

## Sprawozdanie

Wójta Gminy Lipno z wykonania uchwały Rady Gminy Lipno NrXXIV/160/2008 z dnia 29 grudnia 2008 r. w sprawie budżetu Gminy Lipno na rok 2009 z późniejszymi zmianami według stanu na dzień 31 grudnia 2009 roku.

### I. Plan budżetu gminy, jego zmiany oraz wykonanie w 2009 r.

#### I.1 Plan budżetu gminy

Budżet Gminy Lipno na rok 2009 został określony następującymi wielkościami:

stan na dzień	01.01.2009	zmiana	31.12.2009	% zmiany
+ dochody	16 122 035 zł	727 936 zł	16 849 971 zł	105%
- wydatki	18 382 646 zł	-121 011 zł	18 261 635 zł	99%
= deficyt budżetowy	-2 260 611 zł	848 947 zł	-1 411 664 zł	62%
+ pożyczki i kredyty	3 550 000 zł	-1 289 000 zł	2 261 000 zł	64%
- spłata kredytów inwestycyjnych	1 289 389 zł	-248 921 zł	1 040 468 zł	81%
+ wolne środki z roku 2008	0 zł	191 132 zł	191 132 zł	
= pokrycie deficytu	2 260 611 zł	-848 947 zł	1 411 664 zł	62%

W budżecie wyodrębniono dochody i wydatki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych gminie ustawami w kwocie 2 185 048 zł.

#### I.2 Zmiany w zakresie dochodów

W okresie 2009 r. dokonano zwiększenia planu dochodów budżetu o kwotę 727 936 zł dokonując następujących zmian:

	Zmiany
1. Subwencje i środki na uzupełnienie dochodów gmin w tym subwencja oświatowa wzrosła o 48 109 zł	48 109 zł
2. Podatki i opłaty od osób prawnych i fizycznych w tym podatek od nieruchomości wzrósł o 443 750 zł, a wpływy z opłaty adiacenckiej i planistycznej zmniejszono o 180 000 zł	264 750 zł
3. Udziały gminy w podatkach zwiększono o	124 928 zł
4. Pozostałe dochody: w tym radykalnie zmniejszono plan w zakresie wpływów ze sprzedaży majątku o 256 991 zł,	-233 130 zł
5. Dotacje:	523 279 zł
- na zadania własne:	100 940 zł
- na zadania zlecone:	324 712 zł
- dotacje z funduszy celowych i rozwojowe	97 627 zł
<b>Razem zmiany - zwiększenie</b>	<b>727 936 zł</b>

### I.3 Zmiany w zakresie wydatków

Plan wydatków uległ zmniejszeniu o kwotę **121 011 zł** po dokonaniu zmian w następujących działach:

		zmiany ogółem	zmiany w wydatkach majątkowych
<b>dział 010</b>	<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>98 169 zł</b>	<b>-335 700 zł</b>
roz.01008	- Melioracje wodne	-14 300 zł	
roz.01009	- Spółki wodne	360 zł	
roz.01010	- Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	-239 060 zł	-335 700 zł
roz.01095	- Pozostała działalność	351 169 zł	
<b>dział 020</b>	<b>Leśnictwo</b>	<b>-5 000 zł</b>	<b>0 zł</b>
roz.02001	- Gospodarka leśna	-5 000 zł	0 zł
<b>dział 600</b>	<b>Transport i łączność</b>	<b>352 700 zł</b>	<b>-29 800 zł</b>
roz.60014	- Drogi publiczne powiatowe	150 000 zł	150 000 zł
roz.60016	- Drogi publiczne gminne	202 700 zł	-179 800 zł
<b>dział 700</b>	<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>-110 300 zł</b>	<b>-44 800 zł</b>
roz.70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	-110 300 zł	-44 800 zł
<b>dział 710</b>	<b>Działalność usługowa</b>	<b>61 000 zł</b>	<b>0 zł</b>
roz.71004	- Plany zagospodarowania przestrzennego	33 000 zł	0 zł
roz.71014	- Opracowania geodezyjne i kartograficzne	28 000 zł	0 zł
<b>dział 750</b>	<b>Administracja publiczna</b>	<b>75 591 zł</b>	<b>-17 600 zł</b>
roz.75011	Urzędy wojewódzkie	0 zł	
roz.75022	Rady gmin	2 000 zł	
roz.75023	Urząd Gminy	130 291 zł	-17 600 zł
roz.75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	-48 700 zł	
roz.75095	Pozostała działalność	-8 000 zł	
<b>dział 751</b>	<b>Urzędy naczelnych organów władzy, kontroli i sądownicy.</b>	<b>8 553 zł</b>	<b>0 zł</b>
roz.75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	8 553 zł	0 zł
<b>dział 754</b>	<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>-51 350 zł</b>	<b>-30 450 zł</b>
roz.75412	Ochotnicze straże pożarne	-48 700 zł	-30 450 zł
roz.75414	Obrona cywilna	-2 650 zł	0 zł
<b>dział 756</b>	<b>Dochody od osób prawnych i fizycznych i wydatki związane z ich poborem</b>	<b>102 171 zł</b>	<b>0 zł</b>
roz.75647	Pobór podatków opłat i należności	102 171 zł	0 zł
<b>dział 757</b>	<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>30 000 zł</b>	<b>0 zł</b>
roz.75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek	30 000 zł	0 zł

<b>dział 758</b>	<b>Różne rozliczenia</b>	<b>-246 636 zł</b>	<b>0 zł</b>
roz.75818	Rezerwy ogólne i celowe	-246 636 zł	0 zł
<b>dział 801</b>	<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>429 907 zł</b>	<b>40 000 zł</b>
roz.80101	Szkoły podstawowe	286 343 zł	0 zł
roz.80104	Przedszkola	116 209 zł	55 000 zł
roz.80110	Gimnazja	87 056 zł	-15 000 zł
roz.80113	Dowożenie uczniów do szkół	-48 900 zł	
roz.80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	11 300 zł	
roz.80195	Pozostała działalność	-22 101 zł	
<b>dział 851</b>	<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>12 191 zł</b>	<b>0 zł</b>
roz.85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	12 191 zł	
<b>dział 852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>48 970 zł</b>	<b>25 000 zł</b>
roz.85202	Domy pomocy społecznej	-8 521 zł	
roz.85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna	-8 009 zł	0 zł
roz.85213	Składki zdrowotne świadczeniobiorców	-1 159 zł	
roz.85214	Zasiłki i pomoc w naturze	-15 014 zł	
roz.85215	Dodatki mieszkaniowe	-27 500 zł	
roz.85219	Ośrodki pomocy społecznej	19 859 zł	5 000 zł
roz.85295	Pozostała działalność	89 314 zł	20 000 zł
<b>dział 853</b>	<b>Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>81 148 zł</b>	
roz.85395	Pozostała działalność	81 148 zł	
<b>dział 854</b>	<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>49 014 zł</b>	
roz.85415	Pomoc materialna dla uczniów	49 014 zł	
<b>dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>37 150 zł</b>	<b>8 150 zł</b>
roz.90002	Gospodarka odpadami	35 000 zł	0 zł
roz.90003	Oczyszczanie miast i wsi	-8 500 zł	0 zł
roz.90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	-4 500 zł	0 zł
roz.90015	Oświetlenie ulic placów i dróg	150 zł	8 150 zł
roz.90095	Pozostała działalność	15 000 zł	0 zł
<b>dział 921</b>	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>-1 060 320 zł</b>	<b>-1 076 800 zł</b>
roz.92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	-1 049 110 zł	-1 066 800 zł
roz.92195	Pozostała działalność	-11 210 zł	-10 000 zł
<b>dział 926</b>	<b>Kultura fizyczna i sport</b>	<b>-33 969 zł</b>	<b>-22 500 zł</b>
roz.92601	Obiekty sportowe	-31 125 zł	-22 500 zł
roz.92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	-8 644 zł	
roz.92695	Pozostała działalność	5 800 zł	0 zł
	<b>Razem zmiany</b>	<b>-121 011 zł</b>	<b>-1 484 500 zł</b>

Plan wydatków majątkowych zmniejszono kwotę 1 484 500 zł. Radykalnego zmniejszenia dokonano w zakresie inwestycji pn.: „Budowa kanalizacji sanitarnej z przykanalikami w Wilkowicach etap III” na kwotę 1 065 000 zł, oraz w zakresie inwestycji pn.: „Budowa świetlic wiejskich z zapleczem sportowo-rekreacyjnym w Klonówcu i Goniemicach” na kwotę 778 500 zł. W trakcie roku zrezygnowano z 12 inwestycji a wprowadzono do planu 10 inwestycji.

Szczegółowe zestawienie zmian w wydatkach majątkowych w poszczególnych działach zawiera poniższa tabela:

<b>Dział Rozdział</b>	<b>Treść</b>	<b>plan na 01.01.2009</b>	<b>plan na 31.12.2009</b>	<b>zmiana</b>
<b>010</b>	<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>2 555 000,00</b>	<b>2 219 300,00</b>	<b>-335 700,00</b>
<i>01010</i>	<i>Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi</i>	<i>2 555 000,00</i>	<i>2 219 300,00</i>	<i>-335 700,00</i>
	W zakresie kanalizacji zmniejszono wydatki na łączną kwotę w tym:	2 311 000,00	1 791 750,00	-519 250,00
	Budowa kanalizacji sanitarnej w Lipnie etap I	1 000,00	4 500,00	3 500,00
	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Tylnej w Wilkowicach	0,00	39 500,00	39 500,00
	Budowa kanalizacji sanitarnej z przykanalikami w Wilkowicach etap III	2 300 000,00	1 235 000,00	-1 065 000,00
	Budowa kanalizacji w miejscowości Mórkowo etap I	0,00	495 000,00	495 000,00
	Budowa przyłączy kanalizacji sanitarnej w Gronówku - osiedle Gronowe i Owocowe	10 000,00	17 750,00	7 750,00
	W zakresie wodociągów zwiększono wydatki na łączną kwotę	244 000,00	427 550,00	183 550,00
<b>600</b>	<b>Transport i łączność</b>	<b>202 000,00</b>	<b>172 200,00</b>	<b>-29 800,00</b>
<i>60014</i>	<i>Drogi publiczne powiatowe</i>	<i>0,00</i>	<i>150 000,00</i>	<i>150 000,00</i>
	Budowa skrzyżowania w ciągu drogi 4766P w miejscowości Żakowo - pomoc finansowa dla Powiatu	0,00	150 000,00	150 000,00
<i>60016</i>	<i>Drogi publiczne gminne</i>	<i>202 000,00</i>	<i>22 200,00</i>	<i>-179 800,00</i>
	Budowa dróg z odwodnieniem na osiedlu w Lipnie	1 000,00	0,00	-1 000,00
	Budowa chodnika w pasie drogi gminnej na ul. Lipowej w Wilkowicach	30 000,00	15 000,00	-15 000,00
	Budowa parkingu przy UG i GOK	10 000,00	7 200,00	-2 800,00
	Budowa kanalizacji deszczowej i chodnika w Goniemicach	1 000,00	0,00	-1 000,00
	Zabudowa rowu melioracyjnego przy boisku w Radomicku	10 000,00	0,00	-10 000,00
	Budowa skrzyżowania w ciągu drogi 4766P w miejscowości Żakowo - pomoc finansowa dla Powiatu	150 000,00	0,00	-150 000,00
<b>700</b>	<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>70 000,00</b>	<b>25 200,00</b>	<b>-44 800,00</b>
<i>70005</i>	<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	<i>70 000,00</i>	<i>25 200,00</i>	<i>-44 800,00</i>
	Modernizacja budynku komunalnego w Mórkowie	20 000,00	24 500,00	4 500,00
	Modernizacja budynku komunalnego w Radomicku	50 000,00	700,00	-49 300,00
<b>750</b>	<b>Administracja publiczna</b>	<b>55 000,00</b>	<b>37 400,00</b>	<b>-17 600,00</b>
<i>75023</i>	<i>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</i>	<i>25 000,00</i>	<i>7 400,00</i>	<i>-17 600,00</i>
	Rozbudowa i modernizacja budynku UG (dokumentacja)	20 000,00	0,00	-20 000,00
	Termomodernizacja budynku UG	5 000,00	1 300,00	-3 700,00
	Zakup wielostanowiskowego programu LEX	0,00	6 100,00	6 100,00
<i>75095</i>	<i>Pozostała działalność</i>	<i>30 000,00</i>	<i>30 000,00</i>	<i>0,00</i>
	Zakup udziałów w PFPK	30 000,00	30 000,00	0,00

<b>754</b>	<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>430 000,00</b>	<b>399 550,00</b>	<b>-30 450,00</b>
75412	<i>Ochotnicze straże pożarne</i>	430 000,00	399 550,00	-30 450,00
	Modernizacja budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Wilkowicach	200 000,00	164 050,00	-35 950,00
	Wymiana i instalacja układu kierowniczego ze wspomaganie w samochodzie pozrniczym w OSP	0,00	5 500,00	5 500,00
	Zakup samochodu dla OSP w Lipnie - dotacja celowa	230 000,00	230 000,00	0,00
<b>801</b>	<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>172 000,00</b>	<b>212 000,00</b>	<b>40 000,00</b>
80101	<i>Szkoły podstawowe</i>	12 000,00	12 000,00	0,00
	Termomodernizacja budynków szkół podstawo- wych w Goniembicach, Wilkowicach i Lipnie	12 000,00	12 000,00	0,00
80104	<i>Przedszkola</i>	85 000,00	140 000,00	55 000,00
	Budowa przedszkola w Wilkowicach (dokumentacja)	25 000,00	58 000,00	33 000,00
	Modernizacja pomieszczeń Przedszkola w Lipnie	35 000,00	47 000,00	12 000,00
	Termomodernizacja budynku Przedszkola w Lipnie	25 000,00	35 000,00	10 000,00
80110	<i>Gimnazja</i>	75 000,00	60 000,00	-15 000,00
	Modernizacja budynku Gimnazjum w Lipnie	70 000,00	60 000,00	-10 000,00
	Rozbudowa gimnazjum - II etap (stołówka, biblioteka)	5 000,00	0,00	-5 000,00
<b>852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>0,00</b>	<b>25 000,00</b>	<b>25 000,00</b>
85219	<i>Ośrodki pomocy społecznej</i>	0,00	5 000,00	5 000,00
	Zakup i montaż serwera dla potrzeb GOPS	0,00	5 000,00	5 000,00
85295	<i>Pozostała działalność</i>	0,00	20 000,00	20 000,00
	Modernizacja pomieszczeń Gimnazjum w Lipnie w celu bezkolizyjnego wydawania posiłków	0,00	20 000,00	20 000,00
<b>900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>468 440,00</b>	<b>476 590,00</b>	<b>8 150,00</b>
90002	<i>Gospodarka odpadami</i>	125 240,00	125 240,00	0,00
	Dotacja celowa dla Miasta Leszna na przeprowadzenie rekultywacji składowiska zlokalizowanego na terenie Gminy Osieczna we wsi Trzebania	125 240,00	125 240,00	0,00
90015	<i>Oświetlenie ulic, placów i dróg</i>	0,00	8 150,00	8 150,00
	Rozbudowa oświetlenia ulicznego ul. Spółdzielcza w Lipnie	0,00	8 150,00	8 150,00
90095	<i>Pozostała działalność</i>	343 200,00	343 200,00	0,00
	Zakup udziałów MZO	343 200,00	343 200,00	0,00
<b>921</b>	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>1 100 000,00</b>	<b>23 200,00</b>	<b>-1 076 800,00</b>
92109	<i>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>	1 090 000,00	23 200,00	-1 066 800,00
	Budowa świetlic wiejskich z zapleczem sportowo-rekreacyjnym w Klonówcu i Goniembicach	780 000,00	1 500,00	-778 500,00
	Montaż ogrodzenia przy sali wiejskiej w Mórkowie	0,00	7 000,00	7 000,00
	Wykonanie i montaż pieca w świetlicy wiejskiej w Targowisku	0,00	4 700,00	4 700,00
	Rozbudowa Sali wiejskiej w Smyczynie	10 000,00	10 000,00	0,00
	Modernizacja GOK - dotacja celowa	300 000,00	0,00	-300 000,00
92195	<i>Pozostała działalność</i>	10 000,00	0,00	-10 000,00
	Rewitalizacja parku w Lipnie (koncepcja)	10 000,00	0,00	-10 000,00
<b>926</b>	<b>Kultura fizyczna i sport</b>	<b>73 000,00</b>	<b>50 500,00</b>	<b>-22 500,00</b>
92601	<i>Obiekty sportowe</i>	73 000,00	50 500,00	-22 500,00
	Budowa hali sportowej w Lipnie (dokumentacja)	10 000,00	2 500,00	-7 500,00
	Budowa boiska i placu zabaw na osiedlu w Lipnie	30 000,00	20 000,00	-10 000,00
	Budowa boiska sportowego w Ratowicach i Żakowie	10 000,00	0,00	-10 000,00
	Modernizacja pomieszczeń socjalnych przy boisku sportowym w Wilkowicach	23 000,00	28 000,00	5 000,00
		<b>5 125 440,00</b>	<b>3 640 940,00</b>	<b>-1 484 500,00</b>

### I.3 Wykonanie budżetu w 2009 r.

Wykonanie budżetu natomiast przedstawia się następująco:

<b>Dochody</b>	<b>16 380 981,93 zł</b>	co stanowi	97,22 % planu
<b>Wydatki</b>	<b>17 656 102,11 zł</b>	co stanowi	96,68 % planu
deficyt	<b>- 1 275 120,18 zł</b>		
<b>Przychody</b>	<b>2 449 238,06 zł</b>	co stanowi	99,88% planu
w tym: kredyty z PBS	<b>908 105,71 zł</b>	co stanowi	99,68 % planu
pożyczki z WFOŚiGW	<b>1 350 000,00 zł</b>	co stanowi	100,00% planu
wolne środki z roku 2008	<b>191 132,35 zł</b>	co stanowi	100,00% planu
<b>Rozchody</b>	<b>1 040 467,46 zł</b>	co stanowi	100,00% planu
w tym: spłaty rat kredytów	<b>424 217,46 zł</b>	co stanowi	100,00% planu
spłaty rat pożyczek	<b>616 250,00 zł</b>	co stanowi	100,00% planu
wolne środki za rok 2009	<b>133 650,42 zł</b>		

Deficyt stanowiący różnicę między dochodami i wydatkami w kwocie **1 275 120,18 zł**, oraz rozchody z tytułu spłat kredytów i pożyczek w kwocie **1 040 467,46 zł**, zostały pokryte przychodami z kredytów i pożyczek w kwocie **2 258 105,71 zł** oraz wolnymi środkami z rozliczenia roku ubiegłego w kwocie **191 132,35 zł**, co daje do dyspozycji na dzień 31.12 kwotę **133 650,42 zł**.

## II. Analiza uzyskanych dochodów.

Na zaplanowane dochody w kwocie **16 849 971 zł**, zrealizowano dochody w **97,22 %** w kwocie **16 380 981,93 zł**.

### II.1 Wykonanie dochodów według źródeł

Na dochody składają się :

<b>1. Dochody własne</b>	<b>8 775 069,87</b>
1/ wpływy z karty podatkowej	1 371,63
2/ podatek od nieruchomości	3 448 812,27
3/ podatek rolny	545 293,29
4/ podatek leśny	30 904,20
5/ podatek od środków transportowych	169 034,80
6/ podatek od spadków i darowizn	6 674,00
7/ opłata targowa	20,00
8/ podatek od czynności cywilnoprawnych	299 902,58
9/ podatek zniesiony i spłaty hipotek	8 155,61
10/ opłata skarbowa	27 468,67
11/ opłata eksploatacyjna	5 599,92
12/ opłata adiacencka i planistyczna, inne	317 680,17
13/ opłata za koncesje i licencje	0,00
14/ udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	1 983 324,00
15/ udział w podatku dochodowym od osób prawnych	214 492,63
16/ opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	68 144,13
17/ opłata za przedszkole	52 805,00
18/ opłata produktowa	995,66
19/ wpływy ze sprzedaży usług i towarów	22 757,52
20/ dochody z majątku gminy /dzierżawy, sprzedaże, wieczyste uż./	1 296 818,91
21/ wpłaty ludności na dofinansowanie inwestycji	118 840,00
22/ pozostałe opłaty, odsetki, wpływy	82 768,90
23/ dochody związane z realizacją zadań z zakresu administr. i zadań zlec.	582,10
24/ dotacje rozwojowe	72 623,88
<b>2. Subwencja ogólna</b>	<b>5 167 283,00</b>
1/ część oświatowa	4 542 253,00
2/ część wyrównawcza	601 417,00
3/ część równoważąca	23 613,00
<b>3. Dotacje celowe</b>	<b>2 438 629,06</b>
1/ na zadania własne gminy	254 482,99
a/ dotacja na składki zdrowotne - opieka społeczna	1 398,76 zł
b/ dotacja na wypłatę zasiłków i pomoc w naturze	45 569,90 zł
c/ dotacja na ośrodki pomocy społecznej	53 659,00 zł
d/ dotacja na dożywianie "posiłek dla potrzebujących"	85 100,00 zł
e/ dotacja na wypłatę stypendiów dla uczniów	43 623,90 zł
f/ dotacja z PFOŚiGW na likwidację azbestu	24 999,43 zł
g/ dotacja na działanie komisji kwalifikacyjnej	132,00 zł

2/ na zadania zlecone gminie	2 184 146,07
a/ zwrot akcyzy od paliwa na cele rolnicze	350 450,77 zł
b/ administracja rządowa	50 700,00 zł
c/ aktualizacja rejestru wyborców	936,00 zł
d/ wybory do Parlamentu UE	8 553,00 zł
e/ świadczenia rodzinne alimentacyjne	1 745 036,72 zł
f/ składki zdrowotne - opieka społeczna	3 953,55 zł
g/ zasiłki i pomoc w naturze-opieka społeczna	24 516,03 zł

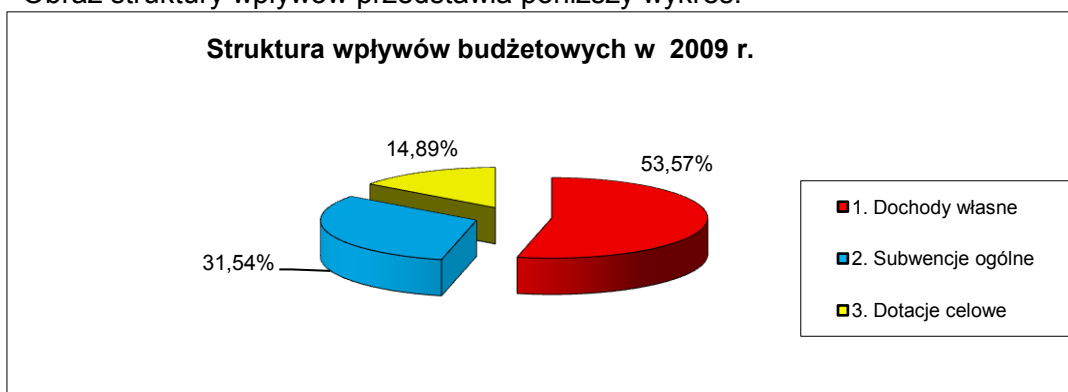
**Ogółem**

**16 380 981,93**

Struktura wpływów przedstawia się następująco:

<b>1. Dochody własne</b>	<b>8 775 069,87 zł</b>	53,57%	/plan wykonano w 95,07%/
<b>2. Subwencje ogólne</b>	<b>5 167 283,00 zł</b>	31,54%	/plan wykonano w 100,00%/
<b>3. Dotacje celowe</b>	<b>2 438 629,06 zł</b>	14,89%	/plan wykonano w 99,42%/
	<b><u>16 380 981,93 zł</u></b>	100,00%	

Obraz struktury wpływów przedstawia poniższy wykres.



## II.2 Wykonanie dochodów według klasyfikacji

### 1. Dział O10 - Rolnictwo i łowiectwo

Plan - 1 665 679 zł Wykonanie - 1 371 324,75 zł tj. 82,33% planu

Niskie wykonania planu w tym rozdziale wynika z wpływów od ludności na dofinansowanie inwestycji w zakresie budowy sieci, które wykonano w 39,61%. Również w zakresie sprzedaży nieruchomości wystąpiło niewielkie niewykonanie planu, gdyż niesprzedano wszystkich gruntów planowanych do sprzedaży. W zakresie pozostałych odsetek plan został przeszacowany. W dziale tym wystąpiły niewielkie zaległości z tytułu sprzedaży usług w kwocie 25,69 zł i udziału w inwestycjach w kwocie 2 510 zł.

### 2. Dział O20 - Leśnictwo

Plan - 4 550 zł Wykonanie - 3 863,73 zł tj. 84,92 % planu

Jest to należność za dzierżawę obwodów łowieckich, która została zaplanowana wg wykonania za rok 2008 (w roku 2008 wykonanie wynosiło 4 523,05 zł).

### 3. Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa

Plan - 409 600 zł Wykonanie - 365 930,32 zł tj. 89,34 % planu

Sprzedaż mienia została wykonana w 85,30%, gdyż przetarg na sprzedaż działek w Górcie Duchownej nie doszedł do skutku. Pozostałe wpływy zostały wykonane prawie w 100% lub znacznie przekroczone.

W dziale tym występują następujące zaległości (bez odsetek):

a/ dzierżawa ziemi wiejskiej i czynsze za mieszkania komunalne	14 838,85
b/ sprzedaż nieruchomości	972,57
Razem	<u>15 811,42</u>



#### 4. Dział 750- Administracja publiczna

Plan - 73 050,26 zł      Wykonanie - 74 706,40 zł      tj. 102,27 % planu

Dochodami są:

1/ dotacja na zadania zlecone administracji rządowej	50 700,00
2/ udział w realizacji dochodów dotyczących administracji rządowej /5% od wpływów/ (plan wykonano w 68,48% - ustalany jest przez Wojewodę)	582,10
3/ wpływy z tytułu refaktur za telefony i inne usługi	18 939,14
4/ dochody ze sprzedaży towarów (książek)	2 442,40
5/ dochody z Urzędu Skarb. za terminowe przekazywanie należności (75,70% planu)	378,48
6/ wpływy z tytułu zwrotu składki ze Sowarzystzenia Gmin Nadobrzezańskich	1 664,28
Razem	<u>74 706,40</u>

#### 5. Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Plan- 9 489 zł      Wykonanie - 9 489 zł      tj. 100 % planu

Jest to dotacja na:

1/ aktualizację rejestru wyborców	936,00
2/ wybory do Parlamentu UE	8 553,00
	<u>9 489,00</u>

#### 6. Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan- 0 zł      Wykonanie - 3 000 zł

Jest to dotacja darowizna przekazana na poprawę bezpieczeństwa, która nie była zaplanowana.

#### 7. Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej

Plan - 7 247 728 zł      Wykonanie - 7 154 405,48 zł      tj. 98,71 % planu

Szczegółowe wykonanie dochodów w tym dziale przedstawia się następująco:

1/ wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 371,37
Są to należności przekazywane przez Urząd Skarbowy i dotyczą dochodów z tytułu karty podatkowej wraz z odsetkami - wykonane w 27,37% (plan ustalono na podstawie wykonania z roku 2008 w kwocie 6 337,66 zł). Zaległości w tym rozdziale wynoszą 13 263,31 zł a nadpłaty 286,57 zł. Wpływy te są egzekwowane przez Urząd Skarbowy	
2/ wpływy z podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i jednostek organ.	2 718 481,42
Wykonanie wpływów z powyższych tytułów w stosunku do planu wynosi 100,54 %. Niskie wykonanie planu zanotowano w zakresie podatku od czynności cywilnoprawnych 56,40% (pobierany przez US) i podatku od środków transportowych w 78,93% (z uwagi na czsowe wyrejestrowanie części pojazdów w trakcie roku). Plan znacznie przekoczono w zakresie podatku rolnego (12,57%) zaległości i opłat zniesionych i zabezp. hipoteką, w zakresie których wpływy nie były planaowane oraz w zakresie wpływów z różnych opłat (o 95,60%) i odsetek (o 106,22%). Zaległości w tym rozdziale wynoszą 48 917,68 zł co stanowi 2,03% wykonanych wpływów. Nadpłat dokonanno w kwocie 1 327,08 zł.	

- 3/ *wpływy z podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych* 1 812 747,30  
Wykonanie powyższych podat. w stosunku do planu wynosi 106,70 %. Niskie wykonanie planu zanotowano tylko w zakresie podatku od spadków i darowizn (44,49%) - egzekwowane przez US i opłaty targowej 20%. Plan został wykonany znacznie ponad 100% w zakresie wpływów z różnych opłat (280,89%), odsetek(116,60%) i podatku od środków transportowych (135,14%). Zaległości w tym rozdz. wynoszą 199 029,50 zł, w tym z tytułu podatku od nieruchomości 106 755,34 zł , z tytułu podatku rolnego 38 218,60 zł, oraz pozostałych podatków i opłat 54 055,56 zł. Zaległości w tym dziale w stosunku do dochodów wynoszą 10,98%.
- 4/ *opłata skarbową i wpływy z innych opłat na podstawie ustaw* 423 988,76  
Plan wykonano w 97,92 % , na co ma wpływ wykonanie wpływów z opłaty skarbowej w 91,56%. Niskie wykonanie planu zanotowano w zakresie wpływów z różnych opłat i odsetek. Plan wpływów z pozostałych tytułów został przekroczony w tym, w zakresie opłaty eksploatacyjnej o 60%, a sprzedaży alkoholu o 1,71%. Zaległości w tym rozdziale wynoszą 228 686,12 zł, przede wszystkim z tytułu opłaty adiacenckiej i planistycznej, które wynoszą 224 542,60 zł. Zobowiązania w tym rozdziale w stosunku do zrealizowanych dochodów stanowią kwotę 53,94%.
- 5/ *udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa* 2 197 816,63  
a/ udział w podatku dochodowym od osób fizycznych 1 983 324,00  
Wpływy z tego tytułu wykonano w 90,90 % planu ustalonego przez Ministra Finansów.  
b/ udział w podatku dochodowym od osób prawnych 214 492,63  
Wpływy z tego tytułu wykonano w 95,33 % planu.  
W roku 2008 wpływy z tego tytułu wynosiły 76 374 zł.

Poniższa tabela obrazuje poziom zaległości oraz nadpłat w dochodach podatkowych i opłatach:

Treść	Należności	Wykonanie	Należności do zapłaty	w tym: zaległość	Nadpłaty
<b>1. podatek doch. od osób fizycznych</b>	<b>14 348,37</b>	<b>1 371,63</b>	<b>13 263,31</b>	<b>13 263,31</b>	<b>286,57</b>
karta podatkowa	14 348,37	1 371,63	13 263,31	13 263,31	286,57
<b>2. podateki i opłaty lokalne od osób prawnych i jedn. orgn.</b>	<b>2 887 565,40</b>	<b>2 713 154,80</b>	<b>175 737,68</b>	<b>48 917,68</b>	<b>1 327,08</b>
podatek od nieruchomości	2 548 459,95	2 413 474,56	135 087,37	23 319,37	101,98
podatek rolny	184 483,31	169 414,49	15 094,92	42,92	26,10
podatek leśny	28 944,20	28 953,20	0,00	0,00	9,00
podatek od środków transportu	94 691,00	94 710,00	0,00	0,00	19,00
podatek od czynności cywilnopr.	4 469,00	5 640,00	0,00	0,00	1 171,00
podatki zniesione i zabezp. hipot.	26 297,94	742,55	25 555,39	25 555,39	0,00
różne opłaty	220,00	220,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. podatki i opłaty lokalne od osób fizycznych</b>	<b>2 008 653,86</b>	<b>1 804 001,97</b>	<b>209 344,40</b>	<b>199 029,50</b>	<b>4 692,51</b>
podatek od nieruchomości	1 149 672,53	1 035 337,71	116 338,24	106 755,34	2 003,42
podatek rolny	413 578,14	375 878,80	38 458,60	38 218,60	759,26
podatek leśny	2 016,90	1 951,00	67,80	67,80	1,90
podatek od środków transportu	74 299,80	74 324,80	87,00	87,00	112,00
podatek od spadków i darowizn	6 890,00	6 674,00	216,00	0,00	0,00
opłata targowa	20,00	20,00	0,00	0,00	0,00
podatek od czynności cywilnopr.	292 856,45	294 262,58	409,80	133,80	1 815,93
podatki zniesione i zabezp. hipot.	61 180,02	7 413,06	53 766,96	53 766,96	0,00
różne opłaty	8 140,02	8 140,02	0,00	0,00	0,00

<b>4.inne opłaty na podstawie ustaw</b>	<b>776 277,44</b>	<b>420 937,89</b>	<b>379 622,22</b>	<b>227 728,60</b>	<b>0,00</b>
opłata skarbowa	30 654,67	27 468,67	27 468,67	3 186,00	0,00
opłata eksploatacyjna	5 599,92	5 599,92	0,00	0,00	0,00
opłata za zezw. na sprzedaż alkoholu	68 144,13	68 144,13	0,00	0,00	0,00
opłata adiacencka i planistyczna	669 833,72	317 680,17	352 153,55	224 542,60	0,00
różne opłaty	2 045,00	2 045,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>5 686 845,07</b>	<b>4 939 466,29</b>	<b>777 967,61</b>	<b>488 939,09</b>	<b>6 306,16</b>
należne odsetki od zaległości	146 618,88	16 951,36	129 667,52	957,52	0,00
<b>Ogółem</b>	<b>5 833 463,95</b>	<b>4 956 417,65</b>	<b>907 635,13</b>	<b>489 896,61</b>	<b>6 306,16</b>

Zaległości dotyczące dochodów podatkowych i opłat wynoszą 488 939,09 zł. Należne odsetki od zaległości wynoszą 129 667,52 zł. Nadpłaty w tym dziale stanowią kwotę 16 660,19 zł (w tym 10 354,03 zł z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych).

Z kwoty zaległości podatkowych do windykacji przez Urząd Gminy przypada kwota 473 313,50 zł i dotyczy podatków pobieranych bezpośrednio przez gminę, natomiast kwota 16 583,11 zł dotyczy dochodów realizowanych przez urzędy skarbowe. Należne odsetki od powyższych zaległości w kwocie 129 667,52 zł dotyczą dochodów wykonywanych bezpośrednio przez gminę.

Poniższa tabela przedstawia zaległości w podatkach i opłatach egzekwowanych przez Urząd Gminy: (bez odsetek)

Treść	Zaległości			odroczenia
	z wymiaru	z lat ubiegłych	Razem	
podatek od nieruchomości J.G.	13 509,10	9 810,27	23 319,37	13 774,00
podatek rolny J.G.	41,97	0,95	42,92	0,00
podatek leśny J.G.	0,00	0,00	0,00	
podatek od śr. transportu J.G.	0,00	0,00	0,00	
podatki zniesione i zabezp. hipot.	0,00	25 555,39	25 555,39	
podatek od nieruchomości os. fiz.	78 711,94	28 043,40	106 755,34	1 464,00
podatek rolny os. fiz.	21 116,24	17 102,36	38 218,60	188,00
podatek leśny os. fiz.	65,00	2,80	67,80	
podatek od śr. transportu os. fiz.	87,00	0,00	87,00	0,00
pod. znies. i zabezp. hipot. fiz.	0,00	51 608,34	53 766,96	
opłata adiac. i plan., za zajęcie pa.	30 720,65	193 821,95	224 542,60	
opłata za zezw. na sprzedaż alk.	0,00	0,00	0,00	
<b>Ogółem</b>	<b>144 251,90</b>	<b>325 945,46</b>	<b>472 355,98</b>	<b>15 426,00</b>

Aby uzyskać wpływ z podatków i opłat w roku 2009 wystawiono:

- |  |                |
|--|----------------|
| 1/ postanowień                         | 1 052,00 sztuk |
| 2/ decyzji, odpisów i przypisów w tym: | 1 178,00 sztuk |
| od nieruchomości                       | 97,00          |
| rolnym                                 | 201,00         |
| łącznym zobowiązaniu                   | 246,00         |
| od środków transportu                  | 0,00           |
| dotyczących ulg i umorzeń              | 52,00          |
| dotyczących terminów odroczeń          | 138,00         |
| nadpłat                                | 62,00          |
| pozostałe opłaty                       | 382,00         |
| 3/ upomnień                            | 1 167,00 sztuk |
| 4/ tytułów wykonawczych                | 328,00 sztuki  |
| 5/ wezwań                              | 214,00 sztuk   |

Największy wzrost zaległości w stosunku do roku 2008 zanotowano w opłacie adiacenckiej w kwocie 160 866,25 zł. Zaległości w tym dziale w stosunku do realizowanych dochodów (bez udziałów) 9,88%.

W roku 2009 udzielono odroczeń, umorzeń, zwolnień, na kwotę 74 014,67 zł. Zastosowano niższe stawki podatkowe, aniżeli ustalone przez Ministra Finansów co spowodowało uszczuplenie dochodów Gminy o kwotę 546 878 zł, co przedstawia tabela:

Rodzaj podatku	Skutki obniżenia górnych stawek	Odroczenia	Umorzenia	Zwolnienia	Ogółem
od nieruchomości	337 260,00	15 238,00	32 919,67	0,00	385 417,67
rolny	133 089,00	188,00	6 147,00	0,00	139 424,00
leśny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od środków transp.	76 529,00	0,00	2 133,00		78 662,00
odsetki	0,00	0,00	17 389,00	0,00	17 389,00
Razem	546 878,00	15 426,00	58 588,67	0,00	620 892,67

#### 8. Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan - 5 202 283 zł Wykonanie - 5 177 609,48 zł tj. 99,53 % planu

Dochodami są:

1/ subwencje:		5 167 283,00
a/ oświatowa	4 542 253,00	
b/ wyrównawcza	601 417,00	
c/ równoważąca	23 613,00	
2/ odsetki od środków na rachunkach bankowych (plan wyk. w 29,50%)		10 326,48
	Razem	<u>5 177 609,48</u>

#### 9. Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan - 71 963 zł Wykonanie - 69 815,82 zł tj. 97,02 % planu

Na kwotę 69 815,82 zł składają się:

1/ należności z Urzędu Skarbowego za terminowe przekazywanie podatków i składek /Szk. Podst., Przedszkole, Gimnazjum, ZES razem/		951,00
2/ opłaty za świadczenia przedszkoli na rzecz dzieci /Przedszk./ tj. 97,97%		52 805,00
3/ odsetki bankowe /S. P., Przedszk., Gimn., ZES razem/ 76,47% planu		3 586,58
4/ odszkodowanie z ubezpieczenia	100,0% planu	1 341,24
5/ darowizna na rzecz szkoły	100,0% planu	11 000,00
6/ dotacja na działanie komisji kwalifikacyjnej	100,0% planu	132,00
	Razem	<u>69 815,82</u>

Niskie wykonanie planu wpływów wystąpiły w zakresie odsetek bankowych ze względu na spadek oprocentowania bankowego

#### 10. Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan - 1 991 741 zł Wykonanie- 1 976 496,13 zł tj. 99,23 % planu

Dochody stanowią dotacje na :

1/ świadczenia rodzinne wraz z zaliczkami alimentacyjnymi	100,0% planu	1 745 036,72
2/ składki na ubezpieczenia zdrowotne podopiecznych	93,23% planu	5 352,31
3/ zasiłki i pomoc w naturze	86,42% planu	70 085,93
4/ na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	100% planu	53 659,00
5/ dotacja na dożywianie "pomoc dla potrzebujących"	100,0% planu	85 100,00
oraz		
6/ odsetki, wpływy z różnych dochod. i wpłaty rodzin za osoby w DPS	82,01% planu	17 262,17
	Razem	<u>1 976 496,13</u>

Z tytułu zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego zaległości wobec Gminy wynoszą 193 200,78 zł.

#### **11. Dział 853 - Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej**

rozdział 85395 - Pozostała działalność.

*Plan - 72 626,74 zł      Wykonanie - 72 652,13 zł      tj. 100,03 % planu*

Są to dotacje rozwojowe na realizację programu operacyjnego Kapitał Ludzki oraz odsetki od tych środków na rachunku bankowym .

#### **12. Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza**

rozdział 85415 - Pomoc materialna dla uczniów.

*Plan - 45 539 zł      Wykonanie - 43 623,90 zł      tj. 95,79 % planu*

Jest to dotacja na wypłaty stypendiów dla uczniów najuboższych,

#### **13. Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

*Plan - 26 200 zł      Wykonanie - 25 995,09 zł      tj. 99,22 % planu*

##### **a/ rozdział 90002 - Gospodarka odpadami.**

*Plan - 25 000 zł      Wykonanie - 24 999,43 zł      tj. 100,0 % planu*

Wpływy w tym zakresie dotyczą dotacji z PFOŚiGW na likwidację azbestu.

##### **b/ rozdział 90020 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych.**

*Plan - 1 200 zł      Wykonanie - 995,66 zł      tj. 82,97 % planu*

W rozdziale tym są dochody realizowane i przekazywane przez Urząd Marszałkowski (w roku 2008 dochody te wynosiły 1 576,15 zł).

#### **14. Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

*Plan - 29 022 zł      Wykonanie - 32 069,70 zł      tj. 110,50% planu*

Dochody dotyczą wpływów za wynajem sal wiejskich, odsetek za opóźnienia w zapłacie za dzierżawę pomieszczeń oraz z wypłaconego odszkodowania od ubezpieczyciela.

#### **15. Dział 926 - Kultura fizyczna i sport**

*Plan - 500 zł      Wykonanie - 0 zł*

Wpływy nie zostały zrealizowane mimo początkowego zainteresowania wynajęciem boiska w Wilkowicach i Goniembicach.

Podsumowując wykonanie dochodów należy stwierdzić, że poziom 97,22 % wykonania dochodów w stosunku do planu jest zadowalający.

Niskie wykonanie planu zanotowano przede wszystkim w zakresie odsetek bankowych, z uwagi na spadek oprocentowania i niski stan środków na rachunku budżetu i korzystanie z kredytu od połowy roku.

Do wykonania dochodów po zmianach dokonanych w roku 2009 r. zabrakło kwoty 468 989,07 zł.

Największe kwotowo niewykonanie planu zanotowano w zakresie:

- środków na dofinansowanie inwestycji (partycypacje mieszkańców)	-181 160,00
- sprzedaż nieruchomości	-153 059,00
- wpływów z podatku rolnego od osób fizycznych	-39 121,20
- wpływów z podatków od środków transportowych osób prawnych	-25 290,00
- podatku od spadków i darowizn	-8 326,00
- dotacji na zasiłki i pomoc w naturze	-11 013,10
- udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych	-198 544,00
- udziału w podatku dochodowym od osób prawnych	-10 507,37
- odsetek od rachunku bankowego	-24 673,52

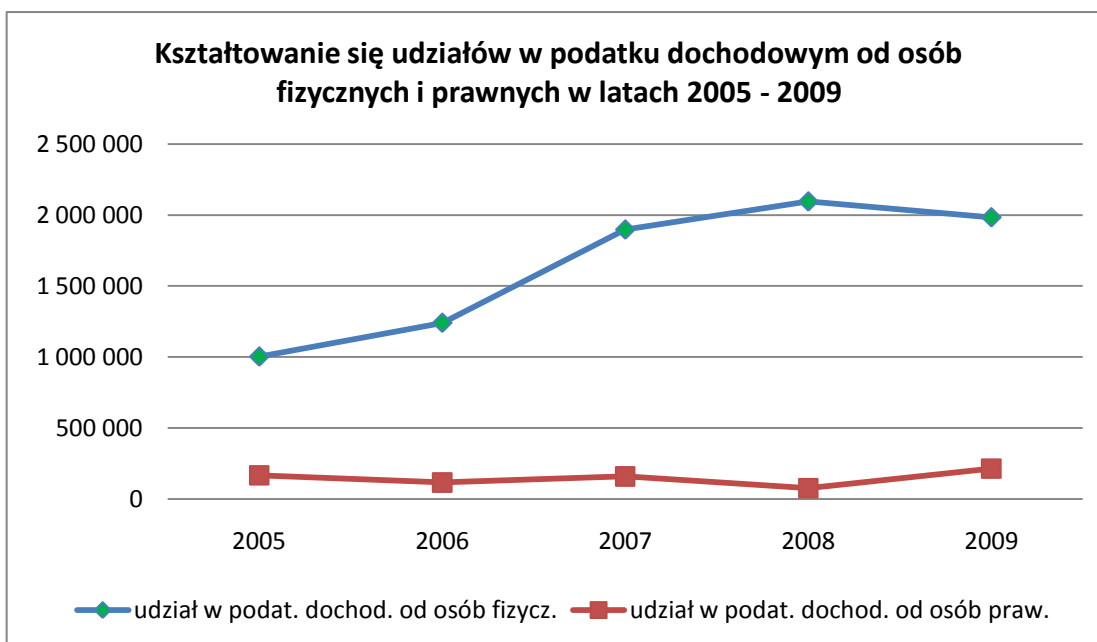
Największe przekroczenie planu zanotowano w zakresie:

- podatku od nieruchomości od osób prawnych	19 724,56
- podatku od nieruchomości od osób fizycznych	85 337,71
- podatku rolnego od osób prawnych	18 914,49
- wpływów z podatków od środków transportowych osób fizycznych	19 324,80
- podatku od czynności cywilno-prawnych od osób fizycznych	44 262,58

Wyjaśnienie tych różnic zostało omówione w poszczególnych działach.

*Kształtowanie się udziałów gminy w dodatkach dochodowych w ciągu ostatnich 5 latach ob.-  
razuje poniższa tabela i wykres: (w złotych)*

	Wyszczególnienie	lata				
		2005	2006	2007	2008	2009
1.	udział w podat. dochod. od osób fizycz.	1 002 592	1 240 510	1 897 020	2 095 043	1 983 324
2	udział w podat. dochod. od osób praw.	167 409	116 797	159 384	76 374	214 493



**Żadna jednostka organizacyjna Gminy nie utworzyła rachunku dochodów własnych. Gmina nie korzystała z dotacji na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2009 r.**

**Gmina otrzymała dotację na podstawie porozumienia z organami administracji samorządu terytorialnego z Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 25 000 zł, z czego wykorzystano 24 999,43 zł.**

**Szczegółowy obraz wykonania dochodów przedstawia załącznik Nr 1.**

### III. Analiza wykonanych wydatków.

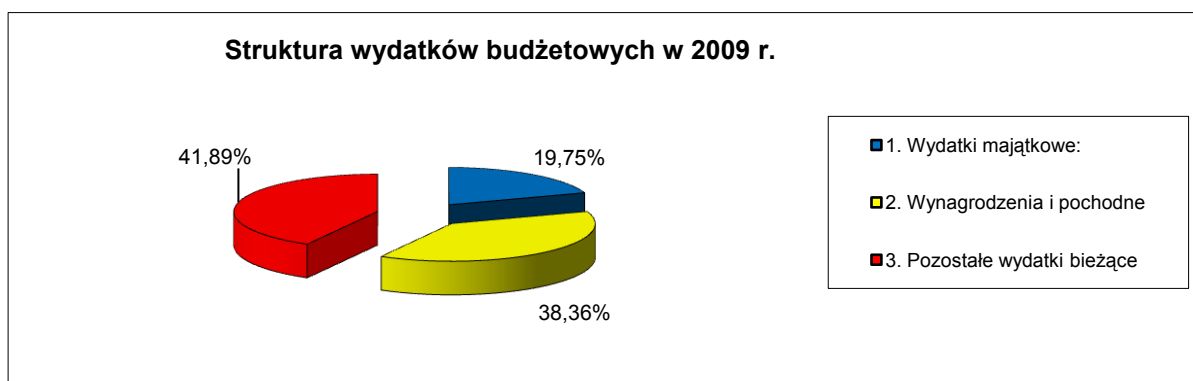
Na planowane wydatki w wysokości 18 261 635,00 zł wykonanie wynosi 17 656 102,11 zł , czyli 96,68 % planu.

#### III.1 Wykonanie wydatków według kierunków

Struktura wydatków w najbardziej interesujących obszarach przedstawia się następująco:

1. Wydatki majątkowe:	3 488 207,57	19,75%	/plan wykonano w 95,81%/
2. Wynagrodzenia i pochodne	6 772 519,71	38,36%	/plan wykonano w 97,61%/
3. Pozostałe wydatki bieżące	7 395 374,83	41,89%	/plan wykonano w 96,27%/
	<b>17 656 102,11</b>	100,00%	

(wynagrodzenia i pochodne bez kwoty 7 859,89 zł w rozdziale 85212 i ubezpieczenia w rozdz. 85213)  
Obraz struktury wydatków przedstawia poniższy wykres.



#### **Realizacja wydatków jednostek pomocniczych - sołectw**

Plan wydatków sołectw został określony kwotą 97 834 zł, z czego wydatkowano 72 337,67 zł , tj. 73,94%. Sołectwa Koronowo i Gronówko nie dokonały podziału środków w kwocie 4 776 zł.

**Poziom wykonania wydatków sołectw obrazuje załącznik Nr 9**

#### **Zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami**

Na wykonanie zadań zleconych plan określa po stronie dochodów i wydatków kwotę 2 185 048 zł. Wydatki w tym zakresie zostały zrealizowane w kwocie 2 184 146,04 zł tj. 99,96 % planu.

**Zestawienie tabelaryczne zadań zleconych stanowi załącznik Nr 3**

#### **Realizacja wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne**

Ze zrealizowanych wydatków inwestycyjnych w kwocie 3 488 207,57 zł (tj. 95,81% planu), na wieloletnie programy inwestycyjne wydatkowano kwotę 1 930 720,23 tj. 55,35% ogółu wydatków inwestycyjnych, wykonano plan w 95,46%.

**Plan i realizację zadań z zakresu wieloletnich programów inwestycyjnych przedstawiono w zał. nr 4**

### III.2 Wykonanie wydatków według klasyfikacji

Wykonanie w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

#### 1. Dział O10 - Rolnictwo i łowiectwo

Plan - 2 790 369 zł      Wykonanie - 2 700 677,59 zł      tj. 96,79 % planu

##### a/ rozdział 01008 - Melioracje wodne

Plan - 8 800,00 zł      Wykonanie - 8 626,02 zł      tj. 98,02 % planu

Wydatki poniesione na naprawę drenarki w tym na materiały kwota: 1 086,02 zł i na usługę remontową kwota: 7 540,00 zł (w Wilkowicach na ul. Szkolna, Jodłowa, Dębowa, Os. Słoneczne i ul. Wschodnia)

##### b/ rozdział 01009 - Spółki wodne

Plan - 360,00 zł      wykonanie - 353,40 zł      tj. 98,17 % planu

Wydatki poniesione na składkę członkowską w kwocie: 353,40 zł - wydatek jednorazowy

##### c/ rozdział 01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Plan - 2 407 840,00 zł      wykonanie - 2 320 292,27 zł      tj. 96,36 % planu

Są to wydatki:

1/ majątkowe związane z inwestycjami, których szczegółowa realizacja została przedstawiona w załączniku 4. Wydatki na te zadania zostały wykonane w 96,57%. Realizowano 22 inwestycje na kwotę 2 143 208,78 zł.

(inwestycje w zakresie sieci wodno-kanalizacyjnych przedstawiono na mapach w dalszej części)

2/ bieżące - w wysokości 177 083,49 zł, największy udział mają wydatki poniesione na:

usuwanie szeregu awarii sieci wodociągowych i ujęć : 59 875, 20 zł

wyminana liczników w kwocie: 68 994,66 zł

opłata za usł. eksplo. utrzymania sieci kan.-sanitarnej w kwocie: 11 460, 99 zł

zakup energii dla oczyszczalni, stacji zlewczej i przepompowni w kwocie: 8 773,61 zł

ocena koncepcji modernizacji układów wodociągowych w kwocie: 12 200,00 zł

##### c/ rozdział 01030 - Izby rolnicze

Plan - 12 000 zł      wykonanie - 10 999,02 zł      tj. 91,66 % planu

- składka na Izby Rolnicze w wysokości 2% zebranego podatku rolnego z odsetkami wraz z wpłatą z tytułu rozliczenia za rok 2008.

##### d/ rozdział 01095 - Pozostała działalność

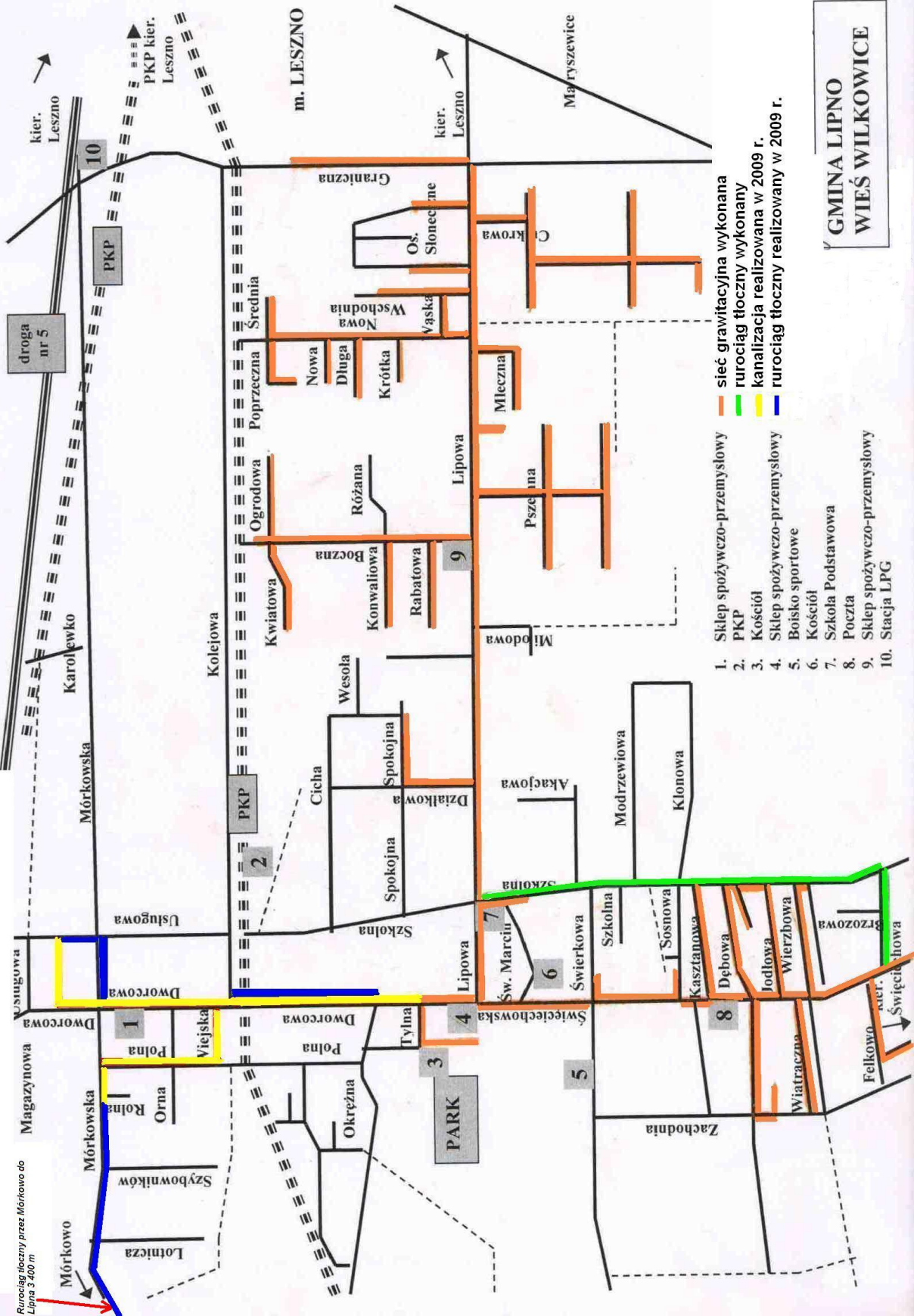
Plan - 361 369,00 zł      wykonanie - 360 406,88 zł      tj. 99,73 % planu

Najważniejsze wydatki w tym rozdziale są związane ze zwrotem akcyzy za paliwo rolnicze (343 579,19 zł) i obsługą (6 871,58 zł), które to wydatki zostały pokryte dotacją. Na prenumeratę gazety rolniczej wydatkowano 645,75 zł; wydatki związane z usługami weterynaryjnymi 4 241,07 zł; ogłoszenia w prasie o sprzedaży nieruchomości 2 427,80 zł



**REALIZACJA INWESTYCJI W ZAKRESIE KANALIZACJI  
SANITARNEJ WE WSI WILKOWICE W LATACH 2005-2009**

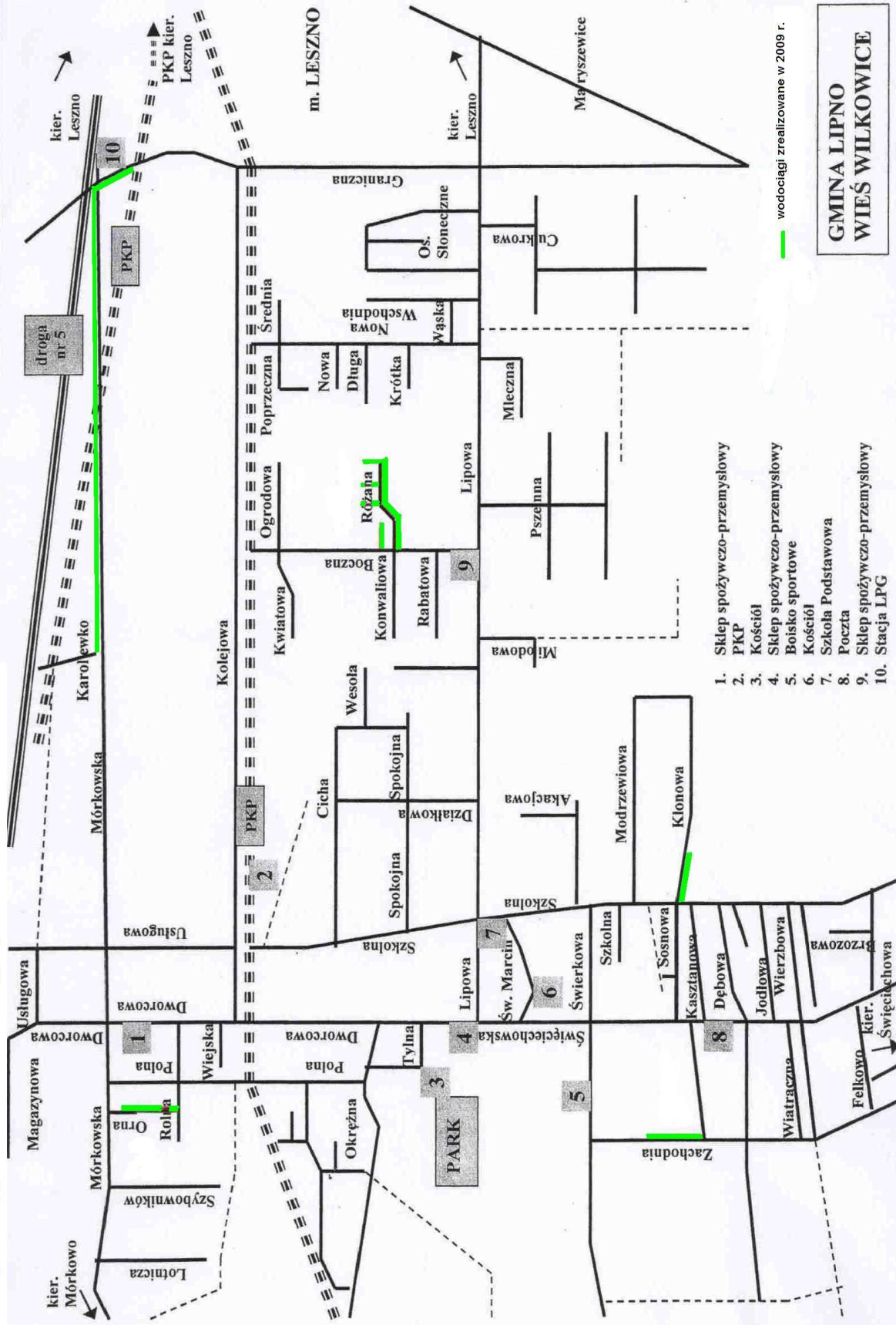
Rurociąg tłoczny przez Mórkwowo do  
Lipna 3 400 m



- 1. Sieć gravityczna wykonana
- 2. Rurociąg tłoczny wykonany
- 3. Kanalizacja realizowana w 2009 r.
- 4. Rurociąg tłoczny realizowany w 2009 r.

**GMINA LIPNO  
WIEŚ WILKOWICE**

Realizacja inwestycji w zakresie sieci wodociagowych we wsi Wilkowice w 2009 r.

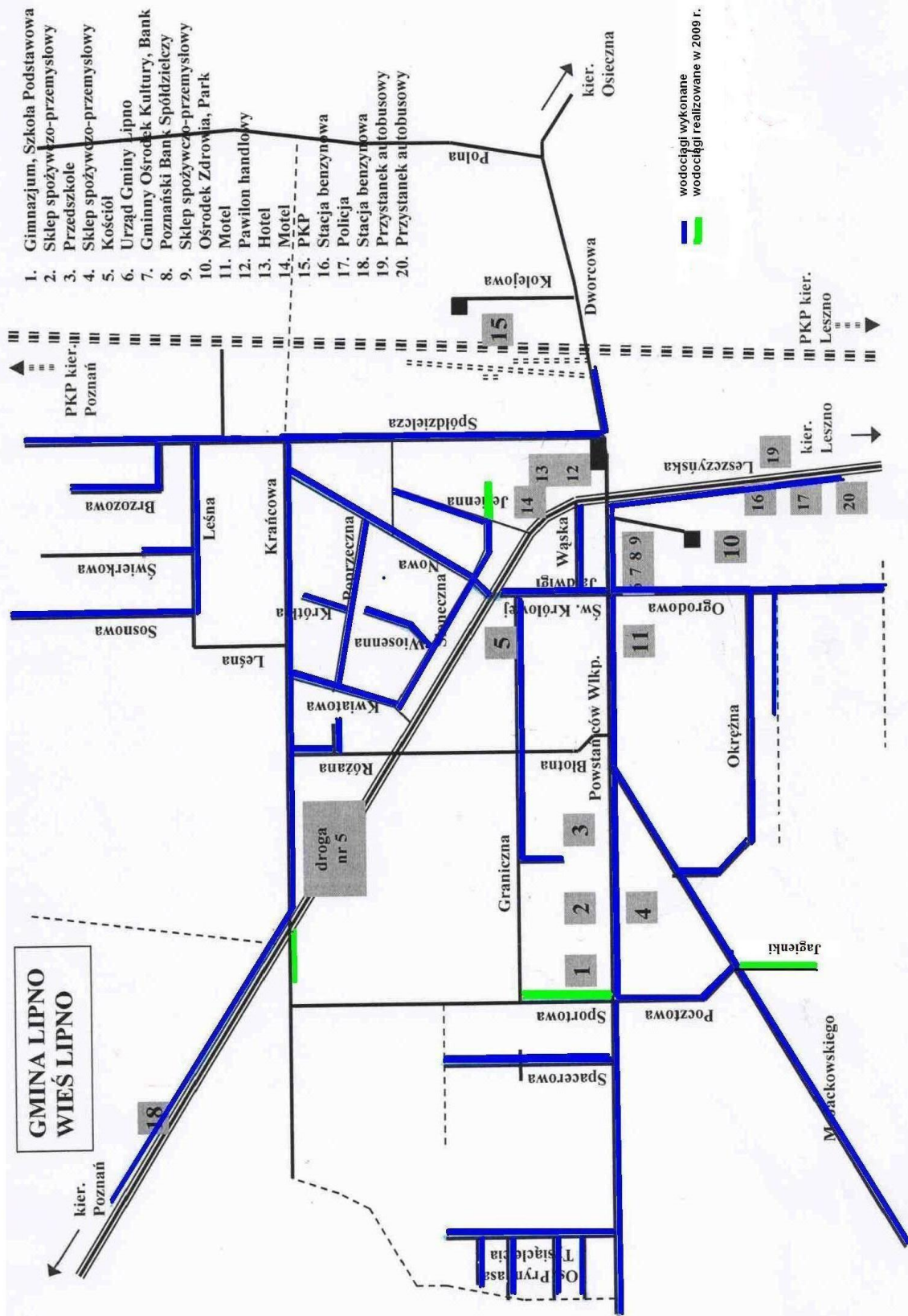


1. Sklep spozywczo-przemyslowy
2. PKP
3. Kosciol
4. Sklep spozywczo-przemyslowy
5. Boisko sportowe
6. Kosciol
7. Szkoła Podstawowa
8. Poczta
9. Sklep spozywczo-przemyslowy
10. Stacja LPG

— wodociagi zrealizowane w 2009 r.

**GMINA LIPNO  
WIEŚ WILKOWICE**

Realizacja inwestycji w zakresie sieci wodociągowych we wsi Lipno w roku 2009



## 2. Dział 600 - Transport i łączność

Plan - 973 330,00 zł      wykonanie - 931 537,91 zł      tj. 95,71 % planu

### a/ rozdział 60014 - Drogi publiczne powiatowe

Plan - 150 000,00 zł      wykonanie - 150 000,00 zł      tj. 100 % planu

Dotacja celowa na pomoc finansową dla powiatu na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych ( skrzyżowanie w Żakowie)

### b/ rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne

Plan - 775 330,00 zł      wykonanie - 733 914,35 zł      tj. 94,66 % planu

w tym: - podatek od nieruchomości (      424 491,00 zł      tj. 99,67% planu

- pozostałe bieżące      246 336,01 zł      tj. 87,59% planu

- płace i pochodne      45 416,34 zł      tj. 96,88% planu

- inwestycyjne      17 671,00 zł      tj. 79,60% planu

Razem      733 914,35 zł

Największą pozycję w wydatkach bieżących zajmuje podatek od nieruchomości (drogi) stanowiący w tej samej wysokości dochód Gminy. Wydatki w zakresie płac i pochodnych dotyczą 2 pracowników zatrudnionych przez Gminę. W zakresie pozostałych wydatków bieżących największą pozycję stanowią wydatki klasyfikowane jako usługi pozostałe :

148 957,80

Zawierają one między innymi wydatki na dokonanie wyrównań dróg po okresie zimowym, korytowania i nawożenia gruzu: Gronówko 900mb. (Os.Gronowe i Owocowe), Mórkowo 150mb., Lipno 150mb.(Os. Prymasa), Wilkowice 940mb.(Os.Słoneczne, ul. Modrze-wiowa, ul. Dębowa, ul. Długa, część ul. Nowej, ul. Różana, ul. Okrężna) - 86 462,04 zł

Usunięto i przycięto drzewa przy drogach gminnych : ul. Lipowa w Wilkowicach 330 drzew, wycinka w Górcie Duchownej, Klonówcu, Radomicku, Wilkowicach, Goniemicach , Wyciążkowie, Żakowie - 49 023,80 zł

Ponadto pozostałe wydatki bieżące zawierają: Wyplacono odszkodowania za przejeździe drogi w wysokości:

41 056,00

Zakup materiałów i wyposażenia stanowi (żużel, pospółka , znaki drogowe)

42 015,58

Pozostałe wydatki bieżące jak: usługi remontowe, opłaty z tyt.ubezpieczenia, notar.

14 306,63

246 336,01

Realizacje podjęto w zakresie 3 inwestycji (w tym na drogach gminnych 2) na kwotę      167 671,00

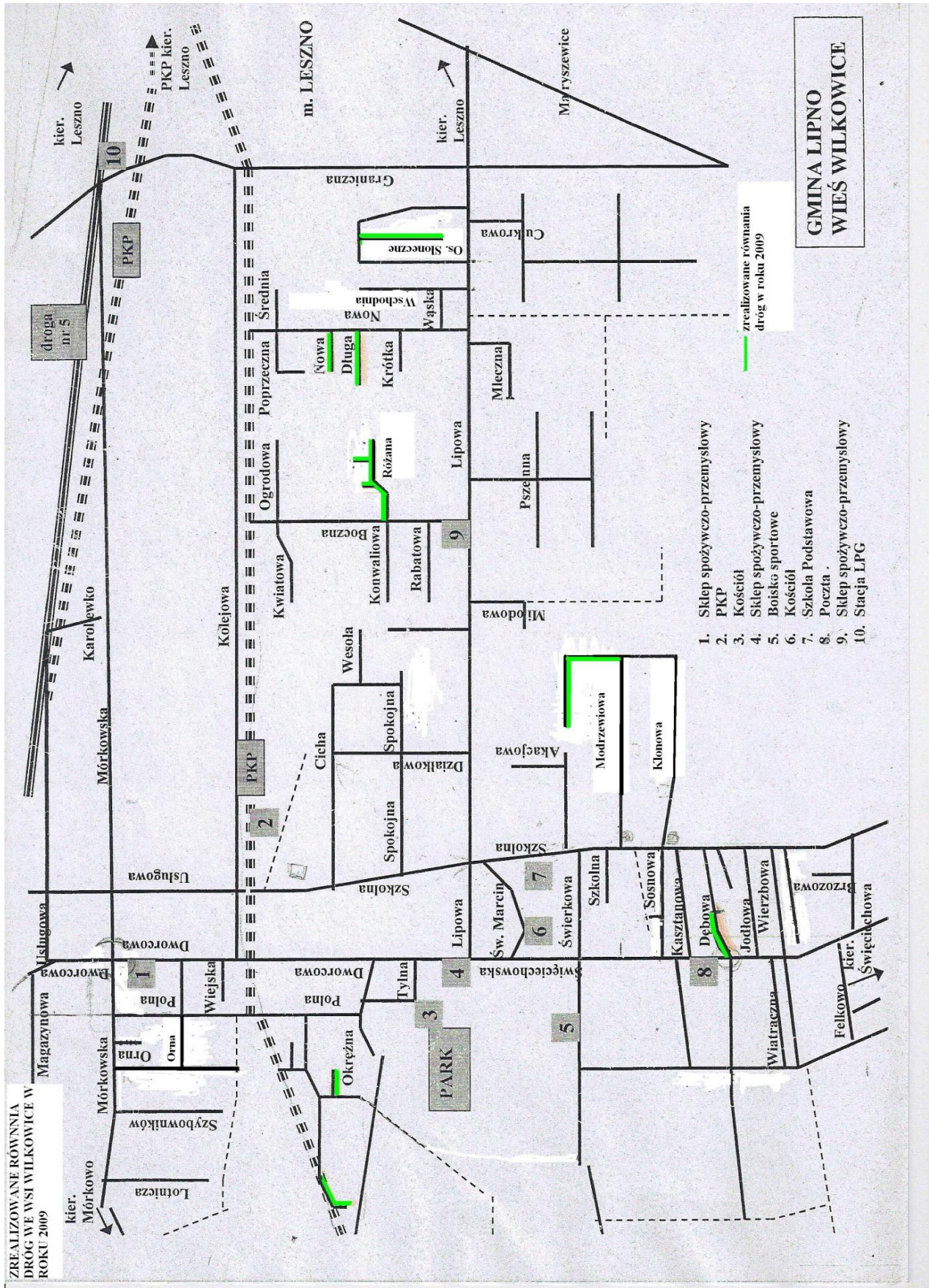
Szczegółowa ich realizacja została przedstawiona w załączniku 4.

Obraz prac drogowych przedstawiono na mapach wsi Gronówko - osiedle Gronowe, oraz wsi Wilkowice.

ZREALIZOWANE WYRÓWNIANIA DRÓG NA  
OSIEDLI GRONOWYM W GRONOWKU W  
ROKU 2009

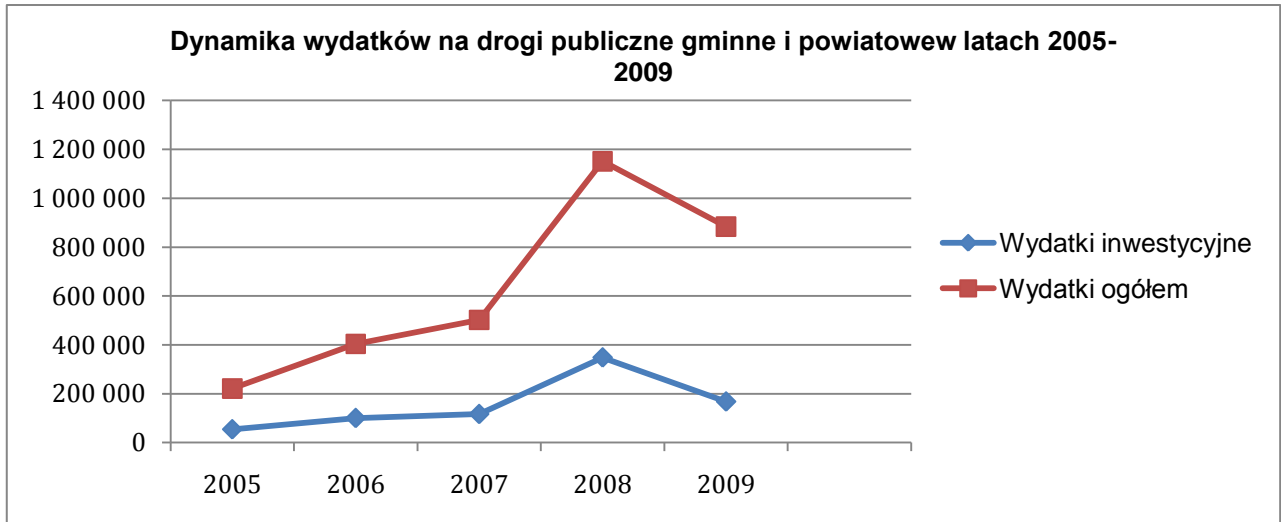


1:5000



Mimo ciągłego wzrostu nakładów na drogi intensywny wzrost nowych zabudowań, powoduje ciągle niedosyt nakładów w tym zakresie. W ciągu ostatnich 5 lat wydatki na drogi gminne wzrosły 299,25% co obrazuje poniższa tabela i wykres:

		Wydatki na drogi publiczne gminne i powiatowe w latach 2005-2009 w zł				
Treść		2005	2006	2007	2008	2009
2		3	4	5	6	7
1	Wydatki inwestycyjne	54 128	100 325	116 572	347 948	167 671
2	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>221 395</b>	<b>404 042</b>	<b>501 805</b>	<b>1 151 162</b>	<b>883 914</b>



*b/ rozdział 60095 - Pozostała działalność*

Plan - 48 000 zł                      wykonanie - 47 623,56 zł                      tj. 99,22 % planu  
 - dofinansowanie komunikacji podmiejskiej w Wilkowicach

**3. Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa**

Plan - 122 250,00 zł                      wykonanie - 111 712,30 zł                      tj. 91,38 % planu

Zrealizowano 2 zadania inwestycyjne w 99,72% na kwotę : 25 129,67

co zostało przedstawione w załączniku 4

(Modernizacja budynku komunalnego w Mórkwie i Radomicku)

Pozostałe wydatki obejmują:

- wynagrodzenie bezos.                      2 883,00 zł                      tj. 96,10% planu
- zakup usług pozostałych                      47 286,49 zł                      tj. 86,68% planu  
(w tym montaż stolarki okiennej w Wilkowicach ul. Dworcowa: 4 904,88 zł)
- operaty szacunkowe                      15 067,00 zł                      tj. 99,13% planu
- zakup energii                      10 933,39 zł                      tj. 97,62% planu
- zakup materiałów                      6 794,77 zł                      tj. 71,90% planu  
(stolarka okienna w kwocie: 1 829,70 zł oraz węgiel)
- pozostałe bieżące                      3 617,98 zł

Niższe wykonanie planu w zakresie materiałów wynikało z oszczędności.

#### 4. Dział 710 - Działalność usługowa

Plan - 143 000 zł                      wykonanie - 128 082,35 zł                      tj. 89,57 % planu

##### a/ rozdział 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego

Na zaplanowane wydatki na ten cel w kwocie 103 000 zł na dokonanie zmian w planie zagospodarowania przestrzennego wydano 93 848,70 zł - 91,12% planu.

W tym wykonanie analiz, ekspertyz i opinii: 73 627,00 zł ,wykonanie opracowania ekofizjograficznego dla gminy Lipno na potrzeby studium i planów miejscowych 16 000 ,00 zł i usługi pozostałe 4 221,70 zł (ogłoszenia miejsc.planu, ksero wielkoformatowe)

##### b/ rozdział 71014 - Opracowania geodezyjne i kartograficzne

Plan ustalono na kwotę 40 000 zł, a wykonanie wynosi 34 233, 65 zł tj. 85,58% planu. Wydatki dotyczyły wykonania podziału nieruchomości, wypisów i mapek, inwentaryzacji.

#### 5. Dział 750 - Administracja publiczna

Plan - 2 146 985 zł                      wykonanie - 2 078 727,00 zł                      tj. 96,82 % planu

##### a/ rozdział 75011 - Urzędy Wojewódzkie

Plan - 110 500 zł                      wykonanie - 106 194,40 zł                      tj. 96,10 % planu

Są to wydatki związane z obsługą zadań zleconych z zakresu administracji rządowej

- płace i pochodne    91 964,98                      tj. 97,55 % planu
- pozostałe bieżące    14 229,42                      tj. 87,67 % planu

Razem                      106 194,40

Na zadania te nie wystarcza dotacja otrzymywana z budżetu Wojewody, która wyniosła 50 700 zł tj. 47,74% wydatków.

##### b/ rozdział 75022 - Rada Gminy

Plan - 108 274 zł                      wykonanie - 103 517,77 zł                      tj. 95,61 % planu

Poniesiono wydatki na:

- diety dla radnych , przewodniczącego i w-ce przewodniczącego Rady    97 544,00
  - pozostałe wydatki bieżące (nie wykonano wydatków w zakresie szkoleń uczestniczono w szkoleniach bezpłatnych)    10 730,00
- Razem                      108 274,00

##### c/ rozdział 75023 - Urząd Gminy

Plan - 1 780 991 zł                      wykonanie - 1 725 179,0 zł                      tj. 96,87 % planu

Wydatkami są:

- płace i pochodne    tj. 97,08 % planu                      1 276 101,42
  - pozostałe wydatki bieżące    tj. 97,07 % planu                      441 815,89
  - wydatki majątkowe /program LEX, termomodern.UG/                      tj. 98,13 % planu                      7 261,70
- (zrezygnowano z zakupu kserokopiarki i rozbudowy UG)                      Razem                      1 725 179,01

W ramach wydatków bieżących na materiały i usługi wydatkowano środki na:

- zakup mebli i wyposażenia    108 768,80
  - zakup śr. czystości , węgla, materiałów remontowych    12 883,42
  - zakup sprzętu komputerowego    3 053,48
  - zakup art..biurowych i druków    5 627,46
  - zakup publikacji i czasopism    9 145,98
- 139 479,14
- zakup usług pocztowych    19 856,08
  - zakup usług informatycznych i BHP    32 498,70
  - audyt bezpieczeństwa i e - urząd    9 760,00
  - zakup usług hotelarskich, gastronomicznych (na szkoleniach), studia    2 468,00
  - zakup usług związanych z odnowieniem biur    62 500,38
  - zakup usług asenizacyjnych, kominiarski, pozostałych drobnych    5 388,26
- 132 471,42



*d/ rozdział 75075 - promocja jednostek samorządu terytorialnego*

Plan - 64 000,00 zł                      wykonanie - 63 002,66 zł                      tj. 98,44 % planu

Poniesiono wydatki na:

- wynagrodzenie związane z opracowaniem monografii Gminy	2 456,00
- wysyłka zaproszeń i materiałów reklamowych	2 494,30
- wydatki związane z organizacją imprez okolicznościowych: Wielkanoc w tradycji, 25-lecie nowicjatu w Morkowie, 10-lecie chóru Rapsodia, zlot motocykli, obchody Dnia Niepodległości, uchylenie honorowania rodziców żołnierzy; zakup aparatu fotograficznego, map, kalendarzy, "Głos Lipna", wykonanie grawerunku "zasłużony dla Gminy" oraz na 50-lecie koła gosp.	26 506,93
- wydatki związane z festiwalem	28 038,81
- wydatki związane z wizytą gości z Ukrainy	3 000,00
- tłumaczenia, podróże służbowe	506,62
	<hr/>
	63 002,66

*e/ rozdział 75095 - pozostała działalność*

Plan - 83 220 zł                      wykonanie - 80 833,16 zł                      tj. 97,13 % planu

Wydatkami są:

- zakup Udziałów w Powiatowym Funduszu Poręczeń Kredytowych	30 000,00
- diety sołtysów	36 720,00
- zakup materiałów/gazeta sołecka, spotkanie sołtysów/	1 157,28
- podróże służbowe	173,01
- składki na Związek Gmin Wiejskich i Stowarzyszenie Gmin Nadobrzezańskich	12 782,87
Stowarzyszenie Leszno-Region i ubezpieczenia sołtysów	
	<hr/>
	80 833,16

**6. Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy**

Plan - 9 489 zł                      Wykonanie - 9 489,00 zł                      tj. 100 % planu.

*a/ rozdział 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy /biuro wyborcze/*

Plan - 936 zł                      Wykonanie - 936,00 zł                      tj. 100 % planu.

Poniesiono wydatki na aktualizację rejestru wyborców- artykuły biurowe-papier, konsultacje informatyczne. Wydatki w całości pokryła otrzymana dotacja.

*b/ rozdział 75113 - Wybory do Parlamentu Europejskiego*

Plan - 8 553,00 zł                      Wykonanie - 8 553,00 zł                      tj. 100 % planu

Poniesiono wydatki związane z organizacją wyborów, które w całości pokryła otrzymana dotacja.

**7. Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Plan - 509 980 zł                      Wykonanie - 443 142,03 zł                      tj. 86,89 % planu

*a/ rozdział 75403 - Jednostki terenowe policji*

Plan - 2 500 zł                      Wykonanie - 2 498,47 zł                      tj. 99,94% planu

Kwota ta została przeznaczona na zakup paliwa dla Rewiru Dzielnicowych w Lipnie. Zakupiono

*b/ rozdział 75412 - Ochotnicze Straże Pożarne*

Plan - 506 530,00 zł      Wykonanie - 439 832,01 zł      tj. 86,83 % planu

Największą kwotę w tym rozdziale stanowią wydatki poniesione na:

- wynagrodzenia i pochodne kierowców wozów strażackich	26 689,52	90,38%
- pozostałe wydatki bieżące	74 089,05	95,66%
- wydatki majątkowe	339 053,44	84,86%
	<u>Razem</u>	
	<u>439 832,01</u>	

Sołectwa dokonały wydatków na rzecz straży w kwocie 19 328,14 zł

*c/ rozdział 75414 - Obrona cywilna*

Plan - 950 zł      Wykonanie - 811,55 zł      tj. 85,43 % planu

Wydatki dotyczyły prenumeraty czasopisma, naprawy radiotelefonu, zakupu usług telefonii komórkowej.

**8. Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**

*a/ rozdział 75647 - Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych*

Plan - 167 421 zł      wykonanie - 155 812,66 zł      tj. 93,07 % planu

Są to: wydatki na:

- wynagrodzenia prowizyjne sołtysów	16 589,00
- artykuły biurowe /koperty, znaczki, druki, papier/	2 007,17
- wynagrodzenie za rozniesienie nakazów płatniczych z pochodnymi	6 755,44
- usługi informatyczne i pocztowe, telefoniczne	22 412,85
- usługi obejmujące ekspertyzy (dla ustalenia opłaty adiac. i planist.)	99 222,60
- szkolenie pracowników	2 105,00
- opłaty komornicze i sądowe	6 720,60
	<u>Razem</u>
	<u>155 812,66</u>

**9. Dział 757 - Obsługa długu publicznego**

Plan - 180 000 zł      Wykonanie - 164 475,11 zł      tj. 91,38 % planu

Wydatkowano środki na spłatę odsetek od otrzymanych kredytów w kwocie 87 121,43 zł i pożyczek inwestycyjnych w kwocie 45 783,68 zł, oraz prowizje od wniosków kredytowych w kwocie 31 570 zł.

**10. Dział 758 - Różne rozliczenia**

W dziale tym ujęta została rezerwa ogólna w kwocie 225 000 zł, która została wykorzystana w całości. Z rezerwy celowej w kwocie 36 412 zł wykorzystano środki w kwocie 21 636 zł (wydatki sołeckie). Niewykorzystano 14 776 zł, w tym 4 776 zł to niewykorzystane środki sołectwa Gronówko i Koronowo, a 10 000 zł stanowi rezerwa na zarządzanie kryzysowe.

## 11. Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan - 6 642 582 zł      Wykonanie - 6 501 811,56 zł      tj. 97,88 % planu

### a/ rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

Plan - 3 461 563 zł      Wykonanie - 3 390 813,57 zł      tj. 97,96 % planu

Na utrzymanie czterech szkół podstawowych: w Lipnie, Wilkowicach, Goniembicach i Górcie Duchownej dokonano następujących wydatków:

- na płace i pochodne	97,87% planu	2 728 728,45
- pozostałe wydatki bieżące	99,32% planu	656 879,79
- wydatki inwestycyjne	43,38% planu	5 205,33
	Razem	<u>3 390 813,57</u>

Szczegółowy opis wydatków szkół zawiera załącznik nr 5. W załączniku tym nie ujęto wydatków inwestycyjnych realizowanych w ramach planu UG.

Wydatki inwestycyjne wykonano 43,38%, z uwagi na niższe koszty aktualizacji audytu termomodernizacyjnego niż przewidywano.

### b/ rozdział 80104- Przedszkola

Plan - 996 009 zł      Wykonanie - 977 166,74 zł      tj. 98,11 % planu

Wydatki dotyczą utrzymania Przedszkola w Lipnie, oraz filii w : Wilkowicach, Goniembicach, Radomicku, Górcie Duchownej, a mianowicie:

- płace i pochodne płac	97,41% planu	643 587,25
- pozostałe wydatki bieżące	99,55% planu	194 446,31
- wydatki inwestycyjne /termomodernizacja i moderniz. Przedszkola w Lipnie, budowa przedszkola w Wilkowicach	99,38% planu	139 133,00
dokumentacja (58 000 zł)		
	Razem	<u>977 166,56</u>

Szczegółowy opis wydatków Przedszkola zawiera załącznik nr 5. W załączniku tym nie ujęto wydatków inwestycyjnych, które to wydatki były realizowane przez UG.

### c/ rozdział 80110 - Gimnazjum

Plan - 1 645 616 zł      Wykonanie - 1 609 473,58 zł      tj. 97,80 % planu

Poniesione wydatki to:

- na płace i pochodne	97,49% planu	1 277 050,84
- pozostałe wydatki bieżące	99,25% planu	273 597,53
- wydatki inwestycyjne /rozbudowa, modernizacja Gimnazjum/	98,04% planu	58 825,21
	Razem	<u>1 609 473,58</u>

Szczegółowy opis wydatków Gimnazjum zawiera załącznik nr 5. W załączniku tym nie ujęto wydatków inwestycyjnych, które to wydatki były realizowane przez UG.

### d/ rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół

Plan - 275 070 zł      Wykonanie - 268 620,01 zł      tj. 97,66 % planu

Na wydatki związane z opłaceniem przewoźnika, oraz opiekunek podczas przewożenia uczniów wydano:

- na płace i pochodne	91,68% planu	51 944,03
- zakup paliwa - indywidualny dowóz dzieci	91,34% planu	5 252,20
- należność dla przewoźnika i bilety miesięczne dla dzieci	99,55% planu	209 048,71
- pozostałe wydatki bieżące	89,29% planu	2 375,07
	Razem	<u>268 620,01</u>

e/ rozdział 80114 - Zespół Ekonomiczny Szkół

Plan - 203 475 zł Wykonanie - 199 646,49 zł tj. 98,12 % planu

Na obsługę administracyjną szkół podstawowych oraz Gimnazjum i Przedszkola poniesiono następujące wydatki:

- na płace i pochodne	99,27% planu	174 572,99
- pozostałe wydatki bieżące	90,76% planu	25 073,50
Razem		<u>199 646,49</u>

f/ rozdział 80146- Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan - 27 630 zł Wykonanie - 25 428,61 zł tj. 92,03 % planu

Na doksztalcanie nauczycieli plan i wykonanie kształtują się następująco:

szkoły podstawowe plan	16 380 zł wykonanie	14 212,20	86,77%
gimnazjum	7 980 zł	7 979,23	99,99%
przedszkola	3 270 zł	3 237,18	99,00%
Razem	<u>27 630 zł</u>	<u>25 428,61</u>	92,03%

g/ rozdział 80195 - Pozostała działalność

Plan - 33 219zł Wykonanie - 30 662,56 zł tj. 92,3 % planu

Poniesiono wydatki z tytułu odpisu na Fundusz Socjalny dla emerytowanych nauczycieli oraz rencistów w kwocie 29 020 zł tj. 100% planu..

**Szczegółowe wykonanie wydatków przez szkoły podstawowe, przedszkole, gimnazjum ,ZES przedstawia załącznik Nr 5**

## 12. Dział 851 - Ochrona zdrowia

rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan - 79 191 zł Wykonanie - 68 378,37 zł tj. 86,35 % planu

Wydatki dotyczą realizacji programu profilaktyki przeciwalkoholowej. Środki przeznaczone na ten cel pochodzą z wpłat za pozwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych zrealizowanych w kwocie 68 144,13 zł. Niewykorzystana kwota 11.956,76 zł z roku 2008 zwiększać będzie plan wydatków na rok 2010.

Na wydatki składają się:

- wynagrodzenia i pochodne za prowadzenie zajęć	99,93% planu	41 619,86
- pozostałe wydatki bieżące	71,28% planu	26 758,51
Razem		<u>68 378,37</u>

**Informację tabelaryczną zawiera załącznik nr 6 .**

## 13. Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan - 2 585 135 zł Wykonanie - 2 524 896,71 zł tj. 97,67 % planu

a/ rozdział 85202 - Domy pomocy społecznej

Plan - 147 479 zł Wykonanie - 123 393,59 zł tj. 83,67 % planu

Wydatki te są związane z dofinansowaniem pobytu mieszkańców gminy w Domach Pomocy Społecznej. Na pokrycie tych kosztów rodziny dokonały częściowej wpłaty w kwocie 6 063,37 zł

*b/ rozdział 85212 - Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego*

Plan - 1 745 091 zł                      Wykonanie - 1 745 036,72 zł                      tj. 100 % planu

Wydatki obejmują wypłatę świadczeń oraz koszty z tym związane:

- wypłacone świadczenia rodzinne i zaliczki alimentacyjne	95,95% planu	1 687 115,00
- składki ubezpieczeniowe świadczeniobiorców	82,73% planu	7 859,89
- wynagrodzenia i pochodne	99,95% planu	43 176,25
- pozostałe wydatki bieżące	88,09% planu	6 885,58
	Razem	<u>1 745 036,72</u>

Wypłata świadczeń rodzinnych jest zadaniem zleconym. Na ten cel gmina otrzymała dotację w wysokości 100% poniesionych wydatków, z tego na wypłatę świadczeń i ubezpieczeń świadczeniobiorców wykorzystano 1 682 191,09 zł, a na koszty obsługi 50 061,83 zł tj. 2,98% wypłaconych świadczeń z ubezpieczeniami.

*c/ rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne*

Plan - 5 741 zł                      Wykonanie - 5 352,31 zł                      tj. 93,23 % planu

Są to składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z opieki społecznej. Na ten cel otrzymano dotację w kwocie 5 352,31 zł.

*d/ rozdział 85214 - Zasiłki i pomoc w naturze*

Plan - 141 486 zł                      Wykonanie - 118 028,33 zł                      tj. 83,42% planu

Ujęte są w tym rozdziale zasiłki wypłacane podopiecznym:

na zadania zlecone:		24 516,03
- zasiłki stałe dla osób starszych i niepełnosprawnych (otrzymano dotację w kwocie 24 516,03 zł)		
na zadania własne gminy:		93 512,30
- zasiłki celowe na opał, odzież, leki (otrzymano dotację w wysokości 45 569,90 zł)		
	Ogółem	<u>118 028,33</u>

*e/ rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe*

Plan - 64 500 zł                      Wykonanie - 53 931,29 zł                      tj. 83,61 % planu

Są to dodatki mieszkaniowe wypłacane lokatorom mieszkań komunalnych, oraz innych z terenu całej gminy finansowane w całości z budżetu gminy.  
Plan wykonano w 83,61% gdyż takie było zapotrzebowanie.

*f/ rozdział 85219 - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej*

Plan - 338 524 zł                      Wykonanie - 337 152,95 zł                      tj. 99,59 % planu

Na utrzymanie GOPS poniesiono następujące wydatki:

- płace i pochodne płac	99,91% planu	260 187,48
- pozostałe wydatki bieżące	99,31% planu	76 965,47
	Razem	<u>337 152,95</u>

Na powyższe wydatki wpłynęła dotacja w wysokości 53 659 zł, co pokryło 15,92 % ogółu wydatków. Płace i pochodne stanowią 77% wydatków ogółem. Z pozostałych wydatków bieżących największy udział stanowi zakup usług pozostałych w kwocie : 25 711,89 zł ( jest to m.in. opłata za obsługę informatyczną 8 418 zł ; wykonanie pótek do archiwum i montaż stol.okiennej 7 946,98 zł)

*i/ rozdział 85295 - Pozostała działalność*

Plan - 142 314 zł                      Wykonanie - 142 001,52 zł                      tj. 99,78 % planu

- wydatki bieżące związane z dożywianiem w szkołach	99,94% planu	119 307,84
- wydatki bieżące związane z zakupem żywności dla ubogich	99,17% planu	2 754,61
- wydatki inwestycyjne /adapt. pomieszczeń na wydawanie posiłków/	99,7% planu	19 939,07
		<b>142 001,52</b>

Sfinansowano dożywianie poprzez posiłki w szkołach w kwocie 119 307,84 zł, oraz zakup i przekazanie żywności dla najuboższych z banku żywności w kwocie 2 754,61 zł. Zakup żywności dla najuboższych oraz wydatki inwestycyjne realizowane były przez UG. Na powyższe wydatki wpłynęła dotacja w wysokości 85 100 zł, co pokryło 59,93 % ogółu wydatków.

**14. Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

*rozdział 85395 - Pozostała działalność*

Plan - 81 148 zł                      Wykonanie - 81 144,33 zł                      tj. 100 % planu

Wydatki dotyczą realizacji programu operacyjnego Kapitał Ludzki. W ramach działania "Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji" realizowano projekt "Partner - system wsparcia osób zagrożonych wykluczeniem społecznym".

Wydatkowano środki na:

- wynagrodzenia i pochodne	100% planu	49 109,22
- pozostałe wydatki bieżące	99,99% planu	32 035,11
	Razem	<b>81 144,33</b>

Otrzymano dotację na ten cel w wysokości 72 623,88 zł co stanowi 89,50 % wydatków ogółem. Pozostała część wydatków (8 520,45 zł) została pokryta z ze środków własnych Gminy i odsetek od środków na rachunku.

**Sprawozdanie szczegółowe z działalności Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zawiera załącznik Nr 7**

**15. Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza**

*rozdział 85415 - Pomoc materialna dla uczniów.*

Plan - 49 014 zł                      Wykonanie - 47 098,90zł                      tj. 96,09 % planu

W zakresie tych wydatków wypłacono stypendia dla uczniów najuboższych, jednorazowe zasiłki, oraz dofinansowano "wyprawki" dla uczniów kl I, na które to wydatki otrzymano dotację w wysokości 43 623,90 zł . Kwotę 3 475 zł wypłacono ze środków własnych Gminy.

**16. Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Plan - 909440 zł                      Wykonanie - 867 965,85zł                      tj. 95,44% planu

*a/ rozdział 90002 - gospodarka odpadami*

Plan - 177 240 zł                      Wykonanie - 175 988,27 zł                      tj. 99,29 % planu

Wykonane wydatki dotyczą dotacji dla M. Leszna na realizację zadania wspólnego zgodnie z zawartym porozumieniem kwota: 125 238,07 zł (Trzebania), oraz wydatki związane z likwidacją azbestu, które to wydatki częściowo pokryła dotacja z PFOŚiGW w kwocie 24 999,43 zł.

b/ rozdział 90003 - oczyszczanie wsi

Plan - 1 500 zł Wykonanie - 261,74 zł tj. 17,45 % planu  
(worki na odpady, rękawice, przyjęcie odpadów - plan został przeszacowany)

c/ rozdział 90004 - utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Plan - 7 350 zł Wykonanie - 6 932,17 zł tj. 94,32% planu  
Wydatki poniesione na paliwo i części do kosy spalinowej ,pilarek

d/ rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan - 362 650 zł Wykonanie - 326 619,03 zł tj. 90,06 % planu

Wydatki to:

- zakup materiałów (iluminacja świąteczna)	19,26% planu	1 348,10
- energia elektryczna	91,03% planu	136 544,84
- remont , modernizacja oświetlenia	99,99% planu	102 737,38
- konserwacja oświetlenia, wynajem iluminacji	99,98% planu	77 879,86
- wydatki inwestycyjne (rozb. oświetlenia Lipno ul. Spółdzielcza)	99,50% planu	8 108,85
<b>Razem</b>		<b><u>326 619,03</u></b>

e/ rozdział 90095 - Pozostała działalność

Plan - 360 700 zł Wykonanie - 358 164,64 zł tj. 99,30 % planu

Poniesiono wydatki na:

- opłaty i składki		1544 ,64
- Opracowanie"założenia do planu zaopatrzenia w ciepło"		13 420,00
- zakup udziałów w MZO		343 200,00
<b>Razem</b>		<b><u>358 584,64</u></b>

**17. Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Plan 639 455 zł Wykonanie - 629 435,48 zł tj. 98,43 % planu

a/ rozdział 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Plan - 366 515 zł Wykonanie - 358 667,30 zł tj. 97,86 % planu

Wydatki przeznaczono na:

- dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury 242 125,00

**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego w załączeniu**

- wynagrodzenia i pochodne gospodarzy świetlic		5 671,08
- bieżące utrzymanie świetlic		35 840,83
- zakupy do świetlic:		16 578,80
Targowisko - ogrzewacz wody, szafa chłodnicza	4 404,20	
Górka Duchowna - mater. Na chodnik i magazyn	6 717,56	
Smyczyna - lampy, dzbanek	419,30	
Goniembice - wózek jednokołowy, szpadeł	241,01	
Żakowo - szafa chłodnicza	1 159,00	
Radomicko - krzesła, miotły, kotara	956,40	
Wilkowice - materiał na obicie krzesel, matr. na sale fitness	1 591,33	
Mórkowo - butla, piecyk	1 090,00	
- prace remontowe w świetlicach:		574,00
Targ. i Mórk. naprawa patelni, Wyciąż. naprawa kosiarki	574,00	
- ubezpieczenie świetlic		617,66
- podatek		18 744,00
- roboty elektr. i malar. (Wilkowice-fitness), murarskie (Górka D. - chodnik), roboty murarskie (Radomicko magazyn), przeglądy	15 529,67	
- wydatki inwestycyjne		22 986,26
<b>Razem</b>		<b><u>358 667,30</u></b>

W rozdziale tym ze środków sołeckich wydatkowano kwotę 49 230,09 zł.

b/ rozdział 92116 - Biblioteki

Plan - 235 000 zł                      Wykonanie - 235 000 zł                      tj. 100 % planu  
**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego przedstawiono w załączeniu.**

c/ rozdział 92195 - Pozostała działalność

Plan - 37 940 zł	Wykonanie - 35 768,18 zł	tj. 94,28 % planu
Wydatki związane z: utrzymaniem Gminnej Pracowni Internetowej,		1 938,92
działaniem Klubów Złotej Jesieni-Wilkowice, Targowisko, Lipno, Wyciążkowo		8 541,10
oprawa muzyczna imprez, nagrody, imprezy okolicznościowe		18 589,33
artykuły na dożynki i imprezy integracyjne /sołectwa/		3 688,89
prace elektryczne przy amfiteatrze /Lipno/		3 009,94
		<u>35 768,18</u>

## 18. Dział 926 - Kultura fizyczna i sport

Plan - 218 070 zł                      Wykonanie - 211 714,96 zł                      tj. 97,09 % planu

a/ rozdział 92601 - Obiekty sportowe

Plan - 78 475 zł                      Wykonanie - 74 192,42 zł                      tj. 94,54 % planu

Wydatki dotyczą utrzymania boisk w Wilkowicach, Klonówcu, Lipnie, Goniembicach oraz Górcie Duchownej. W rozdziale tym przewidziano 3 inwestycje opisane w załączniku 4.

W rozdziale tym ze środków sołeckich wydatkowano kwotę 7 009,78 zł.

b/ rozdział 92605 - zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

Plan - 113 795 zł                      Wykonanie - 111 722,54 zł                      tj. 98,18 % planu

Wydatki to:

- dotacje dla zespołów sportowych: Roszada, Korona, Orzeł, Junior	84 000,00
- zakup sprzętu sportowego i organizacja zawodów sportowych, ubezpiecz.	<u>27 722,54</u>
Razem	<u>111 722,54</u>

W rozdziale tym ze środków sołeckich wydatkowano kwotę 11 708,91 zł.

c/ rozdział 92695 - Pozostała działalność

Plan - 25 800 zł                      Wykonanie - 25 800 zł                      tj. 100,00 % planu  
Wydatki dotyczą stypendiów sportowych dla młodzieży z terenu Gminy Lipno osiągającej sukcesy sportowe. Leszczyńskiego.

Środki z tytułu dotacji dla klubów sportowych przekazywane były zgodnie z zawartymi umowami.

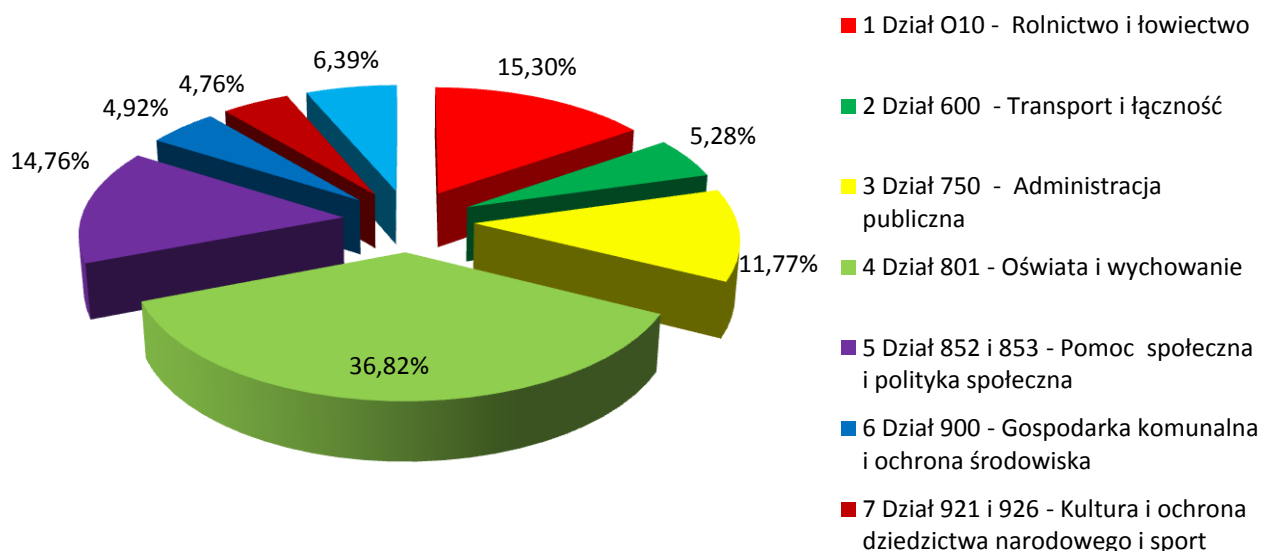
**Realizację wydatków na dotacje przedstawiono w załączniku nr 8.**



Strukturę wydatków według działów przedstawia tabela oraz wykres:

lp.	Treść	zrealizowane wydatki	udział w wydatkach ogółem
1	2	3	4
1	Dział O10 - Rolnictwo i łowiectwo	2 700 677,59	15,30%
2	Dział 600 - Transport i łączność	931 537,91	5,28%
3	Dział 750 - Administracja publiczna	2 078 727,00	11,77%
4	Dział 801 - Oświata i wychowanie	6 501 811,56	36,82%
5	Dział 852 i 853 - Pomoc społeczna i polityka społeczna	2 606 041,04	14,76%
6	Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	867 965,85	4,92%
7	Dział 921 i 926 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego i sport	841 150,44	4,76%
8	Pozostałe działy	1 128 190,72	6,39%
	<b>Razem wydatki</b>	<b>17 656 102,11</b>	<b>100,00%</b>

### Struktura wydatków wg działów w 2009 r.



Wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie 3 488 207,57 zł tj. 95,80% planu.

Zrealizowano lub rozpoczęto realizację 50 inwestycji zawartych w planie.

**Na koniec 2009 r. Gmina posiadała zobowiązania w wysokości 720 448,09 zł, z tego:**

- z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego z pochodnymi płatnego w 2010 r.	549 048,85
- z tytułu składek ZUS płaconych z wynagr. pracownika - płatne do 05.01.2010 r.	64 850,16
- z tytułu składek ZUS od dodatku wiejskiego - płatne do 05.01.2010 r.	5 623,66
- z tytułu wystawionych faktur z terminem płatności w styczniu 2010 r.	100 613,98
- z tytułu wpłaty na rzecz izb rolniczych płatne w styczniu 2010 r.	311,44
	720 448,09

Wszystkie ww. zobowiązania nie były wymagalne i związane z zapewnieniem ciągłości działania gminy.

Na koniec roku 2009 nie ustalono wydatków niewygasających.

#### IV. Realizacja planu przychodów i rozchodów

Znaczne wydatki majątkowe Gminy w 2009 r. spowodowały konieczność korzystania z kredytów i pożyczek. W celu zapewnienia płynności realizowanych wydatków, przede wszystkim inwestycyjnych zaciągnięto zobowiązania w kwocie 2 258 105,71 zł. Na otrzymane kredyty i pożyczki w 2009 r. składają się:

- kredyt na pokrycie planowanego deficytu z PBS	908 105,71
- pożyczka na inwestycję pn.: "Budowa kanalizacji sanitarnej z przykanalikami w Wilkowicach etap III".	1 000 000,00
- pożyczka na inwestycję pn.: "Budowa kanalizacji w miejscowości Mórkowo etap I".	350 000,00
	<u>2 258 105,71</u>

W zakresie przychodów uzyskano również środki z rozliczeń kredytów i pożyczek za rok ubiegły w kwocie 191 132,35

Plan rozchodów wykonano w 100% w kwocie 1 040 467,46 zł. W tym dokonano spłat następujących kredytów i pożyczek:

pożyczka z WFOŚiGW kanalizacja rej.Lipowej i Święciechowskiej Wilkowice -	
- spłata końcowa	180 000,00
- pożyczka z WFOŚiGW kanalizacja rejon Lipowej Wilkowice etap III	60 000,00
- pożyczka z WFOŚiGW kanalizacja Gronówko etap I	150 000,00
- pożyczka z WFOŚiGW kanalizacja Wilkowice etap I cz.2 - spłata końcowa	60 000,00
- pożyczka z WFOŚiGW kanalizacja Wilkowice etap I cz.3 - spłata końcowa	16 250,00
- pożyczka z WFOŚiGW kanalizacja Święciechowska Wilkowice etap II	150 000,00
- kredyt z PBS na pokrycie planowanego deficytu z 2007 r.	228 388,67
- kredyt z PBS na pokrycie planowanego deficytu z 2008 r.	195 828,79
	<u>1 040 467,46</u>

W 2009 gmina udzieliła poręczenia kredytu zaciągniętego przez GOK na finansowanie inwestycji pn: "Modernizacja Gminnego Ośrodka Kultury w Lipnie" w kwocie 514 315 zł. Spłata powyższego kredytu następować będzie w ratach:

w roku 2010	214 315,00
w roku 2011	40 000,00
w roku 2012	120 000,00
w roku 2013	120 000,00
w roku 2014	20 000,00
	<u>514 315,00</u>

Z tytułu poręczenia Gmina zobowiązana jest w poszczególnych latach zabezpieczyć środki w rezerwie w wysokości rat spłacanych przez GOK.

**Realizację planu przychodów i rozchodów przedstawia załącznik nr 10**

## **V. Wykonanie Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej**

Plan przychodów Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej został zrealizowany w 101,35% tj. w kwocie 22 804,48 zł. Wydatkowano środki w kwocie 19 982,51 zł (85,03% ogółu planowanych wydatków) na zakup pojemników do selektywnej zbiórki odpadów, krzewów, nagród na konkursy ekologiczne, zakup drobnej zwierzyny, zakup usług wywozu odpadów w ramach akcji sprzątanie świata oraz szczepienie kasztanowców.

***Realizacja przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej jest przedstawiona w załączniku Nr 11.***

## VI. Podsumowanie.

Podsumowując wykonanie budżetu w 2009 r. zauważa się, że wykonanie dochodów i wydatków na poziomie odpowiednio 97,22 % i 96,68 % jest zadowalające.

- 1 W celu zapewnienia płynności realizacji wydatków wystąpiła konieczność zaciągnięcia kredytów w wysokości 2 258 105,71 zł. Kwota udziału w podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych oraz inne wpływy realizowane przez urzędy skarbowe w wysokości 60 338,70 zł wpłynęły styczniu za grudzień, a więc nie można nimi było dysponować. Zaciągnięte kredyty w III kwartale i realizacja dochodów na przełomie roku, oraz niższe wykonanie wydatków spowodowała wystąpienie wolnych środków do dyspozycji w kwocie 133 650,42 zł.
- 2 Niestety w 2009 r. nastąpił wzrost zaległości w stosunku do roku 2008 co obrazuje poniższa tabela:  
(dla celów porównawczych z latami poprzednimi dane podano w zaokrągleniu do zł, wraz z hipotekami jak również nie ujęto zaległości z tytułu odsetek i zaliczek alimentacyjnych)

kol. 7:6%	Treść	Zaległości w poszczególnych latach				
		2005	2006	2007	2008	2009
1	2	3	4	5	6	7
130%	Podatek od nieruchomości	189 934	137 124	166 472	151 458	196 885
91%	Podatek rolny	38 329	20 446	29 425	53 221	48 569
1450%	Podatek od śr transport.	4 104	307	0	6	87
184%	Podatek leśny	44	53	112	62	114
100%	Podatki zniesione	2 148	2 148	2 129	2 159	2 159
	Podatek od posiad. psów	118	55	30		
10%	Podatek od czyn. cywil.	441	8	455	1 318	133
	Podatek od spadków i da	0	0	9	0	0
92%	Karta podatkowa	8 667	9 856	12 247	14 364	13 263
100%	Opłata skarbową	5 018	5 018	3 186	3 186	3 186
88%	Czynsze i wicyste użt.	8 688	7 928	13 236	16 885	14 839
114%	Partycypacja	9 090	5 240	12 805	2 200	2 510
353%	Opłata adic. i planist.	3 576	38 646	63 827	63 676	224 543
100%	Sprzedaż mienia	1 375	973	973	973	973
	Sprzedaż usług	0	0	0	50	25
	Opłata za zaję. pasa drog	1 035	0	0	0	0
<b>164%</b>	<b>Ogółem zaległości</b>	<b>272 567</b>	<b>227 802</b>	<b>304 906</b>	<b>309 558</b>	<b>507 286</b>

Na ogólny wzrost zaległości w stosunku do roku 2008 miał przede wszystkim wpływ wzrost zaległości z tytułu:

- podatku od nieruchomości wraz z hipoteką o 30%, tj. 45 427
  - podatku od środków transportowych o 1350% tj. 81
  - podatku leśnego o 84% tj. 52
  - udział mieszkańców w kosztach inwestycji (partycypacja) o 14% tj. 310
  - opłata adiaccka i planistyczna o 253% tj. 160 867
- ogółem wzrost w stosunku do roku 2008 wynosi 64% tj. 197 728

Od 2006 r. wzrastają zaległości z tytułu wypłacanych zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego, które aktualnie wynoszą 193 200,78 zł.

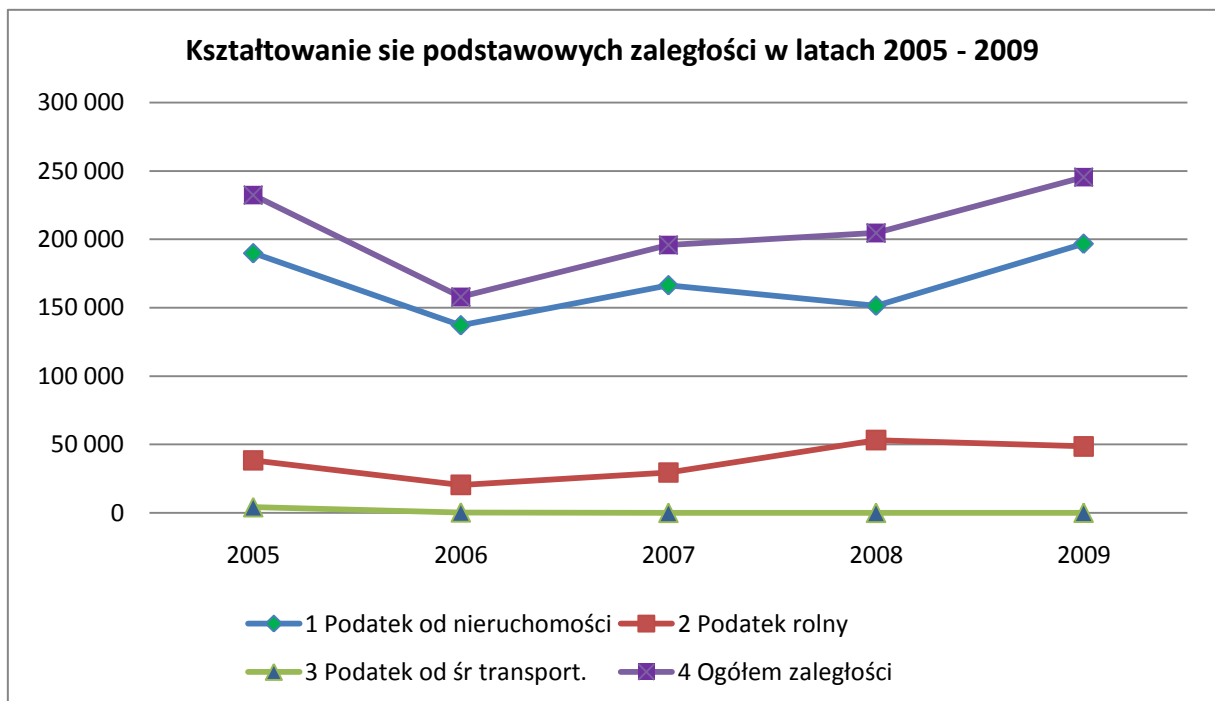
Ze względu na charakter tych wypłat, zaległości z tego tytułu będą stale wzrastały, gdyż na należności w kwocie 461 947,31 zł, komornik odzyskał tylko kwotę 7 349,32 zł tj. 1,59%. Z kwoty 7 349,32 zł gmina potrąciła kwotę 2 940,54 zł w tym na rzecz innych gmin 929,01 zł. Po otrzymaniu od innych gmin 354,69 zł dochód gminy, z tego tytułu wyniósł 2 366,22 zł.

Kształtowanie się podstawowych zaległości podatkowych tj.:

- w podatku od nieruchomości,
- w podatku rolnym,
- w podatku od środków transportowych,

w latach 2005-2009 przedstawiono na poniższym wykresie.

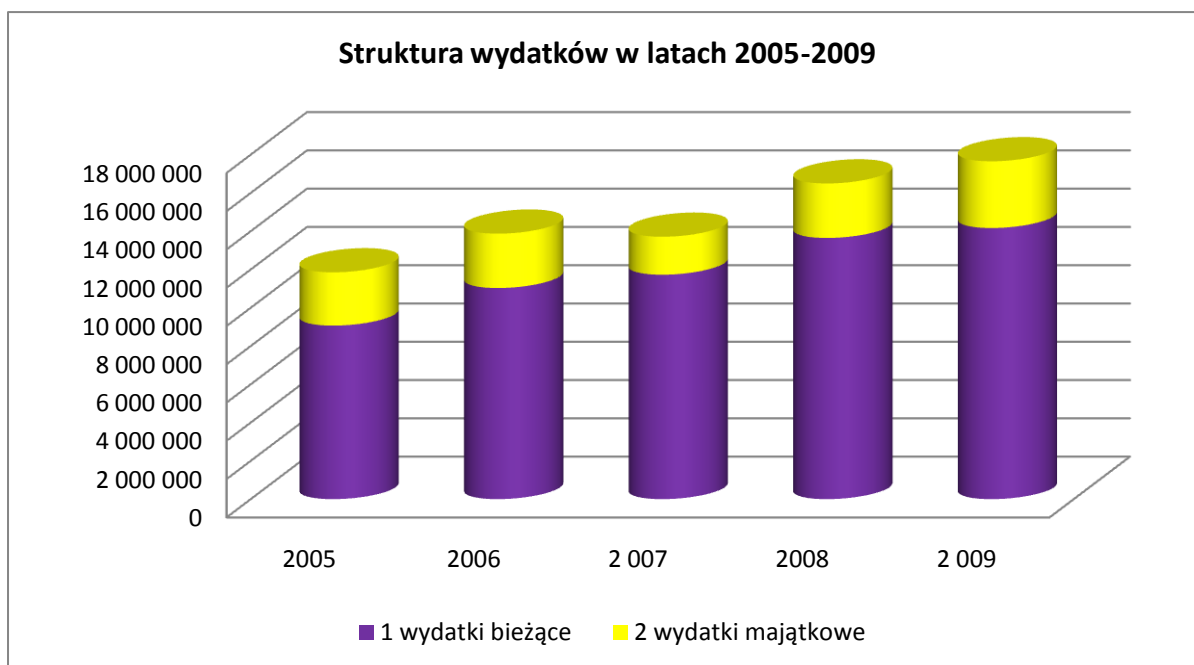
1	Treść	Zaległości w poszczególnych latach				
		2005	2006	2007	2008	2009
1	2	3	4	5	6	7
1	Podatek od nieruchomości	189 934	137 124	166 472	151 458	196 885
2	Podatek rolny	38 329	20 446	29 425	53 221	48 569
3	Podatek od śr transport.	4 104	307	0	6	87
4	<b>Ogółem zaległości</b>	<b>232 367</b>	<b>157 877</b>	<b>195 897</b>	<b>204 685</b>	<b>245 541</b>



3 Utrzymuje się poziom wydatków majątkowych powyżej 10%.

Kształtowanie się wydatków majątkowych w latach 2005-2009 przedstawia poniższa tabela: (w zaokrągleniu do pełnych złotych)

Lp.	Treść	lata				
		2005	2006	2 007	2008	2 009
1	wydatki bieżące	9 067 397	11 031 324	11 727 159	13 647 999	14 167 894
2	wydatki majątkowe	2 785 257	2 841 843	1 984 186	2 848 866	3 488 208
3	wydatki ogółem	11 852 654	13 873 167	13 711 345	16 496 865	17 656 102
	udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem w %	23,50%	20,48%	14,47%	17,27%	19,76%



4. Kolejny rok znacznych nakładów inwestycyjnych spowodował kształtowanie się wskaźnika wskaźnika zadłużenia na poziomie 29,32% (maksymalny wskaźnik 60%).  
W 2009 r. spłacono kredyty i pożyczki w kwocie 1 040 467,46 zł, odsetki i prowizje w kwocie 164 475,11 zł, co spowodowało kształtowanie się wskaźnika obsługi zadłużenia na poziomie 7,91% (maksymalny wskaźnik 15%).  
Z zaciągniętych w 2009 r. pożyczek w wysokości 1 350 000 zł, możliwe jest uzyskanie umorzenia w kwocie 270 000 zł.

**Stan zobowiązań na dzień 31.12.2009 r.**

Zobowiązania Gminy z tytułu kredytów i pożyczek wynosiły:

- z tytułu kredytów		1 787 343,99
kredyt w PSS / pokrycie deficytu 2007 r./	184 038,28	
kredyt w PSS / pokrycie deficytu 2008 r./	695 200,00	
kredyt w PSS / pokrycie deficytu 2009 r./	908 105,71	
- z tytułu pożyczek:		3 016 848,00
pożyczka WFOŚiGW /kanalizacja et II/	1 096 848,00	
pożyczka WFOŚiGW /kanalizacja et III/	1 000 000,00	
pożyczka WFOŚiGW /kanalizacja Mórkowo et I/	350 000,00	
pożyczka WFOŚiGW /kanalizacja rejon Lipowej etap III/	240 000,00	
pożyczka WFOŚiGW /kanalizacja Gronówko etap I/	330 000,00	
		<b>4 804 191,99</b>

Na dzień 31.12.2009 r. Gmina nie miała zobowiązań wymagalnych.

1. *Wykonanie dochodów w układzie tabelarycznym przedstawia załącznik Nr 1*
2. *Wykonanie wydatków w układzie tabelarycznym przedstawia załącznik Nr 2*
3. *Wykonanie dochodów i wydatków z zakresu zadań zleconych zawiera załącznik Nr 3*
4. *Wykonanie wydatków majątkowych i na wieloletnie programy inwestycyjne przedstawia załącznik Nr 4*
5. *Szczegółowe przedstawienie wydatków szkół, Przedszkola, Gimnazjum oraz Zespołu Ekonomicznego Szkół zawiera załącznik Nr 5*
6. *Wykonanie dochodów i wydatków na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w roku 2009 przedstawia załącznik Nr 6*
7. *Sprawozdanie z wydatków Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zawiera załącznik 7*
8. *Wykonanie wydatków na dotacje zawiera załącznik Nr 8*
9. *Wykonanie wydatków sołectw obrazuje załącznik Nr 9*
10. *Przychody i rozchody budżetu obrazuje załącznik Nr 10*
11. *Wykonanie Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska obrazuje załącznik Nr 11*

Do sprawozdania dołącza się:

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury

Przedkładając powyższe sprawozdanie z realizacji budżetu za rok 2009 zwracam się do Rady Gminy o jego przyjęcie i udzielenie absolutorium.

Lipno, 18 marzec 2010 r.























13 263,31	
133,80	
3 186,00	

16 583,11

489896,61  
16583,11  
473313,5



















733914,35

87,59 zł









































