

# Informacja

Wójta Gminy Lipno o przebiegu wykonania budżetu Gminy Lipno za pierwsze półrocze 2011 roku według stanu na dzień 30 czerwca 2011 roku.

## I. Plan budżetu gminy i jego zmiany w I półroczu 2011 r.

Rada Gminy Lipno uchwałą Nr V/13/2011 z dnia 2 lutego 2011 roku uchwaliła budżet Gminy Lipno na 2011r.

Budżet Gminy Lipno na rok 2011 został określony następującymi wielkościami:

stan na dzień	01.01.2011	zmiana	30.06.2011	% zmiany
+ dochody	19 580 894 zł	437 649 zł	20 018 543,00	102%
- wydatki	22 307 668 zł	587 334 zł	22 895 002,00	103%
= deficyt budżetowy	<b>-2 726 774 zł</b>	<b>-149 685 zł</b>	<b>-2 876 459 zł</b>	105%
+ pożyczki i kredyty	6 057 792 zł	0 zł	6 057 792 zł	100%
+ przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych		149 685 zł	149 685 zł	
- spłata kredytów inwestycyjnych	3 331 018 zł	0 zł	3 331 018 zł	100%
= pokrycie deficytu	2 726 774 zł	149 685 zł	2 876 459 zł	105%

W budżecie wyodrębniono dochody i wydatki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych gminie ustawami w kwocie 2 179 033 zł.

W okresie I półrocza 2011 r. dokonano zwiększenia planu dochodów budżetu o kwotę 437 649 zł.

Znaczące zwiększenie planu dochodów nastąpiło w rozdziale:

01095 - z tyt. dotacji na zadanie zlecone dot. zwrotu akcyzy od paliwa rolniczego	225 354,00 zł
75095 - z tyt.darowizn w postaci pieniężnej	97 500,00 zł
01010- z tyt. zwrotu VAT	90 000,00 zł

Plan wydatków uległ zwiększeniu o kwotę 587 334 zł.

Znaczące zwiększenie planu wydatków nastąpiło w rozdziałach:

01095 - dot. zwrotu akcyzy od paliwa o	225 354,00 zł
10010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna	103 420,00 zł
60014 - Drogi publiczne powiatowe ( pomoc finansowa - remont chodników)	110 000,00 zł
71004- Plany zagospodarowania przestrzennego	83 000,00 zł

Od początku roku do 30.06.2011 r. zostały podjęte 3 uchwały Rady Gminy Lipno zmieniające budżet oraz 5 zarządzeń Wójta Gminy Lipno zmieniających budżet .

## II. Wykonanie budżetu w I półroczu 2011 r.

Wykonanie budżetu natomiast przedstawia się następująco:

<b>Dochody</b>	<b>9 932 019,89 zł</b>	co stanowi	49,61 % planu
<b>Wydatki</b>	<b>10 009 963,60 zł</b>	co stanowi	43,72 % planu
deficyt	<b>- 77 943,71 zł</b>		
<b>Przychody</b>	<b>1 753 691,95 zł</b>	co stanowi	28,25 % planu
<b>Rozchody</b>	<b>1 302 042,95 zł</b>	co stanowi	39,09 % planu
finansowanie	<b>451 649,00 zł</b>		

Deficyt stanowiący różnicę między otrzymanymi dochodami a wykonanymi wydatkami w kwocie **77 943,71 zł** oraz rozchody z tytułu spłat kredytów i pożyczek w kwocie **1 302 042,95 zł** zostały pokryte przychodami z kredytów i pożyczek w kwocie **1 604 006,36 zł** oraz wolnymi środkami z rozliczenia roku ubiegłego w kwocie **149 685,56 zł**.

*Szczegółowy opis wykonania dochodów i wydatków budżetu zawarto w części III i IV niniejszej informacji.*

## III. Analiza uzyskanych dochodów.

Na zaplanowane dochody w kwocie **20 018 543 zł**, w I półroczu zrealizowano **9 932 019,89 zł**, co stanowi **49,61 %** planu.

DOCHODY				
	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania
010	Rolnictwo i łowiectwo	2 638 730,00	608 493,89	23,06%
700	Gospodarka mieszkaniowa	804 700,00	284 445,94	35,35%
020	Leśnictwo	4 550,00	2 036,30	44,75%
756	Doch. od os. pr., od os. fiz. podatki i	8 247 844,00	4 013 541,47	48,66%
900	Gosp. komunal. i ochr. środ.	21 000,00	10 910,25	51,95%
852	Pomoc społeczna	2 059 363,00	1 115 753,91	54,18%
758	Różne rozliczenia subwencja	5 635 818,00	3 389 087,42	60,13%
750	Administracja publiczna	179 009,00	114 656,39	64,05%
801	Oświata i wychowanie	64 150,00	44 826,20	69,88%
751	Urzędy nacz.org.	5 636,00	4 461,35	79,16%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	326 303,00	312 278,77	95,70%
926	Kultura fizyczna	17 000,00	17 000,00	100,00%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	14 440,00	14 440,00	100,00%
600	Transport i łączność	0,00	88,00	
	<b>Razem:</b>	<b>20 018 543,00</b>	<b>9 932 019,89</b>	<b>49,61%</b>

Działy dochodów , w których wykonanie znacznie odbiega od 50 % zaplanowanych kwot to działy: 758, 750, 801, 751, 921, 926, 854, 600 oraz 700, 010. Omówienie tych działów przedstawia dalsza część informacji.

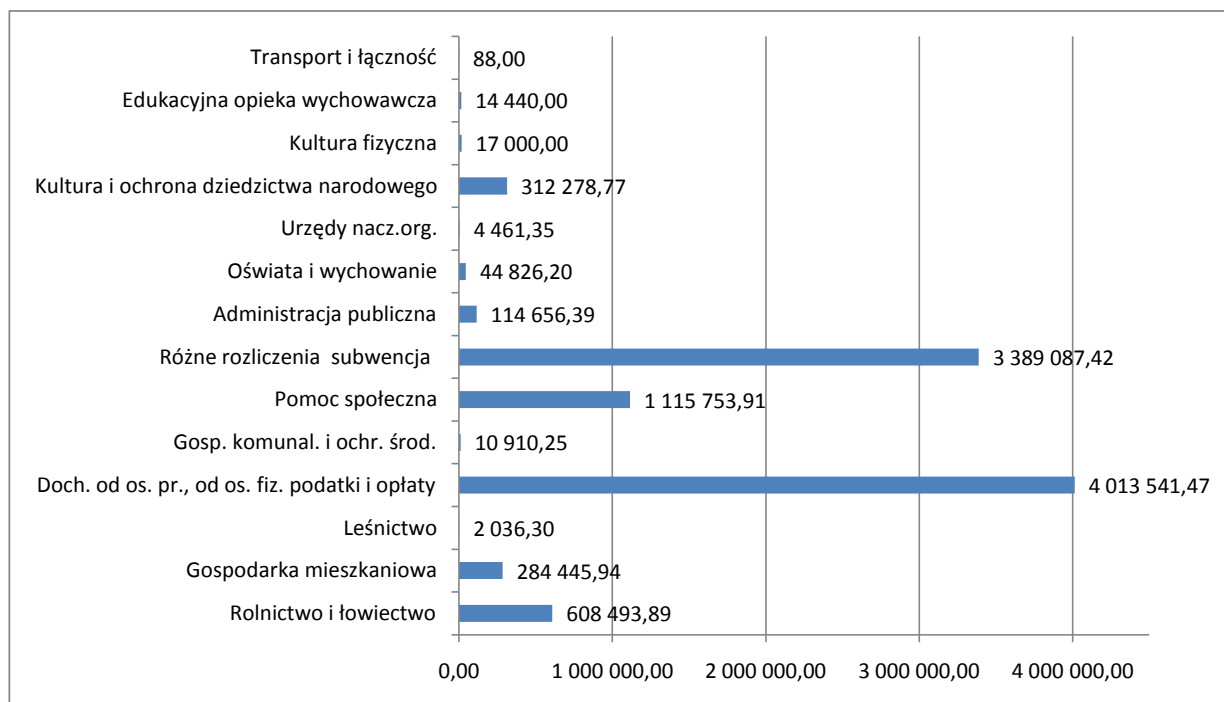
Na dochody składają się :

<b>1. Dochody własne</b>		<b>5 164 519,40</b>
1/ wpływy z karty podatkowej	32,36	
2/ podatek od nieruchomości	2 120 907,44	
3/ podatek rolny	259 373,51	
4/ podatek leśny	17 220,00	
5/ podatek od środków transportowych	100 774,44	
6/ podatek od spadków i darowizn	18 657,01	
7/ opłata targowa	0,00	
8/ podatek od czynności cywilnoprawnych	97 520,00	
9/ opłata skarbowa	12 429,00	
10/ opłata eksploatacyjna	1 031,62	
11/ opłata adiacencka i planistyczna, inne	161 477,37	
12/ udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	1 118 602,00	
13/ udział w podatku dochodowym od osób prawnych	41 564,28	
14/ opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	50 605,66	
15/ opłata za przedszkole	36 825,00	
16/ opłata produktowa	1 384,56	
17/ odsetki od podatków i opłat	0,00	
18/ wpływy ze sprzedaży usług	10 323,85	
19/ dochody z odpłatnego nabycia praw własności i użytkowania wieczystego (sprzedaż nieruchomości i gruntów)	264 938,69	
20/ dochody z tyt. środków europejskich na inwestycje	298 948,00	
21/ wpłaty ludności na dofinansowanie inwestycji	5 580,00	
21/ otrzymane spadki, darowizny w postaci pieniężnej	71 342,62	
22/ zwrot podatku VAT	296 937,00	
22/ dochody z najmu i dzierżawy	98 761,15	
21/ pozostałe	79 283,84	
<b>2. Subwencja ogólna</b>		<b>3 382 566,00</b>
1/ część oświatowa	3 064 824,00	
2/ część wyrównawcza	317 742,00	
3/ część równoważąca	0,00	
<b>3. Dotacje celowe</b>		<b>1 384 934,49</b>
1/ na zadania własne gminy	123 090,00	
b/ dotacje na pomoc społeczną	108 650,00 zł	
d/ dotacja na wypłatę stypendiów dla uczniów	14 440,00 zł	
2/ na zadania zlecone gminie	1 261 844,49	
a/ administracja rządowa	25 341,00 zł	
b/ aktualizacja rejestru wyborców	504,00 zł	
c/ spis powszechny	10 109,00 zł	
c/ wybory do rady gminy	3 957,35 zł	
c/ pomoc społeczna	996 580,00 zł	
f/ zwrot akcyzy od paliwa na cele rolnicze	225 353,14 zł	

**Ogółem**

**9 932 019,89**

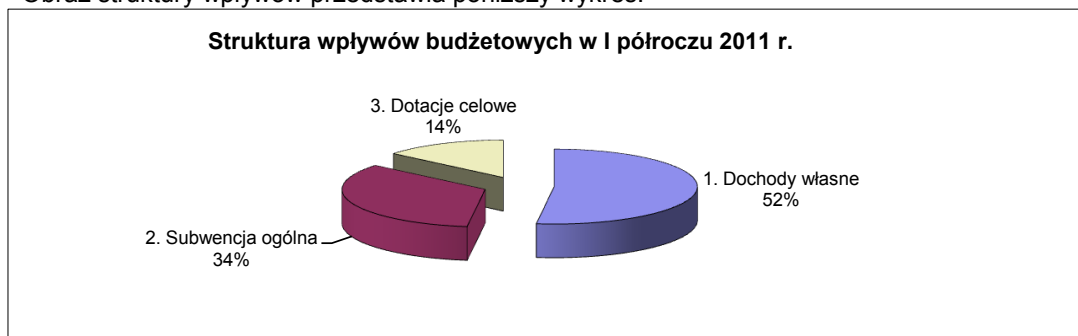
## Wykonanie dochodów wg poszczególnych działów w I półroczu 2011 r.



Struktura wpływów przedstawia się następująco:

<b>1. Dochody własne</b>	<b>5 164 519,40 zł</b>	52,00%	/plan wykonano w 42,84%/
<b>2. Subwencja ogólna</b>	<b>3 382 566,00 zł</b>	34,06%	/plan wykonano w 60,23%/
<b>3. Dotacje celowe</b>	<b>1 384 934,49 zł</b>	13,94%	/plan wykonano w 59,01%/
	<b>9 932 019,89 zł</b>	100,00%	/plan wykonano w 49,61%/

Obraz struktury wpływów przedstawia poniższy wykres.



Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

### 1. Dział O10 - Rolnictwo i łowiectwo

Plan - 2 638 730 zł

Wykonanie - 608 493,89 zł

tj. 23,06 % planu

Niskie wykonanie planu w tym rozdziale wynika przede wszystkim z tyt. realizacji dochodów majątkowych ( 1,71% planu). Na dochody majątkowe w tym dziale składają się przede wszystkim oczekiwany w tym roku wpływ części środków europejskich po rozliczeniu I etapu realizacji zadania inwestycyjnego "Budowa kanalizacji sanitarnej w Lipnie etap I" . Ponadto realizacja wpływów w zakresie zaplanowanych sprzedaży gruntów rolnych, która do tej pory została zrealizowana w kwocie 31 000 zł, co stanowi 4,03% planowanych do osiągnięcia dochodów ( w drugim półroczu będą ogłaszane przetargi ). Jednocześnie plan ulegnie zmniejszeniu w drugim półroczu na rzecz planu sprzedaży w dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa, gdyż część gruntów wyznaczonych do sprzedaży została lub jest w trakcie przekształcenia z terenów rolnych na działki budowlane celem zwiększenia możliwych do osiągnięcia dochodów Gminy.

## 2. Dział O20 - Leśnictwo

Plan - 4 550 zł                      Wykonanie - 2 036,30 zł                      tj. 44,75 % planu  
Jest to należność za dzierżawę obwodów łowieckich - realizacja przebiega planowo.

## 3. Dział 600- Transport i łączność

Plan - 0 zł                      Wykonanie - 88 zł  
Wpływ z tytułu sprzedaży składników majątkowych ( złomowanie).

## 3. Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa

Plan - 804 700 zł                      Wykonanie - 284 445,94 zł                      tj. 35,35 % planu

Realizacja dochodów z tytułu najmu i dzierżawy majątku przebiega planowo - 47,39 % (47 385, 20 zł)

Wykonanie planu w tym rozdziale jest zaniżone z tyt. realizacji dochodów majątkowych ( 233 343 zł tj. 33,33% realizacji planu). Wynika to z planowanej w późniejszym terminie sprzedaży mienia komunalnego : działek budowlanych w Wilkowicach, Smyczynie, Ośrodka Zdrowia w Lipnie , raty ze sprzedaży mieszkań w Lipnie przy Ośrodku Zdrowia oraz z tyt. sprzedaży tartaku w Mórkowie (w planie do zrealizowania łącznie 700 000 zł ).

## 5. Dział 750- Administracja publiczna

Plan - 179 009 zł                      Wykonanie - 114 656,39 zł                      tj. 64,05 % planu

Dochodami są:

1/ dotacja na zadania zlecone administracji rządowej - USC	25 341,00
1/ dotacja na zadania zlecone administracji rządowej - Spis powszechny	10 109,00
3/ wpływy z tytułu usług i sprzedaży wyrobów	9 510,77
4/ dochody z Urzędu Skarbowego za terminowe przekazywanie należności	995,62
3/ wpływy z tytułu darowizny w postaci pieniężnej	68 700,00
Razem	<u>114 656,39</u>

Wyższe od 50% wykonanie planu dochodów w tym rozdziale wiąże się przede wszystkim z 100% wpływem dotacji na Spis powszechny a także wpłacone w ponad 70 % zaplanowanych środków z tytułu darowizn pieniężnych.

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

Plan- 5 636 zł                      Wykonanie - 4 461,35 zł                      tj. 79,16 % planu

Są to dotacje na:

1/ aktualizację rejestru wyborców	504,00
2/ wybory do Rady Gminy	3 957,35
Razem	<u>4 461,35</u>

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

Plan - 8 247 844 zł                      Wykonanie - 4 013 541,47 zł                      tj. 48,66 % planu

Szczegółowe wykonanie dochodów w tym dziale przedstawia się następująco:

1/ wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych z odsetkami	32,86
Są to należności przekazywane przez Urząd Skarbowy i dotyczą dochodów z tytułu karty podatkowej wraz z odsetkami - wykonane w 1,63%.	
2/ wpływy z podatków i opłat lokalnych od <b>osób prawnych</b> i jednostek organ.	1 651 426,49
Wykonanie wpływów z powyższych tytułów w stosunku do planu wynosi 54,22%.	
3/ wpływy z podatków i opłat lokalnych od <b>osób fizycznych</b>	973 520,68
Wykonanie powyższych podatków w stosunku do planu wynosi 50,36 %.	

4/ *opłata skarbowa i wpływy z innych opłat na podstawie ustaw*  
Plan wykonano w 41,08 % .

228 395,16

5/ *udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa*

1 160 166,28

a/ udział w podatku dochodowym od osób fizycznych

1 118 602,00

Wpływ z tego tytułu wykonano w 42,84 % planu ustalonego przez Ministra Finansów.

b/ udział w podatku dochodowym od osób prawnych

41 564,28

Wpływ z tego tytułu wykonano w 41,56 % planu.

4 013 541,47

Poniższa tabela obrazuje poziom zaległości w dochodach podatkowych i opłatach:

Treść	zaległość	
<b>1. podatek doch. od osób fizycznych</b>	<b>5 829,94</b>	
karta podatkowa	5 829,94	
<b>2. podateki i opłaty lokalne od osób prawnych i jedn. orgn.</b>	<b>144 097,41</b>	
podatek od nieruchomości	130 109,44	w tym: 46 813,32 z lat ubiegłych
podatek rolny	1 826,97	w tym: 2,97 z lat ubiegłych
podatek leśny	1,00	
podatek od środków transportu	12 160,00	w tym: 12 160 zł z lat ubiegłych
podatek od czynności cywilnopr.	0,00	
różne opłaty	0,00	
<b>3. podateki i opłaty lokalne od osób fiz.</b>	<b>247 169,40</b>	
podatek od nieruchomości	198 805,54	w tym: 128 689,75 z lat ubiegłych
podatek rolny	45 682,54	w tym: 37 528,32 zł z lat ubiegłych
podatek leśny	96,70	w tym : 65,70 zł z lat ubiegłych
podatek od środków transportu	0,00	0,00
podatek od spadków i darowizn	0,00	
opłata targowa	0,00	
podatek od czynności cywilnopr.	426,00	
podatki zniszone	2 158,62	z lat ubiegłych
różne opłaty	0,00	
<b>4. inne opłaty na podstawie ustaw</b>	<b>82 481,21</b>	
opłata skarbowa	0,00	
opłata eksploatacyjna	0,00	
opłata za zezw. na sprzedaż alkoholu	17 422,99	
opłata adiacencka i planistyczna	65 058,22	
różne opłaty	0,00	
<b>5. udziały gmin w podatkach</b>	<b>0,00</b>	
od osób fizycznych	0,00	
od osób prawnych	0,00	
<b>Razem</b>	<b>479 577,96</b>	
należne odsetki od zaległości	10 491,06	
<b>Ogółem</b>	<b>490 069,02</b>	

Zaległości dotyczące dochodów podatkowych i opłat wynoszą 490 069,02 zł (w tym zaległe odsetki od należności do których nie stosuje się przepisów Ordynacji podatkowej 10 491,06 zł). Udział zaległości w stosunku do dochodów uzyskanych w dziale 756 - z tytułu podatków i opłat wynosi 12,21 %, analogicznie w okresie zeszłego roku wynosił 12,23% stąd wniosek ,że udział zaległości w stosunku do uzyskiwanych dochodów utrzymuje się na stałym poziomie. Ogółem zaległości podatkowe wraz z odsetkami w tym dziale, są wyższe niż w I półroczu roku ubiegłego o 60 446,52 zł, przede wszystkim w zakresie podatku od nieruchomości. W celu windykacji zaległości od początku roku wystawiono : 606 upomnień oraz 301 tytułów wykonawczych do dalszej egzekucji prowadzonej przez Urząd Skarbowy.

Nadpłaty w tym dziale wynoszą 35 226,36 zł, z kolei należności ogółem pozostałe do zapłaty: 3 073 228,56 zł. Podsumowując dochody działu, który stanowi największy udział w dochodach Gminy Lipno należy stwierdzić, iż realizacja dochodów w I półroczu przebiega planowo.

#### 8. Dział 758 - Różne rozliczenia

<i>Plan - 5 635 818 zł</i>	<i>Wykonanie - 3 389 087,42 zł</i>	<i>tj. 60,13 % planu</i>
Dochodami są:		
1/ subwencje:		3 382 566,00
a/ oświatowa	3 064 824,00	
c/ wyrównawcza	317 742,00	
d/ równoważąca	0,00	
2/ odsetki		6 521,42
	Razem	<u>3 389 087,42</u>

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

<i>Plan - 64 150 zł</i>	<i>Wykonanie - 44 826,20 zł</i>	<i>tj. 69,88 % planu</i>
Na kwotę 44 826,20 zł składają się:		
1/ należności z Urzędu Skarbowego za terminowe przekazywanie podatków i składek /Szk. Podst., Przedszkole, Gimnazjum, ZES razem/		600,00
2/ opłaty za świadczenia przedszkoli na rzecz dzieci /Przedszkole/		36 825,00
3/ odsetki bankowe /Szk. Podst., Przedszkole, Gimnazjum, ZES razem/		667,23
4/ odszkodowanie za szkody (z ubezpieczenia)		6 733,97
	Razem	<u>44 826,20</u>

#### 10. Dział 852 - Pomoc społeczna

<i>Plan - 2 059 363 zł</i>	<i>Wykonanie - 1 115 753,91 zł</i>	<i>tj. 54,18 % planu</i>
Dochody stanowią dotacje na :		
1/ świadczenia rodzinne wraz z zaliczkami alimentacyjnymi	52,80% planu	995 000,00
2/ składki na ubezpieczenia zdrowotne podopiecznych	55,10% planu	3 450,00
3/ zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ub.em.ren.	70,98% planu	14 000,00
4/ na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	53,72% planu	20 580,00
5/ zasiłki stałe	63,97% planu	20 500,00
6/ dotacja na dożywianie	86,21% planu	51 700,00
oraz		
6/ darowizny (udział rodzin w pokryciu kosztów przebywania w DPS)	29,76% planu	2 642,62
7/ odsetki i wpływy z różnych dochodów		1 343,38
9/ dochody gminy związane z realizacją zadań adm. rządowej		6 537,91
	Razem	<u>1 115 753,91</u>

#### 11. Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

*Plan - 14 440 zł*      *Wykonanie - 14 440 zł*      *tj. 100,00 % planu*

Jest to dotacja na wypłaty stypendiów dla uczniów najuboższych. Stypendia wypłacano w miesiącu lipcu.

#### 12. Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

*Plan - 21 000 zł*      *Wykonanie - 10 910,25 zł*      *tj. 51,95 % planu*  
W dziale tym są dochody realizowane i przekazywane przez Urząd Marszałkowski z tytułu opłaty produktowej ( 1 384,56 zł) oraz wpływy z różnych opłat, kar za korzystanie ze środowiska i wpływy z różnych dochodów w ramach FOŚiGW.

### 13. Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan - 326 303 zł                      Wykonanie - 312 278,77 zł                      tj. 95,70 % planu

Dochody dotyczą wpływów za wynajem sal wiejskich i są zrealizowane w 55,54 % planu ( 13 330,77 zł).

Wysokie wykonanie planu wiąże się z wpływem środków unijnych na dofinansowanie budowy świetlic wiejskich w Klonówcu i Goniembicach w kwocie 298 948 zł - dochód majątkowy.

### 14. Dział 926 - Kultura fizyczna

Plan - 17 000 zł                      Wykonanie - 17 000 zł                      tj. 100,00 % planu

Dochody tego działu dotyczą wpływu dotacji w wysokości 17 000 zł z tytułu pomocy finansowej udzielonej Gminie Lipno z Departamentu Sportu i Turystyki Urzędu Marszałkowskiego na dofinansowanie „remontu boiska sportowego w Ratowicach”.

#### Stan należności na dzień 30.06.2011 r.

Biorąc pod uwagę wpływy realizowane przez urząd gminy i urzędy skarbowe /tj. bez dotacji i subwencji/, należności Gminy na koniec I półrocza wynosiły:

- z tytułu podatków, opłat i odsetek od nich: 3 073 228,56 zł
- z tytułu pozostałych należności wraz z odsetkami: 288 790,79 zł

**3 362 019,35 zł**

**Obraz wykonania dochodów w szczególności uchwały budżetowej przedstawia załącznik Nr 1.**



#### IV. Analiza wykonanych wydatków.

Na planowane wydatki w wysokości 22 895 002 zł wykonanie wynosi 10 009 963,60 zł, czyli 43,72

% planu.

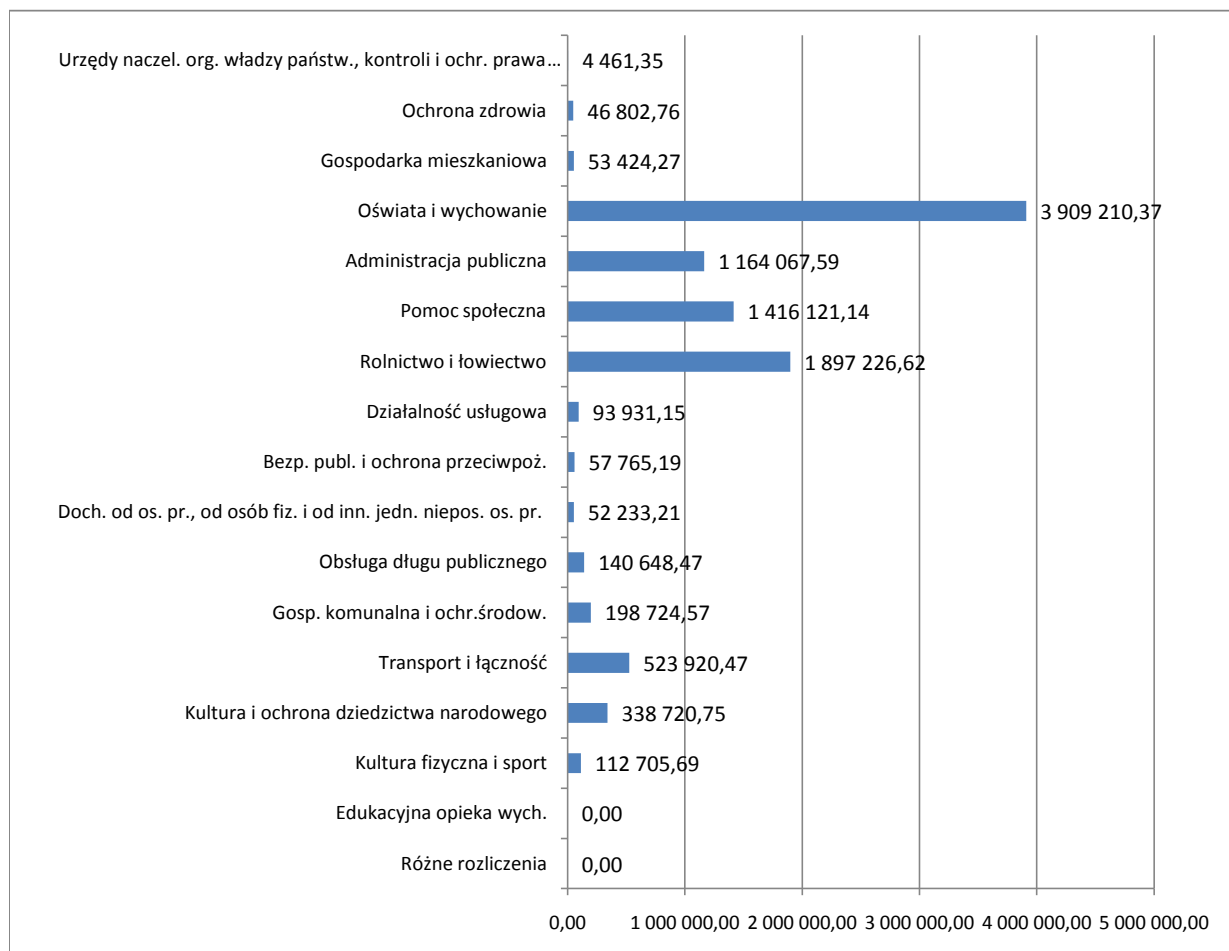
Wykonanie w poszczególnych działach i rozdziałach przedstawia się następująco:

##### WYDATKI

	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania
758	Różne rozliczenia	163 101,00	0,00	0,00%
854	Edukacyjna opieka wych.	18 050,00	0,00	0,00%
926	Kultura fizyczna i sport	1 526 409,00	112 705,69	7,38%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa	1 403 064,00	338 720,75	24,14%
600	Transport i łączność	1 534 004,00	523 920,47	34,15%
900	Gosp. komunalna i ochr.środow.	494 832,00	198 724,57	40,16%
757	Obsługa długu publicznego	340 000,00	140 648,47	41,37%
756	Doch. od os. pr., od osób fiz. i od	122 550,00	52 233,21	42,62%
754	Bezp. publ. i ochrona przeciwpoż.	132 388,00	57 765,19	43,63%
710	Działalność usługowa	214 000,00	93 931,15	43,89%
010	Rolnictwo i łowiectwo	4 093 840,00	1 897 226,62	46,34%
852	Pomoc społeczna	2 804 481,00	1 416 121,14	50,49%
750	Administracja publiczna	2 295 659,00	1 164 067,59	50,71%
801	Oświata i wychowanie	7 575 984,00	3 909 210,37	51,60%
700	Gospodarka mieszkaniowa	97 004,00	53 424,27	55,07%
851	Ochrona zdrowia	74 000,00	46 802,76	63,25%
751	Urzędy naczel. org. władzy państw., kontroli i ochr. prawa oraz sądown.	5 636,00	4 461,35	79,16%
	<b>Razem:</b>	<b>22 895 002,00</b>	<b>10 009 963,60</b>	<b>43,72%</b>

Działy wydatków, w których wykonanie znacznie odbiega od 50 % zaplanowanych kwot to działy: 751, 851 oraz 600, 921, 758, 854, 926. Omówienie tych działów przedstawia dalsza część informacji.

## Wykonanie wydatków w poszczególnych działach w I półroczu 2011 r.



### 1. Dział O10 - Rolnictwo i łowiectwo

Plan - 4 093 840 zł      Wykonanie - 1 897 226,62 zł      tj. 46,34 % planu

Należy zaznaczyć, iż wydatki bieżące danego działu zostały już wykonane w 91,90 % planu natomiast wydatki majątkowe związane z inwestycjami w wysokości 42,56%. Wydatki tego działu są ponoszone w następujących obszarach działalności:

#### a/ rozdział 01008 - Melioracje wodne

Plan - 3 250 zł      Wykonanie - 3 220,00 zł      tj. 99,08 % planu

Wydatkowano na ułożenie węża drenarskiego w Goniemicach i naprawę drenarki na ul. Krańcowej w Lipnie.

#### b/ rozdział 01009 - Spółki wodne

Plan - 505 zł      Wykonanie - 504,90 zł      tj. 99,98 % planu

Składka na spółki wodne, których gmina jest członkiem - wydatek jednorazowy.

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

Plan - 3 852 086 zł      Wykonanie - 1 662 668,17 zł      tj. 43,16 % planu

1/ majątkowe związane z inwestycjami, których szczegółowa realizacja została przedstawiona w załączniku 4. Realizacja przebiega planowo 42,56% wykonanych wydatków. 1 613 207,05

2/ bieżące wykonano w 79,92% 49 461,12  
Wysokie wykonanie planu w zakresie wydatków bieżących będzie skutkowało koniecznością

zwiększenia planu aby pokryć koszty energii, koszty eksploatacji sieci czy usunięcia awarii. W pierwszym półroczu poniesiono koszty wymiany awarii hydrantów i zasuwek w kwocie 19 136,44 zł z czego 15 233,79 zł otrzymaliśmy odszkodowanie od ubezpieczycieli.

Razem 1 662 668,17

d/ rozdział 01030 - Izby rolnicze

Plan - 10 000 zł Wykonanie - 4 980,41 zł tj. 49,80 % planu

Składka na Izby Rolnicze w wysokości 2% zebranego podatku rolnego z odsetkami.

e/ rozdział 01095 - Pozostała działalność

Plan - 227 999 zł Wykonanie - 225 853,14 zł tj. 99,06 % planu

Są to wydatki związane ze zwrotem akcyzy za paliwo rolnicze, które to wydatki zostały pokryte dotacją ( 225 353,14 zł) oraz 500 zł wydatkowano na dowóz na wystawę rolniczą do Poznania.

**2.. Dział 600 - Transport i łączność**

Plan - 1 534 004 zł Wykonanie - 523 920,47 zł tj. 34,15 % planu

Niskie wykonanie planu tego działu wiąże się z brakiem wykonania wydatków majątkowych - budowa ścieżki rowerowej w Wilkowicach . W drugim półroczu konieczna będzie modyfikacja planu w związku z przesunięciem decyzji o realizacji tego projektu na rok 2012. Wydatki bieżące w tym dziale przebiegają planowo : wykonanie planu w 51,67%.

a/ rozdział 60014 - Drogi publiczne powiatowe

Plan - 110 000 zł Wykonanie - 60 000 zł tj. 54,55 % planu

Pomoc finansowa dla Powiatu zgodnie z umową; przekazanie pozostałej części (50 000 zł) pomocy finansowej na remont chodników przy drogach powiatowych nastąpi we wrześniu.

b/ rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne

Plan - 879 726 zł Wykonanie - 203 914,89 zł tj. 23,18% planu

w tym: - wynagrodzenia i składki od nich 38 104,31 zł  
 - świadczenia na rzecz os.fiz. 1 860,82 zł  
 - pozostałe bieżące 163 949,76 zł  
 - inwestycyjne 0,00 zł

Razem

203 914,89

Wydatki w zakresie płac i pochodnych dotyczą 4 pracowników zatrudnionych przez Gminę. Dwóch pracowników było zatrudnionych w ramach robót publicznych( koszt będzie zwrócony przez Urząd Pracy ).W zakresie pozostałych wydatków bieżących najwyższa realizacja planu wystąpiła w zakupie usług pozostałych ( 123 284,00 zł).W I półroczu dokonano wielu równań dróg po okresie zimowym oraz po obfitych deszczach w okresie wiosennym. Na terenie całej Gminy wykonano równanie na ok. 60 km wraz z wałowaniem dróg najbardziej zniszczonych. Naprawiono drogę gruntową w Nowym Mórkwie (1 km) - nawożenia gruzu, żwiru, wałowanie. Miały miejsce również cząstkowe naprawy dróg bitumicznych i asfaltowych. W zakresie zakupu materiałów na drogi wydatkowano: 29 692,47 zł (zakup przede wszystkim kruszywa , żuźla, pospółki, paliwa do wykaszania poboczy). W drugim półroczu konieczne będzie zwiększenie planu na zakupie materiałów ze względu na przewidywany koszt paliwa do ciągnika , który Gmina Lipno używa do prac drogowych w ramach leasingu operacyjnego od II półroczu.

c/ rozdział 60017 - Drogi wewnętrzne

Plan - 492 178 zł Wykonanie - 238 346,18 zł tj. 48,43 % planu

w tym: - podatek od nieruchomości 233 829,00 zł  
 - opłata na rzecz budżetu 4 517,18 zł

Razem

238 346,18

Wójt nie poniósł w I półroczu kosztów odszkodowań za przejęcie dróg wewnętrznych.

d/ rozdział 60095 - Pozostała działalność

Plan - 52 100 zł Wykonanie - 21 659,40 zł tj. 41,57 % planu

Zakup usług komunikacji podmiejskiej w Wilkowicach.

	21 659,40
Razem	<u>21 659,40</u>

4. Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Plan - 97 004 zł Wykonanie - 53 424,27 zł tj. 55,07 % planu

Wydatki są realizowane planowo. Na zakup materiałów przeznaczono : 6 953,91 zł ( są to przede wszystkim koszty opału oraz materiały zakupione na wyposażenie i remont pomieszczeń sanitarnych i komunalnych w Mórkowie- 3 811,89 zł). Na zakup usług pozostałych wydatkowano 25 800,90 zł ( wywóz nieczystości, ogłoszenia o sprzedaży, wykonanie przewodu kominowego - Ośrodek Zdrowia Lipno, usługi kominiarskie); energia: 4 318,74 zł; zakup operatów szacunkowych: 10 768,65 zł.

5. Dział 710 - Działalność usługowa

Plan - 214 000 zł Wykonanie - 93 931,15 zł tj. 43,89 % planu

Wydatki dotyczyły wykonania map do podziałów geodezyjnych nieruchomości.

a/ rozdział 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego

Na zaplanowane wydatki na ten cel w kwocie 200 000 zł na dokonanie zmian w planie zagospodarowania przestrzennego wydano 89 931,15 - 44,97% planu.

b/ rozdział 71014 - Opracowania geodezyjne i kartograficzne

Plan ustalono na kwotę 14 000 zł, a wykonanie wynosi 4 000 zł tj. 28,57 % planu. Wydatek dotyczył wykonania wstępnego projektu podziału działki w Wilkowicach.

6. Dział 750 - Administracja publiczna

Plan - 2 295 659 zł Wykonanie - 1 164 067,59 zł tj. 50,71% planu

a/ rozdział 75011 - Urzędy Wojewódzkie

Plan - 132 506 zł Wykonanie - 67 119,75 zł tj. 50,65 % planu

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

Na zadania te nie wystarcza dotacja otrzymywana z budżetu Wojewody, która wyniosła 25 341,00 zł tj. 37,75% wydatków.

b/ rozdział 75022 - Rada Gminy

Plan - 108 910 zł Wykonanie - 50 783,11 zł tj. 46,63 % planu

Poniesiono wydatki na:

- diety dla radnych , przewodniczącego i w-ce przewodniczącego Rady	47 211,74
- pozostałe wydatki bieżące	3 571,37
Razem	<u>50 783,11</u>

c/ rozdział 75023 - Urząd Gminy

Plan - 1 932 951 zł Wykonanie - 997 836,91 zł tj. 51,62 % planu

Wydatki tego działu obejmują wydatki bieżące na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	849 527,71
- pozostałe wydatki bieżące	125 557,23
- świadczenia na rzecz osób fiz. (ekwiw., odszkodow., odprawy)	22 751,97
Razem	<u>997 836,91</u>

Wydatki tego działu wiążą się z bieżącym funkcjonowaniem Urzędu czyli obejmują: płać i pochodne oraz pozostałe wydatki bieżące i świadczenia na rzecz osób fiz. Na grupę pozostałych wydatków bieżących w urzędzie składają się przede wszystkim:

\* zakup materiałów i wyposażenia - kwota 17 094,45 zł, na które składają się m. in. materiały biurowe (4 079,39 zł), węgiel (4 448,16 zł) ponadto pozostałe jak: środki czystości, pieczątki, książki nadawcze, prenumeraty fachowych pism. Wydatki na zakup materiałów są o połowę mniejsze niż w analogicznym okresie roku poprzedniego ponieważ nie było dokonywanych zakupów artykułów komputerowych.

\* zakup energii, wody i gazu 7 194,97 zł

\* zakup usług remontowych 1 900 zł

\* zakup usług zdrowotnych 860,00 zł

\* zakup usług pozostałych 32 987,67 zł , który obejmuje m.in.. usługi pocztowe (6 603,20 zł - koszty o połowę mniejsze w porównaniu do roku ubiegłego), usługi informatyczne (4 800 ,00 zł), obsługa BHP ( 1 752,75 zł), konsultacje programowe i opieka autorska (5 185,39 zł), obsługa prawna (7 380,00 zł) , wywóz nieczystości, zwrot opłaty za studia i in.

\* zakup usług dostępu do sieci Internet 1 737,61 zł,

\* zakup usług telekomunikacji stacjonarnej i komórkowej 16 460,39 zł

\* odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - 24 700 zł

\* delegacje - 13 843,10 zł

\* szkolenia - 788,50 zł i pozostałe w kwocie 7 990,54 zł

Liczba zatrudnionych osób w Urzędzie wg stanu na dzień 30.06.2011r. wynosi 43 osoby ( z których 31 osób pracuje w budynku Urzędu - łącznie ze sprzątaczką i palaczem). W roku 2010 r. na dzień 30.06.2010 zatrudnionych było 44 osób w tym również 31 osób w budynku Urzędu. Ogółem liczba zatrudnionych osób spadła o 1 osobę w porównaniu z okresem roku ubiegłego. W porównaniu do okresu roku poprzedniego wydatki na urządzie są o 13 279,73 zł większe.

d/ rozdział 75053 - Referendum gminne

Plan - 7 021 zł

Wykonanie - 7 019,89 zł

tj. 99,98% planu

Wydatki poniesione z budżetu Gminy Lipno na przeprowadzenie referendum w sprawie farm wiatracznych na terenie Gminy Lipno.

e/ rozdział 75056 - Spis powszechny

Plan - 10 109 zł

Wykonanie - 8 753,05 zł

tj. 86,59% planu

Wydatki na przeprowadzenie spisu powszechnego sfinansowane w całości z dotacji GUS.

f/ rozdział 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan - 57 042 zł

Wykonanie - 7 255,39 zł

tj. 12,72% planu

Niskie wykonanie planu wiąże się z wydatkami w dziale promocji zaplanowanymi do poniesienia w drugim półroczu roku budżetowego. W pierwszej połowie roku poniesiono wydatki na: zredagowanie i kolportaż gazety Głos Lipna (2 358,38 zł), porcelana z logo Gminy (1 860,89 zł), przygotowania do Festiwalu Starych Ciagników (pieczątki, torby reklamowe 767,52) promocyjny artykuł w ABC ( 1 342,00 zł) i inne.

g/ rozdział 75095 - pozostała działalność

Plan - 47 120 zł

Wykonanie - 25 299,49 zł

tj. 53,69 % planu

Wydatkami są:

- diety sołtysów

18 179,32

- składki na Związek Gmin Wiejskich

Stowarzyszenie Leszno-Region i ubezpieczenia sołtysów

7 120,17

Razem

25 299,49

## 7. Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy

Plan - 5 636 zł Wykonanie - 4 461,35 zł tj. 79,16 % planu

Znacząco większe wykonanie planu ponad 50% w tym dziale jest związane z charakterem wydatków, które nie są rozłożone na przestrzeni roku- jak wybory , referenda - koszty są ponoszone w wyznaczonym terminie.

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

Plan - 1 008 zł Wykonanie - 504,00 zł tj. 50,00 % planu

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

### b/ rozdział 75109 - Wybory do rad gmin

Plan - 4 628 zł Wykonanie - 3 957,35 zł tj. 85,51 % planu.

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

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

Plan - 132 388 zł Wykonanie - 57 765,19 zł tj. 43,63 % planu

### a/ rozdział 75403 - Jednostki terenowe policji

Plan - 2 500 zł Wykonanie - 416,98 zł tj. 16,68 % planu

Zaplanowane wydatki dotyczą zakupu paliwa dla Rewiru Dzielnicowych w Lipnie.  
Zrealizowane zostaną w II półroczu.

### b/ rozdział 75412 - Ochotnicze Straże Pożarne

Plan - 128 088 zł Wykonanie - 57 097,62 zł tj. . 44,58 % planu

Wydatki stanowią:

- wypłaty dla strażaków za udział w akcjach ratowniczych	3 747,67
- wynagrodzenia i pochodne kierowców wozów strażackich, komendantów	13 512,97
- pozostałe wydatki bieżące	39 836,98
- wydatki inwestycyjne	0,00
Razem	<u>57 097,62</u>

Wydatki bieżące zrealizowano 57,05% planu. Natomiast majątkowe wydatki - dotacja na zakup sprzętu ratownictwa drogowego dla OSP Lipno zostaną zrealizowane w II półroczu po przeprowadzeniu przetargu na zakup sprzętu i podpisaniu umowy z OSP Lipno.

### d/ rozdział 75414 - Obrona cywilna

Plan - 1 800 zł Wykonanie - 250,59 zł tj. 13,92 % planu

Wydatki związane ze stanowiskiem obrony cywilnej w zakresie zakupu usług telefonicznych oraz zakupu specjalistycznych druków do prowadzenia ewidencji materiałów niejawnych.

## 9. 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 - 122 550 zł Wykonanie - 52 233,21zł tj. 42,62 % planu

Są to wydatki na:

- wynagrodzenia prowizyjne sołtysów	8 802,00
- wynagrodzenia i składki - sołtysi za rozniesienie nakazów płatniczych	5 309,40
- artykuły biurowe, akcesoria komputerowe /koperty, znaczki, druki, papier/	3 508,80
- rozniesienie nakazów płatniczych	0,00
- usługi informatyczne i pocztowe, telefoniczne	11 205,95
- usługi obejmujące wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	17 441,40

- szkolenie pracowników	425,95
- opłaty komornicze i ubezpieczeniowe, koszty sądowe	5 539,71
Razem	<u>52 233,21</u>

Dla porównania w roku ubiegłym wydatki tego działu były na poziomie 90 982,38 zł czyli w tym roku są niższe o 38 749,17 zł.

Różnica polega przede wszystkim na mniejszych kosztach z tytułu zakupu operatów szacunkowych do naliczenia opłaty adiacenckiej i planistycznej. Koszty te są o 33 981,60 zł niższe. Obniżono w wyniku negocjacji cenę pojedynczego operatu średnio o 80 zł w porównaniu do roku poprzedniego. Wykonano również w I półroczu mniej operatów z tyt. podziału działek.

## 10. Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Plan - 340 000 zł      Wykonanie - 140 648,47 zł      tj. 41,37 % planu

Wydatkowano środki na spłatę odsetek od otrzymanych kredytów i pożyczek inwestycyjnych, oraz na prowizję za rozpatrzenie wniosków.

## 11. Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan - 163 101 zł      Wykonanie - 0 zł      tj. 0,0 %

W dziale tym ujęta jest rezerwa ogólna i celowa ustalone pierwotnie w kwocie 200 000 zł : ogólna w wysokości 109 899 zł i celowe na zarządzanie kryzysowe 36 800 zł , poręczenie GOK 40 000 zł oraz poręczenie MZO 13 301 zł . Z rezerwy ogólnej wykorzystano 36 899 zł na uzupełnienie wydatków bieżących . Do wykorzystania rezerwy ogólnej w II półroczu pozostało 73 000 zł. Nie było konieczności wykorzystywania rezerwy celowej.

## 12. Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan - 7 575 984 zł      Wykonanie - 3 909 210,37 zł      tj. 51,60 % planu

a/ rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

Plan - 4 091 040 zł      Wykonanie - 2 094 784,91 zł      tj. 51,20 % planu

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

- na płace i pochodne	51,41%	1 704 826,41
- stypendia dla uczniów	84,36%	9 280,00
- dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli, ekwiwal., odprawy	49,98%	113 724,52
- pozostałe wydatki bieżące	62,66%	256 140,64
- wydatki inwestycyjne /termomodernizacja, brama/	8,48%	10 813,34
Razem		<u>2 094 784,91</u>

Wykonanie wydatków bieżących w zakresie pozostałych wydatków bieżących związanych z realizacją zadań statutowych na poziomie 62,66% świadczy o konieczności uzupełnienia planu w zakresie zakupu opału na sezon jesienno - zimowy.

b/ rozdział 80104- Przedszkola

Plan - 1 060 646 zł      Wykonanie - 520 635,64 zł      tj. 49,09 % planu

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

- wynagrodzenie i składki od nich naliczane	50,22%	417 977,00
- dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli	46,56%	23 441,01
- wydatki bieżące na realizację zadań statutowych	56,07%	77 340,80

- dotacja na zadania bieżące Gostyń dofinansowanie przedszkola - zwrot kosztów	1 876,80
Razem	<u>520 635,61</u>

Plan zostanie zwiększony na wydatki statutowe celem możliwości przystosowania i wyposażenia w okresie letnim dodatkowego pomieszczenia dla oddziału przedszkolnego w Wilkowicach.

*c/ rozdział 80110 - Gimnazjum*

<i>Plan - 1 782 125 zł</i>	<i>Wykonanie - 953 095,38 zł</i>	<i>tj. 53,48 % planu</i>
Poniesione wydatki to:		
- na płace i pochodne	48,61%	769 345,04
- dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli	52,80%	46 546,80
- stypendia dla uczniów	100,00%	8 500,00
- pozostałe wydatki bieżące na zadania statutowe	71,29%	128 703,54
		<u>0,00</u>
	Razem	<u>953 095,38</u>

Wykonanie planu w zakresie stypendiów dla uczniów w 100% wynika z charakteru tych wydatków. Znaczne wykorzystanie planu w zakresie wydatków statutowych będzie skutkowało koniecznością zwiększenia planu na zakup oleju opałowego na sezon jesienno - zimowy.

*d/ rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół*

<i>Plan - 345 959 zł</i>	<i>Wykonanie - 186 058,76 zł</i>	<i>tj. 53,78 % planu</i>
Na wydatki związane z opłaceniem przewoźnika, oraz opiekunek podczas przewożenia uczniów wydano:		
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	51,39%	32 397,03
- zakup paliwa - indywidualny dowóz dzieci	87,10%	10 451,49
- należność dla przewoźnika i bilety miesięczne dla dzieci	52,69%	141 202,00
- odpisy na fundusz socjalny i świad. na rzecz os. fiz.		<u>2 008,24</u>
	Razem	<u>186 058,76</u>

Zwiększone wydatki na zakup paliwa związany z indywidualnym dowozem dzieci będzie wymagał zwiększenia planu w tym zakresie ( ceny paliwa ) bądź zmiany warunków dofinansowania przy umowach podpisywanych po okresie wakacyjnym.

*e/ rozdział 80114 - Zespół Ekonomiczny Szkół*

<i>Plan - 235 462 zł</i>	<i>Wykonanie - 122 081,92 zł</i>	<i>tj. 51,85 % planu</i>
Na obsługę ekonomiczną szkół podstawowych, Przedszkola oraz Gimnazjum poniesiono następujące wydatki:		
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	53,05%	115 328,18
- pozostałe wydatki bieżące	38,12%	<u>6 753,74</u>
	Razem	<u>122 081,92</u>

*f/ rozdział 80146- Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli*

<i>Plan - 31 365 zł</i>	<i>Wykonanie - 11 323,76 zł</i>	<i>tj. 36,10% planu</i>			
Na doksztalcanie nauczycieli plan i wykonanie wydatków kształtuje się następująco:					
szkoły podstawowe	plan	17 076 zł	wykonanie	9 473,67	55,48%
gimnazjum		9 829 zł		907,09	9,23%
przedszkola		4 460 zł		943,00	21,14%
	Razem	<u>31 365 zł</u>		<u>11 323,76</u>	36,10%

*g/ rozdział 80195 - Pozostała działalność*

<i>Plan - 29 387 zł</i>	<i>Wykonanie - 21 230 zł</i>	<i>tj. 72,24 % planu</i>
-------------------------	------------------------------	--------------------------

Poniesiono wydatki z tytułu odpisu na Fundusz Socjalny dla emerytowanych nauczycieli oraz rencistów w kwocie 21 230 zł .

**Szczegółowe wykonanie wydatków przez szkoły podstawowe, Przedszkole, Gimnazjum ,ZES przedstawia załącznik Nr 5.**



W załączniku 5 nie są ujęte wydatki inwestycyjne, szkół podstawowych, Gimnazjum i Przedszkola oraz wydatki na obsługę komisji kwalifikacyjnej i wypłaty dla pracodawców. Wydatki te są ujęte w planie finansowym Urzędu.

### 13. Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan - 74 000 zł      Wykonanie - 46 802,76 zł      tj. 63,25 %

#### rozdział 85153 - Zwalczanie narkomanii

Plan - 2 000 zł      Wykonanie - 1 843,39 zł      tj. 92,17 % planu

Wydatki poniesiono na zorganizowanie konkursu "Dopalaczom stop".

#### rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan - 72 000 zł      Wykonanie - 44 959,37 zł      tj. 62,44 % planu

Wydatki dotyczą realizacji programu profilaktyki przeciwalkoholowej. Środki przeznaczone na ten cel ( na dział 851) pochodzą z wpłat za pozwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, których w I półroczu uzyskano 50 605,66 zł. Wysoka realizacja planu wydatków wiąże się z tym, iż plan wydatków powinien zostać powiększony o środki niewykorzystane w rozliczeniu 3 poprzednich lat w kwocie 5 955,64 zł.

Na wydatki składają się:

- wynagrodzenia i pochodne za prowadzenie zajęć i posiedzenia komisji	55,69%	28 456,93
- pozostałe wydatki bieżące (zakup usług, materiałów, szkolenia, opinie psych.)	78,96%	16 502,44
Razem		<u>44 959,37</u>

**Informację tabelaryczną zawiera załącznik nr 7.**

### 14. Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan - 2 804 481 zł      Wykonanie - 1 416 121,14 zł      tj. 50,49 % planu

#### a/ rozdział 85202 - Domy pomocy społecznej

Plan - 122 000 zł      Wykonanie - 52 337,29 zł      tj. 42,90 % planu

Wydatki te są związane z dofinansowaniem pobytu mieszkańców gminy w Domach Pomocy Społecznej.

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

Plan - 1 884 360 zł      Wykonanie - 984 550,91 zł      tj. 52,25% planu

Wypłata świadczeń rodzinnych jest zadaniem zleconym. Na ten cel gmina otrzymała dotację w wysokości 996 580 zł, z tego wykorzystano na wypłatę świadczeń 952 804,10 zł, a na koszty obsługi 31 746,81 zł. Z dotacji wykorzystano kwotę w I półroczu 984 550,91 zł, co stanowi 98,79% otrzymanej dotacji.

#### c/ rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne, niektóre świadczenia rodzinne

Plan - 7 111 zł      Wykonanie - 3 144,79 zł      tj. 44,22 % planu

Są to składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z opieki społecznej. Na ten cel otrzymano dotację w kwocie 3 450 zł.

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

Plan - 112 124 zł      Wykonanie - 40 451,50 zł      tj. 36,08 % planu

Ujęte są w tym rozdziale zasiłki wypłacane podopiecznym:

- zasiłki celowe na opał, odzież, leki  
(otrzymano dotację w wysokości 14 000 zł, która pokryła 34,61% wydatków)

e/ rozdział 85215 - Zasiłki mieszkaniowe

Plan - 70 000 zł                      Wykonanie - 40 433,32 zł                      tj. 57,76 % planu  
Są to dodatki mieszkaniowe wypłacane lokatorom mieszkań komunalnych, oraz innych z terenu całej gminy finansowane w całości z budżetu gminy.

f/ rozdział 85216 - Zasiłki stałe

Plan - 40 060 zł                      Wykonanie - 20 902,61 zł                      tj. 52,18% planu  
Na ten cel otrzymano dotację w kwocie 20 500 zł.

g/ rozdział 85219 - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

Plan - 418 536 zł                      Wykonanie - 186 520,95 zł                      tj. 44,57 % planu  
Na utrzymanie GOPS poniesiono następujące wydatki:  
- wynagrodzenie i składki od nich naliczane                      149 940,72  
- pozostałe wydatki bieżące                      36 580,23  
Razem                      186 520,95

h/ rozdział 85295 - Pozostała działalność

Plan - 150 290 zł                      Wykonanie - 87 779,77 zł                      tj. 58,41 % planu  
Sfinansowano dożywianie poprzez posiłki w szkołach wraz z dowozem w kwocie 56 505,41 zł oraz zakupiono żywność z banku żywności dla najuboższych za kwotę 584,36 zł (w planie UG). Ponadto jako udział własny w dofinansowaniu dotacji Gmina pokryła koszty inwestycji " Modernizacja pomieszczeń Gimnazjum w Lipnie w celu utworzenia punktu wydawania posiłków" w kwocie 30 690 zł. Na posiłki w szkołach wpłynęła dotacja w wysokości 51 700 zł.

**Informację tabelaryczną zawiera załącznik nr 8.**

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

rozdział 85415 - Pomoc materialna dla uczniów.

Plan - 18 050 zł                      Wykonanie - 0 zł                      tj. 0,00 % planu

W zakresie tych wydatków przewiduje się wypłatę stypendiów dla uczniów najuboższych, oraz jednorazowe zasiłki, na które otrzymano dotację w wysokości 14 440 zł . Wypłaty będą realizowane w lipcu b.r. powiększone o 20% wkładu własnego Gminy Lipno.

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

Plan - 494 832 zł                      Wykonanie - 198 724,57 zł                      tj. 40,16 % planu

a/ rozdział 90002 - Gospodarka odpadami

Plan - 28 195 zł                      Wykonanie - 1 927,31 zł                      tj. 6,84 % planu

Wykonane wydatki dotyczą dotacji dla M. Leszna na realizację zadania wspólnego zgodnie z zawartym porozumieniem na rekultywację składowiska w Trzebanii. Dotacja ta jest zaliczna do wydatków majątkowych - 1 597,31 zł . W zakresie wydatków bieżących dokonano wydatku związanego z likwidacją azbestu w kwocie 330 zł a pozostała zaplanowana kwota na utylizację odpadów azbestowych będzie wydatkowana w II półroczu po przyznaniu pomocy finansowej ze Starostwa na utylizację azbestu.

b/ rozdział 90003 - Oczyszczanie wsi

Plan - 21 012 zł                      Wykonanie - 780 zł                      tj.3,71 % planu

Wydatki poniesiono na wywóz wysegregowanych odpadów komunalnych z gniazd. Natomiast kwota 16 912 zł została zaplanowana w wydatkach majątkowych w ramach Funduszu Sołeckiego przez wieś Lipno na budowę sanitariatów w Parku.

c/ rozdział 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach  
 Plan - 11 600 zł Wykonanie - 4 440,96 zł tj. 38,28% planu

Na wydatki składają się:

- zakup materiałów i wyposażenia /paliwo i części do kosiarek/	3 994,96
- zakup usług naprawy kosiarki oraz usł. wywozu liści z parku	446,00
Razem	<u>4 440,96</u>

d/ rozdział 90008 - Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu  
 Plan - 10 000 zł Wykonanie - 4 493,37 zł tj. 44,93 % planu

Zakup nagród na konkurs ochrony środowiska.

e/ rozdział 90013 - Schroniska dla zwierząt  
 Plan - 7 578 zł Wykonanie - 6 215,50 zł tj. 82,02 % planu

Wydatki tego rozdziału stanowią opłaty ryczałtowe w związku ze współpracą z Przychodnią KOALA w zakresie opieki nad zwierzętami. Wydatki obejmują również utylizację zwierząt, leczenie, badania, hotel dla zwierząt. W związku z wysokim wykorzystaniem planu konieczne będzie zwiększenie planu wydatków w II półroczu w celu możliwości pokrycia stałych opłat.

e/ rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg  
 Plan - 406 500 zł Wykonanie - 176 021,40 zł tj. 43,30 % planu

Wydatki to:

- energia elektryczna	86 777,94
- remont oświetlenia	53 885,79
- konserwacja oświetlenia	35 357,67
Razem	<u>176 021,40</u>

e/ rozdział 90095 - Pozostała działalność  
 Plan - 9 947 zł Wykonanie - 4 846,03 zł tj. 48,72 % planu

Poniesiono wydatki na:

- opłata za korzystanie ze środowiska	721,03
- zakup udziałów w MZO - wydatek majątkowy	4 125,00
Razem	<u>4 846,03</u>

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

Plan - 1 403 064 zł Wykonanie - 338 720,75 zł tj. 24,14 % planu

Niższe wykonanie planu tego działu jest związane z bardzo niskim wykonaniem wydatków majątkowych. Inwestycje zaplanowane w tym dziale będą finalizowane w II połowie roku. Wydatki bieżące są zrealizowane planowo w 44,37%.

a/ rozdział 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby  
 Plan - 1 139 464 zł Wykonanie - 235 907,65 zł tj. 20,70 % planu

Środki przeznaczono na:

- dotacje dla Gminnego Ośrodka Kultury	49,94% planu	169 800,00 zł
- wynagrodzenie i składki od nich (opieka nad świetlicami)	50,54% planu	7 825,96 zł
- pozostałe wydatki bieżące związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem świetlic (energia, węgiel, śr. czys., woda, nieczystości, ubezpiec.)	39,98% planu	52 353,69 zł

w tym: energia	22 925,83 zł
podatek	8 471,52 zł

Koszty energii są prawie dwukrotnie większe niż w ubiegłym roku . Związane jest to z funkcjonowaniem nowych świetlic i ogólnie większymi kosztami energii, dlatego w II półroczu będzie potrzeba zwiększenia planu na energię by móc regulować na bieżąco płatności. W ramach Funduszu Sołectkiego zakupiono i zamontowano podgrzewacz w świetlicy w Wyciążkowie (1.000 zł), płytę do pieca w świetlicy w Mórkowie (57 zł), wymieniono uszczelkę w palenisku w świetlicy w Radomicku ( 600 zł).

- wydatki majątkowe	tj. 0,91 % plan	<u>5 928,00</u>
	Razem	<u><u>5 928,00</u></u>

Szczegółową realizację wydatków majątkowych przedstawia załącznik nr 4.

b/ rozdział 92116 - Biblioteki  
*Plan - 200 000 zł      Wykonanie - 83 000 zł      tj. 41,50 % planu*

Wydatki związane z udzieloną dotacją dla Gminnej Biblioteki Publicznej. W związku z mniejszymi kosztami funkcjonowania biblioteki wydatki związane z przekazywaną dotacją w I półroczu są również mniejsze.

c/ rozdział 92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami  
*Plan - 8 300 zł      Wykonanie - 8 300 zł      tj. 100 % planu*

Poniesiono koszty na opracowanie gminnej ewidencji zabytków dla Gminy Lipno.

d/ rozdział 92195 - Pozostała działalność  
*Plan - 55 300 zł      Wykonanie - 11 513,10 zł      tj. 20,82 % planu*

Wydatki związane z: utrzymaniem Gminnej Pracowni Internetowej, działaniem Klubów Złotej Jesieni-Wilkowice, Targowisko, Lipno, Wyciążkowo, statuetki na konkursy, gabloty informacyjne, przewóz podłogi na imprezę kulturalną, wizualizacja projektów, nagrody, upominki, gawerfony na festyny i lecia, dożynki , oprawy muzyczne. Niskie wykonanie planu wiąże się z organizacją większości imprez kulturalnych odbędzie się w II półroczu.

## 18. Dział 926 - Kultura fizyczna i sport

*Plan - 1 526 409 zł      Wykonanie - 112 705,69 zł      tj. 7,38% planu*

Niskie wykonanie planu w tym dziale wiąże się z realizacją wydatków majątkowych. Inwestycje są planowane do zakończenia w drugiej połowie roku. Natomiast wydatki bieżące przebiegają planowo i są zrealizowane w 40,54%.

a/ rozdział 92601 - Obiekty sportowe  
*Plan - 1 369 628 zł      Wykonanie - 33 593,61 zł      tj. 2,45% planu*

Wydatki bieżące dotyczą bieżącego utrzymania boisk w Wilkowicach, Klonówcu, Lipnie, Górcie Duchownej, Goniembicach, Mórkowie - 11 039,26 zł. Wydatki na zakup usług wiązały się z zakupem trawy na boisko w Mórkowie, czynsz za grunt pod boisko w Wilkowicach ( 950 zł), energia ( 3 988,33 zł), podatek od obiektów ( 5 589,48 zł) i in.

b/ rozdział 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu  
*Plan - 111 781 zł      Wykonanie - 56 626,08 zł      tj. 50,66% planu*

*Wydatki w kwocie 56 626,08 zł poniesiono na:*

- dotacje dla zespołów sportowych: Roszada, Korona, Orzeł, Junior
- organizacja zawodów sportowych, ubezpiecz., wynagrodzenie sędziów

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

c/ rozdział 92695 - Pozostała działalność  
*Plan - 45 000 zł      Wykonanie - 22 486 zł      tj. 49,97% planu*

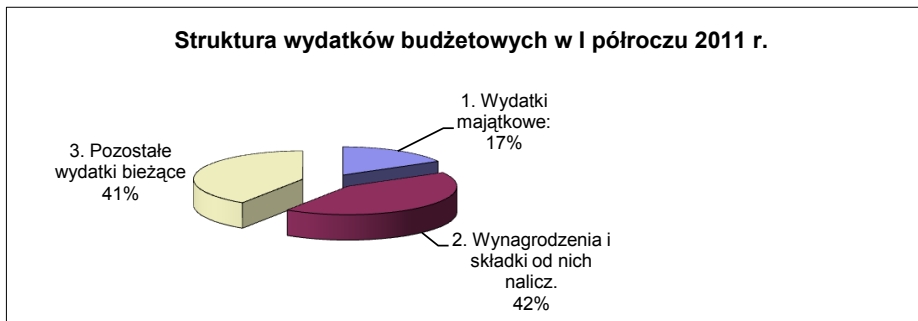
Stypendia sportowe przekazywane sportowcom zgodnie z uchwałą Rady Gminy i zawartymi umowami.

## Wykonanie wydatków w układzie tabelarycznym przedstawia załącznik Nr 2.

Struktura wydatków w najbardziej interesujących obszarach przedstawia się następująco:

1. Wydatki majątkowe:	1 688 915,05	16,87%	/plan wykonano w 26,07%/
2. Wynagrodzenia i składki od nich nalicz.	4 246 441,07	42,42%	/plan wykonano w 51,45%/
3. Pozostałe wydatki bieżące	4 074 607,48	40,71%	/plan wykonano w 49,91%/
	<b>10 009 963,60</b>	100,00%	

Obraz struktury wydatków przedstawia poniższy wykres.



### IVa Realizacja wydatków majątkowych

Plan - 6 477 687 zł

Wykonanie - 1 688 915,05 zł

tj. 26,07 % planu

W 2011 zostało zaplanowanych 21 zadań inwestycyjnych ; co do 13 zadań poniesiono już część kosztów realizacji w I półroczu.

Niskie wykonie planu zdań majątkowych wiąże się z harmonogramem prac budowlanych przypadających w większości na okres letnio - jesienny, wynika również z terminów podjętych umów.

W poszczególnych działach realizacja przedstawia się następująco:

#### Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Plan - 3 790 200 zł

Wykonanie - 1 613 207,05 zł

tj. 42,56 % planu

Na realizację wydatków majątkowych w tym dziale ma przede wszystkim wpływ wykonanie zadania "Budowa kanalizacji sanitarnej w Lipnie etap I", na którą poniesiono do półrocza 43,11 % planowanych na ten rok kosztów w kwocie : 3 737 200 zł. Pozostałe zadania budowy wodociągów w poszczególnych miejscowościach są na etapie sporządzania dokumentacji projektowej ( plan 53 000 zł).

#### Dział 600 - Transport i łączność

Plan - 520 000 zł

Wykonanie - 0 zł

tj. 0,00 % planu

Realizacja zaplanowanego zadania " Budowa ścieżki rowerowej przy ul. Lipowej w Wilkowicach" będzie realizowana w następnym roku budżetowym. Podpisano stosowny aneks do umowy z Marszałkiem Województwa , gdyż projekt będzie współfinansowany ze środków unijnych i realizacja inwestycji rozpocznie się w przyszłym roku. W związku z powyższym w drugim półroczu będzie konieczne dokonanie zmian w budżecie i Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lipno.

#### Dział 754 - Ochotnicze straże pożarne

Plan - 28 000 zł

Wykonanie - 0 zł

tj. 0,00 % planu

Jest zaplanowane przekazanie dotacji OSP Lipno na dofinansowanie zakupu sprzętu ratownictwa drogowego dla OSP Lipno. Przekazanie środków wiąże się z przeprowadzeniem procedury przetargowej zakupu oraz podpisaniem umowy z OSP Lipno na przekazanie środków. Przetarg ma się odbyć jesienią.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

*Plan - 127 500 zł                      Wykonanie - 10 813,34 zł                      tj. 8,48 % planu*

W ramach tego działu jest zaplanowana termomodernizacja budynków szkół podstawowych w ramach , której poniesiono koszty audytu w kwocie 10 000 zł . Pozostałe wydatki 813,34 zł dotyczą wykonania bramy w budynku kotłowni w Szkole w Lipnie.

Dział 852 - Pomoc społeczna

*Plan - 30 690 zł                      Wykonanie - 30 690 zł                      tj. 100,00 % planu*

Zadanie wykonane w tym dziale to zmodernizowanie pomieszczeń Gimnazjum celem utworzenia punktu wydawania posiłków. Zadanie to wykonano w ramach udziału własnego Gminy w dofinansowaniu dotacji z Urzędu Wojewódzkiego w ramach Programu " Pomoc państwa w zakresie dożywiania". Zadanie zostało zakończone.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

*Plan - 24 232 zł                      Wykonanie - 5 722,31 zł                      tj. 23,61 % planu*

W ramach wydatków majątkowych tego działu jest przekazywana dotacja dla Miasta Leszna na rekultywację składowiska w Trzebanii. Przekazano dotację planowo w kwocie 1597,31 zł . Druga część środków zostanie przekazana w sierpniu. Ponadto zakupiono udziały w MZO w planowanej na ten rok kwocie 4 125 zł - realizacja zadania została zakończona. W dziale tym znajduje się również zadanie " Budowa sanitariatów w parku w Lipnie" ujętego w ramach Funduszu Sołeckim wsi Lipno - w I półroczu nie podjęto realizacji.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

*Plan - 653 037 zł                      Wykonanie - 5 928 zł                      tj. 0,91% planu*

Główna inwestycja tego działu to remont świetlic w Wyciążkowie i Smyczynie z udziałem środków unijnych. Inwestycja zostanie zakończona w miesiącu wrześniu. Na inwestycję jest zaplanowana kwota 575 000 zł. Pozostałe inwestycje jak modernizacja pokrycia dachowego Domu Strażaka w Wilkowicach ( plan 61 100 zł w tym 23 000 zł w ramach Funduszu Sołeckiego) wydatki zostały zrealizowane w lipcu. Inne zadania inwestycyjne zaplanowane w ramach Funduszu Sołeckiego jak „Budowa kominka w Ratowicach”, „Utwardzenie placu przy świetlicy w Sulejewie” nie zostały sfinalizowane w I półroczu. Poniesiono również koszty dokumentacji w kwocie 5 904 zł w ramach zadania " Remont świetlicy wiejskiej w Żakowie wraz z utwardzeniem terenu przed świetlicą".

Dział 926 - Kultura fizyczna

*Plan - 1 304 028 zł                      Wykonanie - 22 554,35 zł                      tj. 1,73 % planu*

Wydatki w tym dziale są zaplanowane przede wszystkim na Budowę kompleksu " Moje boisko ORLIK 2012" . Kwota przewidziana na realizację to 1 292 000 zł . Po zakończeniu procedur przetargowych wykonawca we wrześniu przystąpi do realizacji zadania. Zadanie będzie częściowo dotowane przez Województwo Wielkopolskie i Ministerstwo Sportu. Kolejne zadanie zaplanowane w tym dziale to „Budowa placu zabaw wraz z ogrodzeniem w Gronówku" zaplanowane przez sołectwo w ramach Funduszu Sołeckiego. Realizację zadania wstrzymuje wyjaśnienie własności terenu z Agencją Nieruchomości Rolnej Skarbu Państwa.

**Wykonanie wydatków majątkowych w układzie tabelarycznym przedstawia załącznik Nr 4.**

**IVb. Realizacja w zakresie środków na finansowanie i realizacji wydatków na zadania finansowane z udziałem środków , o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych**

*Poziom wykonania obrazuje załącznik Nr 6.*

**IVc. Realizacja wydatków z Funduszu Sołeckiego**

Plan wydatków sołectw został określony kwotą 185 416 zł, z czego wydatkowano 12 292,55 zł , tj. 6,63%. Niskie wykonanie planu wynika z wydatków związanych z organizacją dożynek i imprez letnich, które wiele sołectw ma ujęte jako zadania w Funduszu Sołeckim w II półroczu oraz z planem realizacji pozostałych zadań w okresie II półroczu.

*Poziom wykonania Funduszu Sołeckiego Gminy Lipno w poszczególnych sołectwach obrazuje załącznik Nr 8.*

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

Na wykonanie zadań zleconych plan określa po stronie dochodów i wydatków kwotę 2 179 033 zł. Wydatki w tym zakresie zostały zrealizowane w kwocie 1 249 816,65 zł tj. 57,33 % planu, na które otrzymano dotacje w kwocie 1 261 844,49 zł tj. 57,91% planu.

*Zestawienie tabelaryczne zadań zleconych stanowi załącznik Nr 3.*

**V. Realizacja planu przychodów i rozchodów**

Wg stanu na dzień 30.06.2011 r. Gmina nie musiała korzystać z kredytu krótkoterminowego na pokrycie bieżącego deficytu. W zakresie przychodów uzyskano środki z rozliczeń kredytów i pożyczek za rok ubiegły w kwocie 149 685,56 zł. Z tytułu kredytów i pożyczek inwestycyjnych wpływy w I półroczu wynosiły 1 604 006,39zł. Z kwoty tej pożyczki na wyprzedzające finansowanie zaciągnięte w Banku Gospodarstwa Krajowego stanowią: 652 034,98 zł.

W zakresie rozchodów dokonano planowanych spłat w kwocie 1 302 042,95 zł tj. 39,09 % planu. W kwocie tej została spłacona pożyczka ( 302 303 zł) na wyprzedzające finansowanie ze środków unijnych (298 948 zł) otrzymanych po rozliczeniu projektu budowy świetlic w Klonówcu i Goniembicach. Kwotę 3 355 zł Gmina spłaciła z własnych środków. Ponadto Gmina Lipno otrzymała umorzenie pożyczki z WFOŚiGW w kwocie 49 298,33 zł . Pożyczka dotyczyła zadania inwestycyjnego " Budowa kanalizacji sanitarnej w Wilkowicach rejon ul. Lipowej" i była zaciągnięta w 2008 roku na kwotę 300 000 zł. Realizacja planu rozchodów w pozostałych pozycjach wynika z terminów określonych w poszczególnych umowach kredytowych i pożyczkowych.

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

**Stan zobowiązań na dzień 30.06.2011 r.**

Zobowiązania Gminy z tytułu kredytów i pożyczek, oraz faktur i rachunków na koniec I półroczu

wynosiły:

- z tytułu kredytów i pożyczek		7 352 394,80
- w tym: kredyt w PBS / pokrycie deficytu przejściowego 2011/		0,00
BGK - kredyt	kanalizacja Lipno etap. I	299 936,20
BGK - pożyczka		
finan. wyprzedz.	kanalizacja Lipno etap I	652 034,98
WFOŚiGW	kanalizacja Lipno etap I	652 035,21
	pokrycie deficytu w roku 2006	721 848,00
	pokrycie deficytu w roku 2008	149 200,00
	pokrycie deficytu w roku 2009	2 360 597,35
	pokrycie deficytu w roku 2010	2 516 743,06
- z tytułu rachunków i faktur płatnych po 30.06.2011 r.		267 229,54
		<u>7 619 624,34</u>

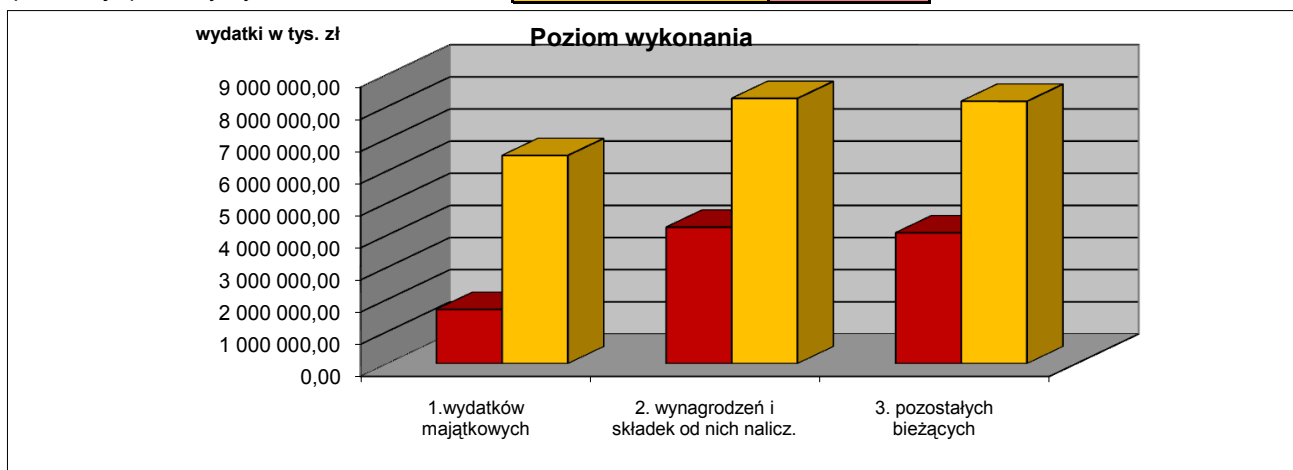
Na dzień 30.06.2011 r. Gmina nie miała zobowiązań wymagalnych.

## VI. Podsumowanie.

Podsumowując wykonanie budżetu w I półroczu zauważa się, iż wykonanie dochodów na poziomie 49,61 % należy uznać za planowe, tym bardziej iż większa część dochodów z tytułu sprzedaży mienia jest planowana do realizacji w II półroczu. Wynika to przede wszystkim z konieczności wykonania prac związanych z przygotowaniem przetargu co spowodowało przesunięcie wpływów z tytułu sprzedaży na II półrocze. Realizacja wydatków bieżących również przebiega planowo (50,68% planu). Wykonanie wydatków majątkowych związane z terminami realizacji i wykonawstwa w II półroczu odbiegają od 50 % planu .Wydatki wykonano w 26,07 %. Niższe wykonanie planu w zakresie wydatków majątkowych wynika z niskiego poziomu realizacji wydatków inwestycyjnych, gdyż są to wydatki realizowane przede wszystkim w okresie letnio - jesiennym .

Poziom wykonania w zakresie:

	plan	wykonanie	% wykonania
1. wydatków majątkowych	6 477 687,00	1 688 915,05	26,07%
2. wynagrodzeń i składek od nich nalicz.	8 253 367,29	4 246 441,07	51,45%
3. pozostałych bieżących	8 163 947,71	4 074 607,48	49,91%
prezentuje poniższy wykres	22 895 002,0	10 009 963,60	43,72%



Do niniejszej informacji dołączono:

**Informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipno**

**Informację z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej**

**Informację z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury**

Lipno, dnia 26 sierpnia 2011 r.