	1 717,83	0,00	
	Oświetlenie wsi	90015§6050	6 000,00	0,00	
	Organizacja spotkań integracyjnych	92105§4210	1 000,00	272,65	
		92105§4300	3 000,00	1 602,72	
Tarnowiec	Remont dróg gminnych	60016§4270	5 000,00	0,00	1 988,39
	Zakup sprzętu i umundurowania dla OSP Mąkoszyce	75412§4210	500,00	0,00	
	Doposażenie placu zabaw przy przedszkolu w Mąkoszycach	80104§4270	500,00	0,00	
	Zakup namiotu biesiadnego	90095§4210	2 000,00	1 739,00	
	Utrzymanie czystości i porządku na wsi	90095§4260	87,00	86,06	
		90095§4300	1 913,00	163,33	
	Organizacja spotkań integracyjnych	92105§4210	4 997,25	0,00	
		92105§4300	10 000,00	0,00	
	RAZEM:			588 691,52	

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 2022 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 2022 roku – załącznik nr 5,
- zadania inwestycyjne zaplanowane w 2022 roku – załącznik nr 6,
- limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne Gminy Lubsza – załącznik nr 7.

Podsumowując niniejszą informację należy stwierdzić, iż realizacja planu dochodów i wydatków w pierwszym półroczu 2022 roku przebiegała prawidłowo. W miarę potrzeb przyjęty plan był korygowany tak, aby zapewnić jak najlepszą realizację zaplanowanych zadań. Skutki pandemii nie wpłynęły na realizację planowanych dochodów, a środki finansowe jakie posiada Gmina Lubsza z nadwyżki budżetowej w pełni zapewniają realizację zadań do końca roku.