

**SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY LIPNO
ZA ROK 2013**

Lipno, marzec 2014

Sprawozdanie

Wójta Gminy Lipno z wykonania budżetu Gminy Lipno przyjętego uchwałą Rady Gminy Lipno nr XXX/209/2012 z dnia 28 grudnia 2012 r. z późniejszymi zmianami według stanu na dzień 31 grudnia 2013 roku.

I. Plan budżetu gminy, jego zmiany oraz wykonanie w 2013 r.

I.1 Plan budżetu gminy

Budżet Gminy Lipno na rok 2013 został określony następującymi wielkościami:

stan na dzień	01.01.2013	zmiana	31.12.2013	% zmiany
+ dochody	19 840 133 zł	2 371 625 zł	22 211 758 zł	112%
- wydatki	21 270 865 zł	2 286 676 zł	23 557 541 zł	111%
= deficyt budżetowy	-1 430 732 zł	84 949 zł	-1 345 783 zł	94%
+ pożyczki i kredyty	3 919 512 zł	-1 307 307 zł	2 612 205 zł	67%
- spłata kredytów inwestycyjnych	2 488 780 zł	-90 321 zł	2 398 459 zł	96%
+ wolne środki z roku 2012	0 zł	1 132 037 zł	1 132 037 zł	
= pokrycie deficytu	1 430 732 zł	-84 949 zł	1 345 783 zł	94%

W budżecie wyodrębniono dochody i wydatki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych gminie ustawami w kwocie 2 686 579,44 zł.

W 2013 roku Rada Gminy podjęła 9 uchwał zmieniających budżet oraz Wójt Gminy wydał 18 zarządzeń zmieniających budżet na 2013 rok. W roku poprzednim odpowiednio : 7 uchwał i 10 zarządzeń.

I.2 Zmiany w zakresie planu dochodów

W okresie 2013 r. dokonano zwiększenia planu dochodów budżetu o kwotę 2 371 625 zł.

	ZMIANY
1. Kara za wycinkę drzew w Lipnie bez zezwolenia	823 787 zł
2. Kara za zajęcie pasa drogowego bez zezwolenia	110 000 zł
3. Subwencja oświatowa	-91 259 zł
4. Pozostałe dochody:	255 733 zł
5. Dotacje i śr. unijne:	1 273 364 zł
- na zadania własne	370 317 zł
- na zadania zlecone	633 541 zł
- na zadania z udziałem śr. unijnych	269 506 zł
Razem zmiany - zwiększenie dochodów	2 371 625 zł

I.3 Zmiany planu w zakresie wydatków

Plan wydatków uległ zmniejszeniu o kwotę 2 286 676 zł po dokonaniu zmian w następujących działach:

dział O10	Rolnictwo i łowiectwo	ZMIANY OGÓLEM
		482 658 zł
roz.01008	- Melioracje wodne	0 zł
roz.01009	- Spółki wodne	145 zł
roz.01010	- Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	-46 204 zł
roz.01030	- Izby rolnicze	1 200 zł
roz.01095	- Pozostała działalność	527 517 zł

dział 600	Transport i łączność	252 390 zł
roz.60004	- Lokalny transport zbiorowy	24 048 zł
roz.60011	- Drogi publiczne krajowe	1 500 zł
roz.60014	- Drogi publiczne powiatowe	0 zł
roz.60016	- Drogi publiczne gminne	267 090 zł
roz.60016	- Drogi wewnętrzne	-40 248 zł
dział 700	Gospodarka mieszkaniowa	-30 000 zł
roz.70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	-30 000 zł
dział 710	Działalność usługowa	3 500 zł
roz.71004	- Plany zagospodarowania przestrzennego	8 500 zł
roz.71013	- Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)	-5 000 zł
roz.71014	- Opracowania geodezyjne i kartograficzne	0 zł
dział 750	Administracja publiczna	26 765 zł
roz.75011	Urzędy wojewódzkie	878 zł
roz.75022	Rady gmin	-8 000 zł
roz.75023	Urząd Gminy	-10 235 zł
roz.75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	300 zł
roz.75095	Pozostała działalność	43 822 zł
dział 751	Urzędy naczelnych organów władzy, kontroli i sądownicy.	0 zł
roz.75101	Urzędy naczelnych organów (rejesty wyborców)	0 zł
dział 754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 000 zł
roz.75403	Jednostki terenowe Policji	0 zł
roz.75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	5 000 zł
roz.75412	Ochotnicze straże pożarne	4 055 zł
roz.75414	Obrona cywilna	-55 zł
dział 757	Obsługa długu publicznego	0 zł
roz.75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek	0 zł
dział 758	Różne rozliczenia	-50 040 zł
roz.75818	Rezerwy ogólne i celowe	-50 040 zł
dział 801	Oświata i wychowanie	88 550 zł
roz.80101	Szkoły podstawowe	62 626 zł
roz.80104	Przedszkola	16 994 zł
roz.80110	Gimnazja	16 500 zł
roz.80113	Dowózienie uczniów do szkół	-600 zł
roz.80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	-8 000 zł
roz.80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	-2 070 zł
roz.80195	Pozostała działalność	3 100 zł
dział 851	Ochrona zdrowia	15 000 zł
roz.85153	Zwalczanie narkomanii	0 zł
roz.85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	15 000 zł
dział 852	Pomoc społeczna	261 704 zł
roz.85202	Domy pomocy społecznej	-4 000 zł
roz.85204	Rodziny zastępcze	15 000 zł
roz.85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	0 zł
roz.85206	Wspieranie rodziny	14 051 zł
roz.85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna	138 874 zł

roz.85213	Składki zdrowotne świadczeniobiorców	4 780 zł
roz.85214	Zasiłki i pomoc w naturze	5 908 zł
roz.85215	Dodatki mieszkaniowe	-10 000 zł
roz.85216	Zasiłki stałe	38 754 zł
roz.85219	Ośrodki pomocy społecznej	932 zł
roz.85295	Pozostała działalność	57 405 zł
dział 853	Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej	251 353 zł
roz.85395	Pozostała działalność	251 353 zł
dział 854	Edukacyjna opieka wychowawcza	63 909 zł
roz.85415	Pomoc materialna dla uczniów	63 909 zł
dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	833 787 zł
roz.90002	Gospodarka odpadami	39 337 zł
roz.90003	Oczyszczanie miast i wsi	-3 000 zł
roz.90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	0 zł
roz.90008	Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	-7 337 zł
roz.90013	Schroniska dla zwierząt	2 000 zł
roz.90015	Oświetlenie ulic placów i dróg	6 000 zł
roz.90019	Wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar	823 787 zł
roz.90095	Pozostała działalność	-27 000 zł
dział 921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	53 865 zł
roz.92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	68 121 zł
roz.92116	Biblioteki	0 zł
roz.92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	-13 200 zł
roz.92195	Pozostała działalność	-1 056 zł
dział 926	Kultura fizyczna i sport	24 235 zł
roz.92601	Obiekty sportowe	23 735 zł
roz.92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	500 zł
roz.92695	Pozostała działalność	0 zł
Razem zmiany planu wydatków		2 286 676 zł

Plan wydatków majątkowych w ciągu roku zwiększono o kwotę 199 243 zł. Jednocześnie plan wydatków bieżących wzrósł o 2 087 433 zł. Największa zmiana w zakresie wydatków majątkowych dotyczyła zwiększenia środków na modernizację kotłowni w szkołach Lipno i Wilkowice, a także na utwardzenie części ulicy Nowej w Lipnie i łącznika z ul. Spółdzielczą. W trakcie roku zwiększono liczbę planowanych inwestycji o 11. Dotyczyło to inwestycji z zakresu budowy sieci wodociągowej na terenie Gminy a inne to min. "Rozbudowa kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Goniembicach" czy też "Wzbogacenie szlakiu rowerowego w obiekty infrastruktury turystycznej w Wilkowicach", na które Gmina otrzymała dotacje. Wprowadzono również inwestycję zakupu bram wjazdowych do OSP Lipno, czy też utwardzenia części ul. Nowej w Lipnie i przebudowy odcinka ścieżki rowerowej w Wilkowicach.

I.3 Wykonanie budżetu w 2013 r.

Wykonanie budżetu przedstawia się następująco:

Dochody	22 049 969,14 zł	co stanowi	99,27 % planu
Wydatki	22 764 333,58 zł	co stanowi	96,63 % planu
deficyt	<u>714 364,44 zł</u>	co stanowi	53,09 % planu
Przychody	3 700 043,21 zł	co stanowi	98,82% planu
w tym:			
kredyty w BGK	1 720 000,00 zł		
pożyczki z WFOŚiGW	550 000,00 zł		
pożyczka na wyprzedzające finansowanie w BGK	298 005,64 zł		
wolne środki z roku 2012	1 132 037,57 zł		
Rozchody	2 235 824,09 zł	co stanowi	93,22% planu
w tym:			
spłaty rat kredytów	962 450,00 zł		
spłaty rat pożyczek z WFOŚiGW	815 000,00 zł		
spłaty rat pożyczek na wyprzedzające finans. z BGK	458 374,09 zł		
wolne środki za rok 2013	<u>749 854,68 zł</u>		

Deficyt stanowiący różnicę między dochodami i wydatkami w kwocie 714 364,44 zł oraz rozchody z tytułu spłat kredytów i pożyczek w kwocie 2 235 824,09 zł, zostały pokryte przychodami z kredytów i pożyczek w kwocie 2 568 005,64 zł oraz wolnymi środkami z rozliczenia roku 2012 w kwocie 1 132 037,57 zł, co daje do dyspozycji na dzień 31.12.2013r. kwotę 749 854,68 zł.

II. Analiza uzyskanych dochodów.

Na zaplanowane dochody w kwocie 22 649 179 zł, zrealizowano dochody w 99,82 % w kwocie 22 608 832,10 zł.

II.1 Wykonanie dochodów według źródeł

Na dochody składają się :

1. Dochody własne	12 093 221,49
1/ wpływy z karty podatkowej	2 592,00
2/ podatek od nieruchomości	4 616 623,50
3/ podatek rolny	669 496,75
4/ podatek leśny	37 832,00
5/ podatek od środków transportowych	142 274,70
6/ podatek od spadków i darowizn	15 640,26
7/ darowizny w postaci pieniężnej	1 200,00
8/ podatek od czynności cywilnoprawnych	291 314,47
9/ zwrot podatku VAT,	52 488,00
10/ opłata skarbową	24 054,00
11/ opłata eksploatacyjna	16 823,37
12/ opłata adiacencka i planistyczna, pas drogowy	479 958,29

13/ opłata targowa		0,00	
14/ udział w podatku dochodowym od osób fizycznych		3 256 282,00	
15/ udział w podatku dochodowym od osób prawnych		355 993,73	
16/ opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu		80 169,79	
17/ opłata za przedszkole		44 194,00	
18/ opłata produktowa		3 925,91	
19/ wpływy ze sprzedaży usług		131 644,06	
20/ dochody z sprzedaży majątku gminy		369 300,00	
21/ odsetki od podatków i opłat		48 728,75	
22/ dochody z najmu i dzierżawy majątku gminy oraz wieczyste użytkownikar		293 037,01	
23/ dochody związane z realizacją zadań z zakresu adm. rządowej i zlec.		15 640,26	
24/ kary i odszkodowania		933 025,45	
25/ pozostałe opłaty, odsetki, wpływy		210 983,19	
2. Subwencja ogólna			5 943 051,00
1/ część oświatowa		5 240 851,00	
2/ część wyrównawcza		690 134,00	
3/ część równoważąca		12 066,00	
3. Dotacje celowe, środki unijne, pomoc finansowa			4 013 696,65
1/ na zadania własne gminy		1 355 661,58	
a/ dotacja na składki zdrowotne - opieka społeczna	6 418,00 zł		
b/ dotacja na wypłatę zasiłków i pomoc w naturze	126 174,55 zł		
c/ dotacja na ośrodki pomocy społecznej	41 524,00 zł		
d/ dotacja na dożywianie "posilek dla potrzebujących"	106 320,00 zł		
e/ dotacja -Fundusz Sołecki z 2012 r.	42 145,64 zł		
f/ dotacja z Programu Kapitał Ludzki na realizację przez GOPS Lipno programu PARTNER	224 935,28 zł		
g/ dotacja na przedszkola	112 194,00 zł		
h/ dotacja na wspieranie rodziny	4 050,56 zł		
i/ dotacja na program z zakresu utylizacji azbest	9 300,00 zł		
j/ dotacja na sypendia i wyprawkę dla uczniów	54 435,55 zł		
k/ środki z konkursu UW Odnowa wsi szansą dla aktywnych sołectw	5 200,49 zł		
l/ środki z konkursu "Na własne konto"	1 500,00 zł		
m/ środki unijne na dofinansowanie inwestycji	542 770,57 zł		
n/ środki z UW z dotacji na konkurs pięknieje wielkopolska wieś (Goniembice, Wilkowice, Targowisko)	78 692,94 zł		
2/ na zadania zlecone gminie		2 658 035,07	
a/ zwrot akcyzy od paliwa na cele rolnicze	447 764,44 zł		
b/ administracja rządowa	51 578,00 zł		
c/ aktualizacja rejestru wyborców	1 140,00 zł		
d/ wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki i obsługę	3 300,00 zł		
e/ świadczenia rodzinne alimentacyjne	2 107 740,40 zł		
f/ składki zdrowotne - opieka społeczna	6 136,32 zł		
g/ dotacja na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne.	40 375,91 zł		

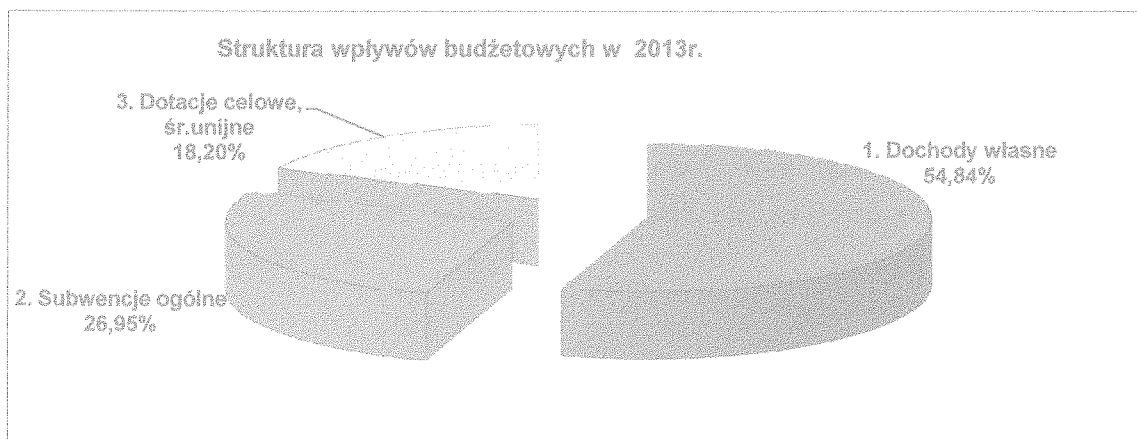
Ogółem

22 049 969,14

Struktura wpływów przedstawia się następująco:

1. Dochody własne	12 093 221,49 zł	54,84%	/plan wykonano w 100,03 %/
2. Subwencje ogólne	5 943 051,00 zł	26,95%	/plan wykonano w 100,00%/
3. Dotacje celowe, śr.unijne	4 013 696,65 zł	18,20%	/plan wykonano w 96,05%/
	<u>22 049 969,14 zł</u>	100,00%	

Obraz struktury wpływów przedstawia poniższy wykres.



II.2 Wykonanie dochodów według klasyfikacji

1. Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Plan - 923 828,00 zł Wykonanie 886 649,74 zł t.j. 95,98% planu

W dziale tym dochody bieżące zostały zrealizowane w 102,02% (647 087,80 zł). Na wpływy z tytułu dochodów bieżących złożyły się przede wszystkim wpływy z dzierżawy sieci wodociągowej (80 500,99zł) , wpływy za odbiór ścieków w miejscowości Lipno w kwocie 113 621,88 zł .Zrealizowano dochód z tytułu dotacji na zwrot akcyzy z paliwa na cele rolnicze w kwocie 447 764,44 zł. Plan dochodów majątkowych został zrealizowany w wysokości 82,73 % planu (239 561,94 zł),co wynika przede wszystkim z faktu wpłynięcia planowanych do uzyskania w 2013 r. zwrotu środków unijnych z rozliczenia I cz. zadania "Budowy kanalizacji deszczowej na Osiedlu w Lipnie" w kwocie 160 869 zł a także z tytułu dotacji otrzymanych z Województwa Wielkopolskiego w łącznej kwocie 78 692,94 zł na dofinansowanie w ramach konkursu "Pieknieje wielkopolska wieś" zadań inwestycyjnych : "Wzbogacenie szlaku rowerowego w Wilkowicach" (kwota dotacji 29 212,27 zł)," Rozbudowa kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Goniembicach"(kwota dotacji 26 643,49 zł) oraz "Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy Bursztyn w Targowisku" (kwota dotacji 22 837,18zł). Niestety nie zrealizowano sprzedaży gruntów rolnych w planowanej kwocie 50 000 zł - stąd mniejsze wykonanie planu dochodów majątkowych.

2. Dział 020 - Leśnictwo

Plan - 4 100,00 zł Wykonanie 5 520,31 zł t.j. 134,64% planu

Jest to należność za dzierżawę obwodów łowieckich. Kwota zrealizowanych wpływów jest zgodna z informacjami przesłanymi od zarządców poszczególnych terenów łowieckich.

3. Dział 600 - Transport i łączność

Plan - 298 195,00 zł Wykonanie 297 712,92 zł t.j. 99,84% planu

W dziale tym zrealizowano przede wszystkim wpływy z tytułu uzyskania środków unijnych z tytułu dofinansowania zrealizowanej w 2012 r. ścieżki rowerowej w w Wilkowicach w kwocie 296 445,45zł.

4. Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa

Plan - 570 909,00 zł Wykonanie 679 339,49 zł t.j. 118,99% planu

W dziale tym zostały zrealizowane planowo dochody zarówno bieżące jak i z tytułu sprzedaży nieruchomości.

Sprzedaży dokonano na kwotę 369 300,00 zł . Sprzedano Ośrodek Zdrowia w Lipnie za kwotę 229 000 zł oraz 4 działki w Wilkowicach (42/6 - 31 000 zł,42/3 - 43 300 zł,42/4 - 32 200 zł,42/7- 31 800zł) za łączną kwotę 140 300 zł netto. Zgodnie z planem zrealizowano dochody bieżące, przede wszystkim z najmu i dzierżawy gruntów oraz komunalnych nieruchomości, a także opłat za użytkowanie wieczyste w łącznej kwocie 182 305,99 zł. Ponadplanowo Gmina otrzymała środki w kwocie 125 909 zł (netto) z tytułu odszkodowania od PKP za przejęcie gruntów przy trakcji kolejowej w miejscowościach: Wilkowice - działka 772/1 (pow.0,1208), Lipno - działki 72/1, 401/1, 401/2 (łączna pow. 0,1035) , Klonówiec -działki nr 210/3, 2010/1 (łączna pow.0,0284) oraz Górka Duchowna działka nr 123/1 (pow.0,0019)

Zaległości z tytułu czynszu za mieszkania komunalne i dzierżawy : 39 106,03 zł
Zaległości wzrosły o ponad 7 600 zł w stosunku do zaległości roku ubiegłego.

4. Dział 750- Administracja publiczna

Plan - 79 395,00 zł Wykonanie 126 017,93 zł t.j. 158,72% planu

Dochodami są:

1/ dotacja na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	51 578,00
2/ udział w realizacji dochodów dotyczących administracji rządowej (5%)	15,50
3/ zwrot podatku VAT	52 488,00
4/ wpływy z tytułu refaktur za telefony i inne usługi	18 022,18
5/ dochody ze sprzedaży towarów (książek i pozyskanego drewna)	2 366,45
6/ dochody z Urzędu Skarb. za terminowe przekazywanie należności i in.	347,80
7/ darowizny w postaci pieniężnej	1 200,00
Razem	<u>126 017,93</u>

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

Plan - 1 140,00 zł Wykonanie 1 140,00 zł t.j. 100,00% planu

Jest to dotacja na:

1/ aktualizację rejestru wyborców	<u>1 140,00</u>
	<u>1 140,00</u>

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

Plan - 10 287 748,00 zł Wykonanie 10 153 638,21 zł t.j. 98,70% planu

Szczegółowe wykonanie dochodów w tym dziale przedstawia się następująco:

1/ wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 597,20
Są to należności przekazywane przez Urząd Skarbowy i dotyczą dochodów z tytułu karty podatkowej wraz z odsetkami - wykonane w 172 % (plan ustalono na podstawie wykonania z roku 2012 w kwocie 1 510 zł). Zaległości w tym rozdziale wynoszą 10 496,58 zł . Wpływy te są egzekwowane przez Urząd Skarbowy	
2/ wpływy z podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i jednostek organ.	3 588 334,66

Wykonanie wpływów z powyższych tytułów w stosunku do planu wynosi 97,08%. Zaległości z tytułu podatku od nieruchomości wynoszą 222 516,70 zł. Zaległości w tym rozdziale ogółem wynoszą 234 790,67 zł co stanowi 6,55% wykonanych wpływów. Zaległości są o ok 30 000 zł większe w porównaniu z rokiem ubiegłym. O 0,55% wzrósł udział zaległości w odniesieniu do zrealizowanych wpływów. Nadpłat dokonano w kwocie 2 680,48 zł.

3/ wpływy z podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych

2 223 394,60

Wykonanie powyższych podatków i opłat w stosunku do planu wynosi 100,95%. Wpływy z wszystkich podatków i opłat lokalnych od os. fizycznych zostały zrealizowane zgodnie z założeniami. Niestety zaległości w tym rozdz. wynoszą 353 182,14 zł, w tym z tytułu podatku od nieruchomości 286 634,92 zł a z tytułu podatku rolnego 60 688,97 zł. W porównaniu do roku ubiegłego zaległości w tym rozdziale są o ponad 31 000 zł większe. Stosunek zaległości do dochodów wynosi 15,89% i również wzrósł w porównaniu do roku ubiegłego o 0,16%. Nadpłaty to kwota: 7 513,31 zł.

4/ opłata skarbową i wpływy z innych opłat na podstawie ustaw

727 036,02

Plan wykonano w 107,25 %, na co ma wpływ wykonanie wpływów z opłaty adiacenckiej i planistycznej oraz pasa drogowego i zrealizowanej w kwocie 479 958,29 zł, co stanowi 109,09% planu. Zaległości w tym rozdziale wynoszą 124 149,44 zł, przede wszystkim z tytułu opłaty adiacenckiej, które wynoszą 105 104,71 zł.

5/ udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

3 612 275,73

a/ udział w podatku dochodowym od osób fizycznych

3 256 282,00

Wpływy z tego tytułu wykonano w 96,36 % planu ustalonego przez Ministra Finansów. Tym samym nie otrzymaliśmy kwoty 123 201 zł w stosunku do kwoty prognozowanych wielkości.

b/ udział w podatku dochodowym od osób prawnych

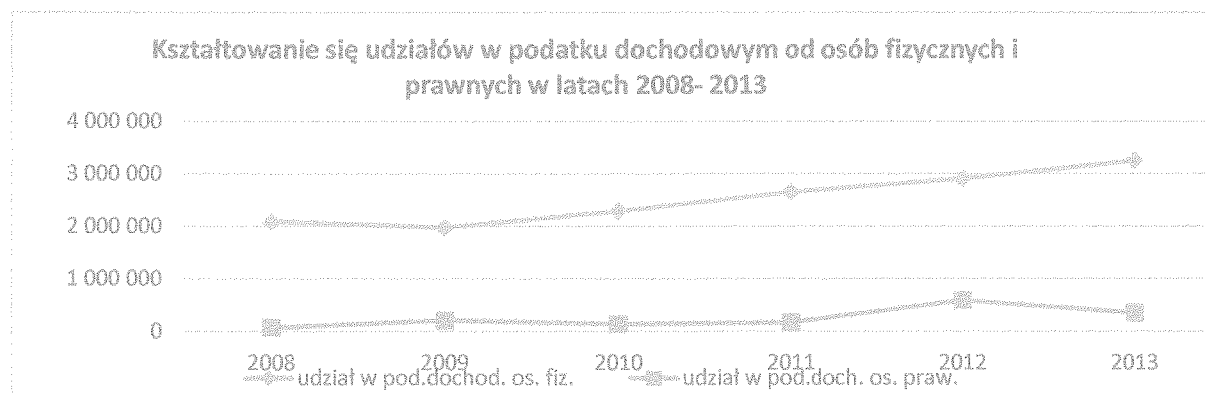
355 993,73

Wpływy z tego tytułu wykonano w 107,88 % planu.

Kształtowanie się udziałów gminy w podatkach dochodowych w ciągu ostatnich 6 lat obrazuje poniższa tabela i wykres:

(w złotych)

Wyszczególnienie	lata					
	2008	2009	2010	2011	2012	2013
1. pod.dochod. os. fiz.	2 095 043	1 983 324	2 295 018	2 655 585	2 911 481	3 256 282
2. pod.doch. os. praw.	76 374	214 493	143 384	171 423	593 975	355 994



Udział Gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych systematycznie rośnie. W roku 2011 w stosunku do 2010 o 360 000 zł, a w roku 2012 w stosunku do 2011 o 255 896 zł w roku 2013 w stosunku do 2012 o 344 801 zł. Jest to efektem rosnącej liczby mieszkańców Gminy, która na dzień 31.12.2013r. wyniosła 7 135 zameldowanych na pobyt stały oraz osiąganych przez nich dochodów. Niestety spadły dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych o ponad 237 981 zł w porównaniu do roku ubiegłego.

Poniższa tabela obrazuje poziom zaległości w dochodach podatkowych i opłatach:

Treść	zaległość	
1. podatek doch. od osób fizycznych	10 146,00	
karta podatkowa	10 146,00	
2. podatek i opłaty lokalne od osób prawnych i jedn. orgn.	234 790,67	
podatek od nieruchomości	222 516,70	w tym: 48 157,70 zł z lat ubiegłych
podatek rolny	47,97	w tym: 2,97 zł z lat ubiegłych
podatek leśny	2,00	w tym: 2 zł z lat ubiegłych
podatek od środków transportu	12 160,00	w tym: 12 160,00 zł z lat ubiegłych
podatek od czynności cywilnopr.	64,00	
różne opłaty	0,00	
3. podatek i opłaty lokalne od osób fiz.	353 182,14	
podatek od nieruchomości	286 634,92	w tym: 177 559,24 zł z lat ubiegłych
podatek rolny	60 688,97	w tym: 39 400,36 zł z lat ubiegłych
podatek leśny	123,00	w tym: 17,00 z lat ubiegłych
podatek od środków transportu	276,00	
podatek od spadków i darowizn	3 250,00	
opłata targowa	0,00	
podatek od czynności cywilnopr.	50,63	
podatki zniesione	2 158,62	w tym: 2 158,62 zł z lat ubiegłych
różne opłaty	0,00	
4. inne opłaty na podstawie ustaw	110 797,15	
opłata skarbową	0,00	
opłata eksploatacyjna	5 205,00	
opłata za zezw. na sprzedaż alkoholu	0,00	
opłata adiacencka i planistyczna, zaj. pasa	105 592,15	w tym : 24 851,47 zł z lat ubiegłych
różne opłaty	0,00	
5. udziały gmin w podatkach	0,00	
od osób fizycznych	0,00	
od osób prawnych	0,00	
Razem	708 915,96	
należne odsetki od zaległości	13 352,29	
Ogółem	722 268,25	

Zaległości dotyczące dochodów podatkowych i opłat wynoszą 722 268,25 zł i są większe od zaległości roku 2012 o 142 956,65 zł. Wynika to przede wszystkim z wzrostu zaległości z tytułu opłaty adiacenckiej i planistycznej. Nadpłaty w tym dziale stanowią kwotę 397 006,37 zł. W tym nadpłatę w wysokości 386 620,63 zł stanowi nadpłata do Pierwszego Wielkopolskiego Urzędu Skarbowego w Poznaniu, którą należy zwrócić do 05.06.2014r. Zgodnie z wyjaśnieniami przedłożonymi przez I WUS w Poznaniu nadpłata powstała w wyniku złożenia przez jednego z podmiotów gospodarczych, w roku 2013 deklaracji CIT-ST za lata 2008-2013. Gmina złożyła stosowny wniosek o odroczenie terminu płatności.

W roku 2013 udzielono odroczeń, umorzeń, zwolnień w podatkach lokalnych na kwotę 30 032,00 zł. Zastosowano niższe stawki podatkowe, aniżeli ustalone przez Ministra Finansów co spowodowało uszczuplenie dochodów Gminy o kwotę 850 983,00 zł, co przedstawia tabela:

Rodzaj podatku	Skutki obniżenia górnych stawek	Odroczenia	Umorzenia	Zwolnienia	Ogółem
od nieruchomości	424 575,00	3 871,00	20 301,00	0,00	448 747,00
rolny	319 314,00	434,00	2 299,00	0,00	322 047,00
leśny	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00
od środków transp.	107 094,00	0,00	0,00	0,00	107 094,00
odsetki	0,00	296,00	2 830,00	0,00	3 126,00
Razem	850 983,00	4 601,00	25 431,00	0,00	881 015,00

Aby uzyskać wpływ z podatków i opłat w roku 2013 wystawiono:

1/ postanowień		672,00 sztuk
2/ decyzji, odpisów i przypisów w tym:		4 198,00 sztuk
wymiarowe	2 980,00	
od nieruchomości	76,00	
rolnym	135,00	
łącznym zobowiązaniu	212,00	
dotyczących ulg i umorzeń	59,00	
dotyczących terminów odroczeń	19,00	
nadpłat	100,00	
pozostałe opłaty (adiac. i plan.)	262,00	
decyzje zwrotu podatku akcyzowego	355,00	
3/ upomnień		725,00 sztuk
4/ tytułów wykonawczych		570,00 sztuki
5/ wezwań		550,00 sztuk
6/ wycofanie tytułów wykonawczych z egzekucji		112,00 sztuk
7/ zaświadczenia rolnicze i o niezaleganiu w podatkach		119,00 sztuk

7. Dział 758 - Różne rozliczenia

<i>Plan - 5 995 197,00 zł</i>	<i>Wykonanie 6 011 306,54 zł</i>	<i>t.j.</i>	<i>100,27% planu</i>
Dochodami są:			
1/ subwencje:			5 943 051,00
a/ oświatowa		5 240 851,00	
b/ wyrównawcza		690 134,00	
c/ równoważąca		12 066,00	
2/ dotacja - Fundusz Sołecki			42 145,64
na zadanie bieżące		16 689,87	
na zadania majątkowe - dochód majątkowy		25 455,77	
3/ odsetki od środków na rachunkach bankowych			<u>26 109,90</u>
		Razem	<u>6 011 306,54</u>

8. Dział 801 - Oświata i wychowanie

<i>Plan - 159 454,00 zł</i>	<i>Wykonanie 162 381,05 zł</i>	<i>t.j.</i>	<i>101,84% planu</i>
-----------------------------	--------------------------------	-------------	----------------------

Na wykonanie planu dochodów tego działu ma wpływ przede wszystkim dotacja na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego udzielona w kwocie 112 194 zł (na 271 przedszkolaków w tym 29 przedszkolaków - przedszkole niepubliczne w Wilkowicach) oraz wpłata z tytułu opłat za przedszkole w kwocie 44 194,00 zł . Zrealizowano również dochody z tytułu odsetek bankowych: 3 102,05 zł, za terminowo odprowadzone składki: 1 391 zł ; środki z konkursu "Na własne konto" w kwocie 1500 zł -Program skierowany do uczniów szkół oraz wychowanków świetlic środowiskowych w wieku gimnazjalnym. W ramach programu uczniowie brali udział w dodatkowych lekcjach, zajęciach z przedsiębiorczości oraz ogólnej wiedzy ekonomicznej. Program realizowała Gmina a przekazane środki stanowiły wynagrodzenie nauczyciela.

9. Dział 852 - Pomoc społeczna

<i>Plan - 2 501 532,00 zł</i>	<i>Wykonanie 2 472 763,37 zł</i>	<i>t.j.</i>	<i>98,85% planu</i>
Dochody stanowią dotacje na :			
1/ świadczenia rodzinne wraz z zaliczkami alimentacyjnymi		98,67 % planu	2 107 740,40
2/ składki na ubezpieczenia zdrowotne podopiecznych, niektóre św.		94,13 % planu	12 554,32
3/ zasiłki i pomoc w naturze		99,96 % planu	38 790,88
4/ zasiłki stałe		99,24 % planu	87 383,67

5/ na utrzymanie GOPS i sprawowanie opieki	100,00 % planu	44 824,00
6/ dotacja na dożywianie "pomoc dla potrzebujących"	100,00 % planu	106 320,00
7/ dotacja na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne	100,00 % planu	40 375,91
8/ dotacja na wspieranie rodziny	99,99 % planu	4 050,56
9/ dochody gminy związane z realizacją zadań admini.rządowej	82,70 % planu	9 220,74
10/ wpłaty rodzin za osoby w Domach Pomocy Społecznej	120,70 % planu	17 138,54
11/ odsetki,wpływy z różnych dochod.		4 364,35
	Razem	<u>2 472 763,37</u>

Z tytułu zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego zaległości wobec Gminy wynoszą 360 742,54 zł i są o ponad 56 000,00 zł większe od zaległości na koniec roku 2012.

10. Dział 853 - Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej

Plan - 224 959,00 zł Wykonanie 224 935,28 zł t.j. 99,99% planu

Są to dochody z dotacji celowej otrzymanej w ramach programów finansowanych z udziałem śr. europejskich

- dotyczy programu PARTNER realizowanego przez GOPS .

11. Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan - 55 145,00 zł Wykonanie 54 435,55 zł t.j. 98,71% planu
rozdział 85415 - Pomoc materialna dla uczniów.

Jest to dotacja na wypłaty stypendiów dla uczniów najuboższych oraz dotacja na wyprawkę szkolną .

34 494,40
<u>19 941,15</u>
54 435,55

12. Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan - 847 287,00 zł Wykonanie 851 890,07 zł t.j. 100,54% planu

Dochody zrealizowane w tym dziale dotyczą przede wszystkim wpływu I raty kary administracyjnej za wycinkę drzew w parku w Lipnie w kwocie 823 786,65 zł.Kara została nałożona na Gminę Lipno przez Starostę Leszczyńskiego decyzją Nr OS.IV.6131.12.2011 z dnia 7.01.2013r. na kwotę 4 118 906,65 zł. Dezycją z dnia 21.02.2013 r. Starosta rozłożył karę na pięć płatnych corocznie rat (2013 - 2017). Kolejne cztery raty są w wysokości 823 780 zł każda. Gmina karę musiała przekazać na własne konto. Dochody z kary są wydatkowane na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w Gminie Lipno. Ponadto zrealizowano dochody w zakresie gromadzenia środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 11 777,51 zł (53,54% planu) - środki z FOŚ wpłacane na konto gminy.Wykorzystano je na zadania z zakresu ochrony środowiska jak ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu oraz utrzymanie zieleni. Wpływy z opłaty produktowej przekazywane Gminie przez Urząd Marszałkowski wyniosły 3 925,91 zł . Środki te zostały w całości przeznaczone na selektywną zbiórkę odpadów opakowaniowych.

13. Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan - 242 690,00 zł Wykonanie 80 782,56 zł t.j. 33,29% planu

Dochody dotyczą wpływów za wynajem sal wiejskich zrealizowane w wysokości 18709,72 zł (103,95 realizacji planu).W roku 2010 wpływ z wynajmu wynosił: 28 990,40 zł, a w 2011r., 24 477,88 zł, w 2012r. spadły do 21 193,98 zł .

Dochody spadają mimio rosnącej liczby wynajęć.Mniejsze wpływy wiążą się z obniżeniem stawek za wynajem Sali przez poszczególne sołectwa oraz ze zwiększonym użyczeniem Sali na cele integracyjne mieszkańców. Koszty utrzymania sal rosną.

Dochody zrealizowane tym działem wiążą się również z wpływem zaplanowanych do zwrotu **środków unijnych w kwocie 50 000 zł** dotacje na dofinansowanie: **Remont wraz z modernizacją Domu Strażaka w Wilkowicach (25 000 zł)** oraz **Remont pokrycia wraz z dociepleniem dachu świetlicy wiejskiej w Targowisku (25 000 zł)**- dochód majątkowy. Nie wpłynęły spodziewane środki unijne na dofinansowanie **Remontu świetlicy wiejskiej w Żakowie wraz z utwardzeniem terenu przed świetlicą** planowane do pozyskania w kwocie 162 634 zł. Rozliczenie nastąpi na początku 2014 r. Stąd niższe wykonanie dochodów majątkowych (23,51%). Dochody bieżące zrealizowano w 102,42 %.

14. Dział 926 - Kultura fizyczna

Plan - 20 179,00 zł Wykonanie 41 456,12 zł t.j. 205,44% planu

Dochody tego działu dotyczą wpływów z tytułu dzierżawy kompleksu ORLIK w Lipnie Gminnemu Ośrodkowi Kultury w kwocie 6 000 zł - zrealizowane planowo. Dochody zrealizowane tym działem wiążą się również z wpływem zaplanowanych do zwrotu **środków unijnych w kwocie 35 456,12 zł** - dotacja na dofinansowanie: **Zagospodarowanie terenu przy kompleksie boisk sportowych w Lipnie (14 179,38 zł)** oraz **Budowa placu zabaw dla dzieci w Lipnie (21 276,74 zł)**- dochód majątkowy.

Podsumowując wykonanie dochodów należy stwierdzić, że poziom 99,27 % wykonania dochodów w stosunku do planu jest bardzo dobrym wynikiem. Tym bardziej, iż dochody bieżące Gminy zostały zaplanowane i zrealizowane planowo w 99,82% planu. Dochody majątkowe zrealizowano w 89,14 % planu głównie ze względu na opóźnienie rozliczenia środków unijnych dotyczących realizacji Remontu świetlicy wiejskiej w Żakowie wraz z utwardzeniem terenu przed świetlicą. Do pełnego wykonania zaplanowanych dochodów zabrakło 161 788,86 zł. Pozytywnie należy ocenić kwotę pozyskanych środków z tytułu dofinansowań unijnych w łącznej kwocie 767 705,85zł. Niepokoi jednak wzrastający udział zaległości z tytułu podatków i opłat lokalnych.

	Różnica do planu:
Największe kwotowo niewykonanie planu zanotowano w zakresie:	
- wpływów z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych	-164 374,73
- wpływ środków unijnych (świetlica Żakowo)	-162 634,00
- wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych	-123 201,00
Największe ponadplanowo dochody zrealizowano w zakresie:	
- wpływów z tytułu sprzedaży nieruchomości i gruntów	69 300,00
- wpływów z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych od os.fizycznych	56 720,47

Stan należności na dzień 31.12.2013 r.

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

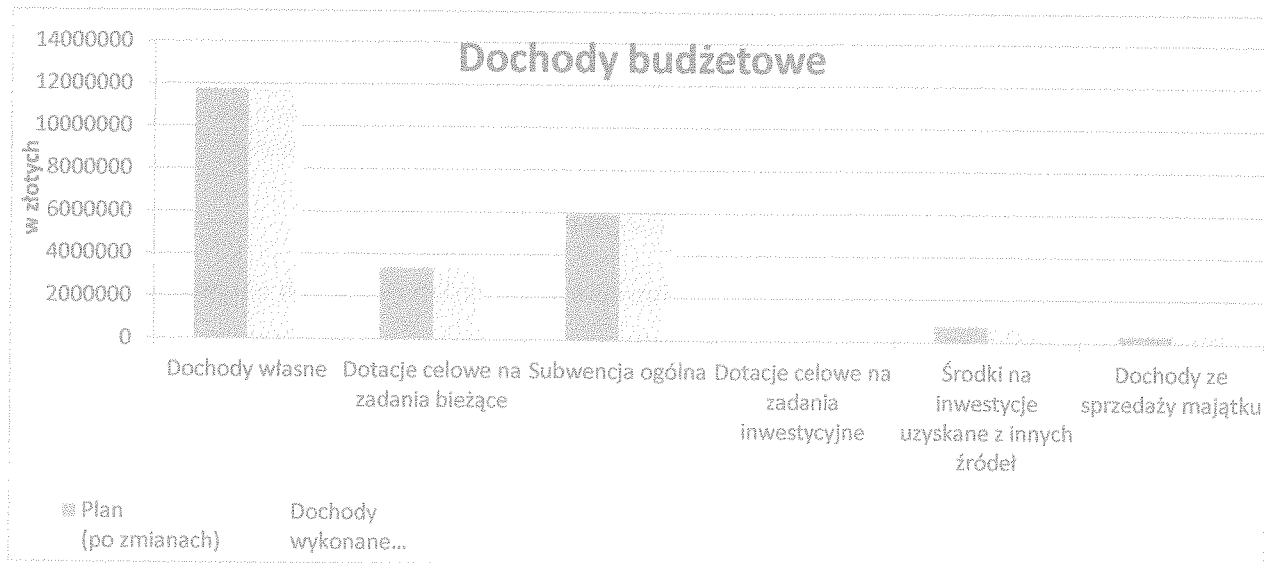
- z tytułu podatków, opłat i odsetek od nich:	908 043,00 zł
- z tytułu pozostałych należności wraz z odsetkami:	407 304,71 zł

RAZEM

1 315 347,71 zł

Żadna jednostka organizacyjna Gminy nie utworzyła rachunku dochodów własnych.

Realizacja planu dochodów w 2013 r.



Szczegółowy obraz wykonania dochodów przedstawia załącznik Nr 1

III. Analiza wykonanych wydatków.

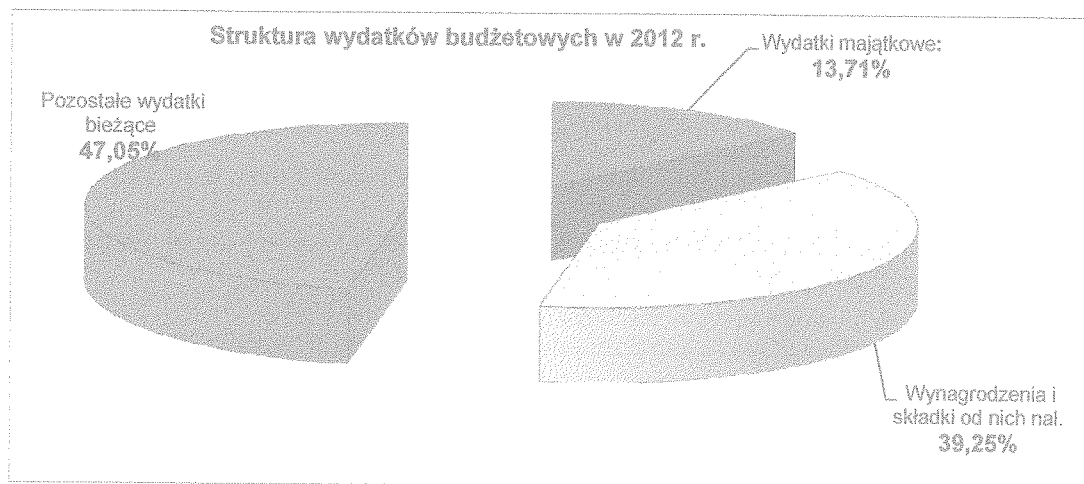
Na planowane wydatki w wysokości 23 557 541,00 zł wykonanie wynosi 22 764 333,58 zł , czyli 96,63 % planu.

III.1 Wykonanie wydatków według kryteriów

Struktura wydatków w najbardziej interesujących obszarach przedstawia się następująco:

1. Wydatki majątkowe:	3 119 959,81	13,71%	/plan wykonano w 95,97%/
2. Wynagrodzenia i składki od nich nal.	8 926 128,46	39,21%	/plan wykonano w 99,42%/
3. Pozostałe wydatki bieżące	10 718 245,31	47,08%	/plan wykonano w 94,61%/
	<u>22 764 333,58</u>	100,00%	

Obraz struktury wydatków przedstawia poniższy wykres.



Realizacja wydatków jednostek pomocniczych - sołectw realizacja Funduszu Sołeckiego

Plan wydatków sołectw został określony kwotą 203 174 zł z czego wydatkowano 199 055,67 zł , tj. 97,98%. Do końca sierpnia 2014 roku po złożeniu wniosku do Ministra Finansów, Gmina Lipno po pozytywnym rozpatrzeniu wniosku otrzyma 30 % zwrotu poniesionych wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego (czyli 59 716,71) .Wydatki inwestycyjne stanowiły 63,51 % ogółu wydatków poniesionych w ramach Funduszu Sołeckiego.

Poziom wykonania wydatków sołectw obrazuje załącznik Nr 8

Zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami

Na wykonanie zadań zleconych plan określa po stronie dochodów i wydatków kwotę

2 686 579,44 zł. Wydatki w tym zakresie zostały zrealizowane w kwocie 2 658 035,07 zł tj. 98,94 % planu.

Zestawienie tabelaryczne zadań zleconych stanowi załącznik Nr 3

III.2 Wykonanie wydatków według klasyfikacji

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Plan - 2 868 998,00 zł Wykonanie 2 752 972,45 zł t.j. 95,96% planu

rozdział 01008 - Melioracje wodne

Plan - 11 000,00 zł Wykonanie 8 910,40 zł t.j. 81,00% planu

Wydatkowano na naprawę drenarki w Lipnie oraz Wilkowicach; udrożniono rów i przepust w Gonimbicach, a także obniżono studnię rewizyjną w Lipnie przy ul. Pocztowej i wykonano opaskę na ul. Cukrowej w Wilkowicach. Poniesiono również koszty ekspertyzy w sprawie podtapiania działki w Gronówku (1 230 zł)

b/ rozdział 01009 - Spółki wodne

Plan - 745,00 zł Wykonanie 744,10 zł t.j. 99,88% planu

Wydatki poniesione na składkę członkowską w kwocie: 744,10 zł - wydatek jednorazowy.

c/ rozdział 01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Plan - 2 282 736,00 zł Wykonanie 2 175 568,54 zł t.j. 95,31% planu

Są to wydatki:

1/ majątkowe w kwocie 1 847 528,19 zł związane z inwestycjami, których szczegółowa realizacja została przedstawiona w załączniku 4. Wydatki na te zadania zostały wykonane w 95,16%. Ogółem realizowano w tym rozdziale 15 inwestycji . Największa to budowa kanalizacji w Mórkwie etap II.

2/ bieżące - w wysokości 328 040,35 zł co stanowi 96,13% planu .Największy udział mają wydatki poniesione przede wszystkim na:

- * hurtowy odbiór scieków z usługą odczytu liczników (MPWIK) 86 378,84 zł
- * usuwanie awarii sieci wodociągowych, kanalizacyjnych ujęć,zasuwek, przyłączy i
- * remonty 179 947,40 zł
- * podłączenia do sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na Os.Gronowym w Gronówku i w
- * Lipnie Os. Prymasa 6 765,00 zł
- * opłata za usl. eksplo. utrzymania sieci kan.-sanitarnej 17 843,96 zł
- * zakup energii dla oczyszczalni, stacji zlewczej i przepompowni w kwocie: 8 583,23 zł
- * opłata do PKP za przecisk w Wilkowicach i zajęcie pasa 2 782,72

* wykonanie operatu wodnoprawnego - oczyszczalnia roślinno-stawowa W-ce	4 305,00
odzkodowanie za wybudowaną sieć w latach ubiegłych (4500zł) z odsetkami	
* (1495,36zł) na podstawie zawartej ugody sądowej	5 995,36
* analizy fizyczno-chemiczne ścieków	2 270,59
* pozostałe	13 168,25

Wydatki bieżące roku 2013 na infrastrukturze wod.kan. są o ponad 120 000 zł większe niż rok wcześniej. Związane jest to z całoroczną już obsługą odbioru ścieków z części kanalizacji w Lipnie przez Gminę. W związku z powyższym zwiększyła się ilość odbieranych ścieków, a więc i koszty hurtowego odbioru ścieków przez MPWiK. Ponadto dwukrotnie zwiększyły się koszty usuwania awarii ,napraw. W ramach zwiększonych wydatków poniesiono m.in. koszty usunięcia awarii sieci, przyłączy i hydrantów na terenie Klonówca, Wilkowic, Radomska, Targowiska, Górki Duchownej, Goniembic, Mórkowa i Lipna oraz na stacji uzdatniania wody w Maryszewicach.

c/ rozdział 01030 - Izby rolnicze

Plan - 14 200,00 zł Wykonanie 13 976,99 zł t.j. 98,43% planu

- składka na Izby Rolnicze w wysokości 2% zebranego podatku rolnego z odsetkami wraz z wpłatą z tytułu rozliczenia za rok 2012.

d/ rozdział 01095 - Pozostała działalność

Plan - 560 317,00 zł Wykonanie 553 772,42 zł t.j. 98,83% planu

1/ wydatki majątkowe w kwocie 106 007,98 zł przeznaczono na: "Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy "Bursztyn" w Targowisku wydatek w kwocie 28 439,30 zł z czego Gmina otrzymała dotację z Województwa Wielkopolskiego w kwocie 22 837,18 zł a sołectwo Targowisko przeznaczyło środki z Funduszu Sołeckiego w kwocie 3 394,72 zł. Zrealizowano również inwestycję" Rozbudowa kompleksu sportowo - rekreacyjnego w Goniembicach" w kwocie 35 384,10 zł z czego środki otrzymane z Województwa Wielkopolskiego to kwota 26 643,49 zł. Wykonano "Wzbogacenie szlaku rowerowego przebiegającego przez sołectwo Wilkowice w obiekty infrastruktury turystycznej" w kwocie 42 184,58 zł w tym środki otrzymane z dotacji to kwota 29 212,27 zł.

2/ wydatki bieżące w wysokości 447 764,44 zł związane są przede wszystkim ze zwrotem akcyzy za paliwo rolnicze (438 984,74 zł) i obsługą (8 779,70 zł), które to wydatki zostały pokryte dotacją.

2. Dział 600 - Transport i łączność

Plan - 1 461 376,00 zł Wykonanie 1 434 499,96 zł t.j. 98,16% planu

a/ rozdział 60004 - Lokalny transport zbiorowy

Plan - 88 200,00 zł Wykonanie 88 200,00 zł t.j. 100,00% planu

Wydatki stanowi dotacja dla Miasta Leszna na dofinansowanie przewozów komunikacji podmiejskiej w Wilkowicach - linia "4". Miesięczna dotacja to kwota: 7 350 zł

a/ rozdział 60011 - Drogi publiczne krajowe

Plan - 26 500,00 zł Wykonanie 26 482,94 zł t.j. 99,94% planu

Są to wydatki majątkowe poniesione na "Budowę ścieżki rowerowej przy drodze krajowej Nr 5 w Lipnie". Gmina zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Nr XVII/130/2013 z dnia 10.02.2013r. przyjęła w części zadanie leżące w gestii administracji rządowej (GDDKiA).

b/ rozdział 60014 - Drogi publiczne powiatowe

Plan - 26 500,00 zł Wykonanie 26 482,94 zł t.j. 99,94% planu

Dotacja celowa na pomoc finansową dla powiatu na dofinansowanie własnych zadań bieżących - remont nawierzchni drogi w Żakowie w kwocie 47 970 zł. Powiat rozliczył dotację wykonując zaplanowane prace w miejscowości Żakowo.

c/ rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne
 Plan - 822 770,00 zł Wykonanie 805 926,66 zł t.j. 97,95% planu

w tym:	-wydatki inwestycyjne	286 602,43 zł
	- pozostałe bieżące	374 775,09 zł
	- wynagrodzenia i składki	144 549,14 zł
	Razem	805 926,66 zł

Wydatki w zakresie płac i pochodnych dotyczą 4 pracowników (na dzień 31.12.2013r.) zatrudnionych przez Gminę do prac drogowych. W porównaniu do roku ubiegłego koszty wynagrodzenia pracowników drogowych wzrosły o ponad 18 000 zł. W zakresie pozostałych wydatków bieżących największą pozycję stanowią wydatki klasyfikowane jako usługi pozostałe :

246 294,17

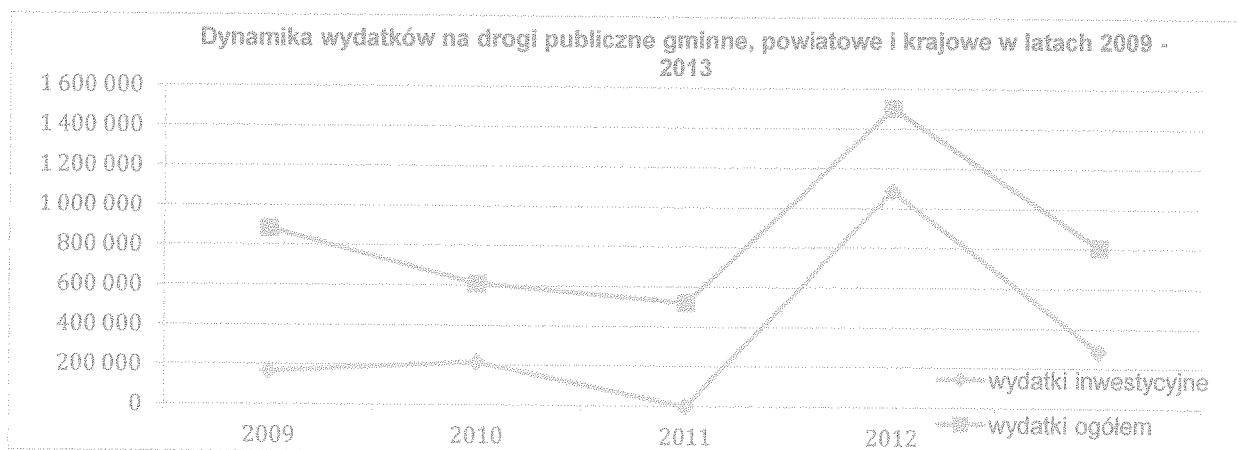
Wydatki na zakup usług są o ponad 100 000 zł większe niż w roku ubiegłym i związane jest to przede wszystkim z surowszą zimą niż w roku ubiegłym (ok 400 godzin odśnieżania) oraz z transportem odpadu ceramicznego z Widziszewa, którego łącznie przewieziono blisko 4 800 ton i który został lub zostanie wykorzystany do napraw i utwardzania dróg na terenie Gminy. Poniesiono koszty opłat leasingu ciągnika wraz z osprzętem: 47 314,20 zł. Ponadto opłacono odśnieżanie dróg oraz zimowe utrzymanie dróg w kwocie: 77 614,20 zł. Wykonano przepust drogowy w Lipnie na ul. Jackowskiego za 9 950,70 zł . Pozostałe wydatki dotyczące najmu wywrotek ,transportu, przeglądów, wałowanie, projekty zjazdów w Mórkowie, naprawy sprzętu itp. to koszt 111 415,07 zł. Dokonano równań dróg sprzętem specjalistycznym w Wilkowicach, Maryszewicach, Karolewku. W ramach prac drogowych wykonano równania dróg (około 60 km) wraz z wałowaniem dróg najbardziej zniszczonych. Dużo prac rowania dróg oraz napraw bieżących wykonano własnym sprzętem . Nawieziono gruzu dachówkowego na drogi gruntowe na terenie całej Gminy wg zapotrzebowania.Odpadem dachówkowym wykonano utwardzenia ponad 15 km dróg. Wykaszano pobocza. W zakresie zakup materiałów na drogi wydatkowano 78 633,81 zł (zakup żużla, pospółki, gruzu, kruszywa, tłucznia i żwiru 16 481,07 zł, paliwo do ciągnika to kwota 22 024,10 zł). W ramach materiałów zakupiono również pilarkę i kosi do wykaszania za 6 942,10 zł. Ponadto zakupiono bądź odnowiono wiaty przystankowe do Targowiska i Lipno ul. Leszczyńskich. Zakupiono również znaki drogowe, szlifierkę kontową , sól kamienna , piasek, lustro, młot udarowy, części do ciągnika i osprzętu (9 599,11 zł) , moduł GPS na wyposażenie ciągnika 1 168,50 zł oraz inne materiały jak części zamienne do wykorzystywanego sprzętu oraz materiały wykorzystywane przez pracowników drogowych. W ramach remontu wydatkowano kwotę: 24 381 zł na naprawę cząstkowe dróg asfaltowych metodą na gorąco w Wilkowicach ul. Lipowa, w Mórkowie od drogi krajowej nr 5 przez wieś, Górka Duchowna - Sierpowo, Żakowo - Koronowo - Goniembice - Koronowo - Rałowice.

Zakup materiałów i wyposażenia stanowi	<u>78 633,81</u>
Zakup usług remontowych	<u>24 381,00</u>
Pozostałe wydatki jak ubezpieczenia ,opłaty , ZFŚS i in.	<u>25 466,11</u>
Pozostałe wydatki bieżące razem	<u>374 775,09</u>

W ramach Funduszu Sołeckiego w rozdziale tym wydatkowano kwotę: 41 379 zł

Intensywny wzrost nowych zabudowań, przejmowanie dróg przez Gminę powoduje ciągle niedosyt i coraz większe potrzeby nakładów w zakresie budowy, remontu, utrzymania dróg. Z analizy poniższego wykresu widzimy iż nakłady finansowe na drogi w roku 2013 obniżyły się ponieważ spadły wydatki inwestycyjne na drogi (wykonano budowy odcinków chodników, utwardzenie części ul. Nowej i łącznika w Lipnie).Wysiłek inwestycyjny Gminy jest skierowany na budowę sieci kanalizacyjnej i wodociągowej na terenie Gminy. Na wysokim jednak poziomie utrzymują się nakłady na bieżące utrzymanie dróg, które wzrosły w porównaniu do roku ubiegłego o prawie 100 000 zł.

	Treść	Wydatki na drogi publiczne gminne, powiatowe i krajowe w latach 2009-2013 w zł				
		2009	2010	2011	2012	2013
1	Wydatki inwestycyjne	167 671	214 465	0	1 087 699	286 602
2	Wydatki bieżące	716 243	395 877	521 195	414 900	519 324
3	Wydatki ogółem	883 914	610 342	521 195	1 502 599	805 927



d/ rozdział 60017 - Drogi wewnętrzne

Plan - 473 906,00 zł	Wykonanie 465 920,36 zł	t.j.	98,31% planu
w tym:			
- podatek od nieruchomości	453 017,20 zł		
- opłata na rzecz budżetu,	4 517,18 zł		
- opłata akty notarialne i in.	6 790,98 zł		
- odszkodowanie za przejęcie odcinka drogi (Lipno)	1 595,00 zł		
Razem			465 920,36

Największą pozycję w wydatkach zajmuje podatek od nieruchomości (drogi wewnętrzne) stanowiący w tej samej wysokości dochód Gminy.

3. Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan - 118 600,00 zł	Wykonanie 80 132,66 zł	t.j.	67,57% planu
- wynagrodzenie	2 643,67 zł		
- zakup usług pozostałych	52 839,94 zł		

usługi napraw w budynkach komunalnych oraz usunięcia awarii dotyczyły :przetawienia pieca w Wilkowicach ul. Dworcowa 5 , wymiana instalacji elektrycznej w piwnicy budynku UG, prace w budynku Goniembice, montaż stolarki okiennej w Wilkowicach, przestawienie pieca w Radomicku- razem 15 452,48 zł ; usługi podziału nieruchomości, działek, komunalizacja, wyceny, wypisy, wznowienie granic (5 288,25 zł); wywóz i odbiór nieczystości (16 259,47 zł), usługi kominiarskie (5 397,36 zł), ogłoszenia w prasie (1 687,90 zł), przeglądy techniczne budynków komunalnych (3 150 zł), fundusz remontowy - wspólnota Klonówiec (5 604,48 zł).

- odszkodowanie na rzecz os.pr. 3 772,80 zł

Odszkodowanie zapłacono na rzecz Parafii Ewangelicko-Augsburskiej. Lokal będący we władaniu Parafii zajmują mieszkańcy Gminy. W związku z nieregulowaniem przez lokatorów czynszu najmu oraz z faktem nie wskazania przez Gminę lokalu socjalnego lub tymczasowego Gmina była zobowiązana do zapłaty odszkodowania Parafii w wysokości odpowiadającej wysokości zaległego czynszu za najem tego lokalu (za okres I 2013 - XII 2013 - 314,40 zł /m-c).

- zakup energii, wody 10 700,98 zł

- zakup materiałów 5 970,04 zł

Zakup materiałów to przede wszystkim obciążenie za opał (5 542 zł) a także materiały zakupione na drobne naprawy w pomieszczeniach komunalnych w Wilkowicach

- pozostałe bieżące 4 205,23 zł

4. Dział 710 - Działalność usługowa

Plan - 126 000,00 zł Wykonanie 92 924,28 zł t.j. 73,75% planu

a/ rozdział 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego

Na zaplanowane wydatki na ten cel w kwocie 108 500,00 zł na dokonanie zmian w planie zagospodarowania przestrzennego, studium, przygotowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy wydano 81 666,64 zł - 75,27% planu. Plan musi zabezpieczać całość zleconych prac. Prace są realizowane etapowo i płatność następuje również w częściach po wykonaniu określonego etapu prac. W ramach wydatków tego rozdziału zapłacono 3 kary pieniężne w łącznej wysokości 8 500 zł nałożone przez Wojewodę Wielkopolskiego na Wójta Gminy Lipno postanowieniami z dnia 05.06.2013r. o Nr IR-III.748.24.1.2013.4, IR-III.748.24.2.2013.4, IR-III.748.24.3.2013.4 za przekroczenie ustawowego terminu do wydania przez Wójta Gminy Lipno decyzji w sprawie ustalenia lokalizacji inwestycji celu publicznego na wniosek złożony dnia 13.04.2012r., 16.04.2012r. oraz 20.04.2012r. Termin na wydanie decyzji został w dwóch przypadkach przekroczony 7 dni i w jednym 3 dni. Kara stanowi dochód budżetu państwa i została przekazana na konto Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w terminie do 14 dni od dnia doręczenia postanowień.

b/ rozdział 71014 - Opracowania geodezyjne i kartograficzne

Plan ustalono na kwotę 17 500,00 zł, a wykonanie wynosi 11 257,64 zł tj. 64,33% planu. Wydatki dotyczyły sporządzenia wypisów, i wyrysów, map, ksero wielkoformatowe, mapki podziału, wznowienia znaków granicznych, wydzielenia gruntów. Wykupiono również opiekę programową systemu ewidencji bazy adresowej gruntów wg opracowań geodezyjnych i kartograficznych (eGmina 2 460 zł)

5. Dział 750 - Administracja publiczna

Plan - 2 474 571,00 zł Wykonanie 2 430 259,39 zł t.j. 98,21% planu

a/ rozdział 75011 - Urzędy Wojewódzkie

Plan - 142 453,00 zł Wykonanie 139 118,62 zł t.j. 97,66% planu

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

- płace i pochodne	127 009,79	
- pozostałe bieżące	12 108,83	(usługi pocztowe, telefon, obsługa informatyczna, jubileusze, materiały biurowe, ekwiwalent, delegacje, ZFŚS)
		Razem
		<u>139 118,62</u>

Na zadania te nie wystarcza dotacja otrzymywana z budżetu Wojewody, która wyniosła 51 578 zł tj. 37,08% wydatków.

b/ rozdział 75022 - Rada Gminy

Plan - 97 580,00 zł Wykonanie 96 156,50 zł t.j. 98,54% planu

Poniesiono wydatki na:

- diety dla radnych, przewodniczącego i w-ce przewodniczącego Rady	93 844,46
- pozostałe wydatki bieżące jak:	<u>2 312,04</u>

wydatki poniesione na telefony (869,94 zł), papier i pozostałe materiały (851,31 zł), pozostałe jak opłaty pocztowe, podpis kwalifikowany, poświadczenie podpisu (590,79).

Razem

96 156,50

c/ rozdział 75023 - Urząd Gminy

Plan - 1 963 573,00 zł Wykonanie 1 943 270,49 zł t.j. 98,97% planu

Wydatkami są:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 570 483,46
- pozostałe wydatki bieżące	<u>372 787,03</u>

Razem

1 943 270,49

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

- zakup artykułów komputerowych i opragromowań (1 laptop, 6 komputerów, płyty główne, opr.antywirus. klawiatura, zasilacz, drukarka)	26 392,65
- zakup art.biurowych, tonerów i tuszy	21 101,19
- pozostałe jak:środki czystości, pieczątki, książki nadawcze, prenumeraty fachowych pism, czy wyposażenie (czajniki bezprzewodowe, bateria umywalkowa, aparaty telefonoczne, szklanki, łyżeczki, materiały na naprawę schodów wejściowych, drogomierz, pompa zanurzeniowa, aparaty fotograficzne, stacja deratyzacyjna, grzejnik)czy też wydatki na poczęstunek reprezentacyjny. Opał zakupiono w kwocie: 6 593,25 zł. Wydatkowano środki na odnowienie biura i na dokonanie drobnych napraw i in.	22 304,07
	Razem materiały i wyposaż. 69 797,91
- zakup usług pocztowych	22 971,38
- zakup usług informatycznych	21 600,00
- obsługa BHP	4 578,00
- obsługa prawna	29 520,00
- konsultacje programowe, opieka autorska (w tym LEX)	20 073,38
- pozostałe jak: zwrot opłaty za studia (3 432,54 zł), certyfikaty, prowizje, zakup usług kominiarskich, opłaty bankowe, przegląd techniczny budynku, konserwacja ksero, naprawa dachu i pozostałe drobne opłaty, ERIF - rejestr dłużników; spotkanie wójtów - usługa gastronomiczna, usl. hotelarskie (pobył podczas szkolenia), i in.	12 753,97
	Razem usługi 111 496,73

Ponadto na energię i wodę wydatkowano 15 029,66 zł, zakup usług remontowych: 405,31 zł - naprawa przyłącza i oświetlenia, na szkolenia : 5 996 zł, delegacje i ryczałty samochodowe: 29 712,30 zł, dostęp do internetu: 4 623,89 zł, telefonia stacjonarna : 16 972,10 zł i komórkowa: 11 202,56 zł, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 31 931,20 zł. Koszty postępowania sądowego to kwota: 21 353 zł. Są to koszty: zastępstwa procesowego zasądzone wyrokiem Sądu Okręgowego (dot. strona internetowa "gminialipno")w kwocie 2 760 zł, koszty sądowe zabezpieczenia umów sprzedaży nieruchomości w kwocie 9 750 zł, koszty procesu zastępstwa procesowego dot. pracownika Urzędu Gminy 1 800 zł, zasądzone koszty dotyczące wykonawcy kanalizacji w Lipnie etap I w kwocie 7 043 zł. Pozostałe opłaty jak ubezpieczenie czy składki WOKISS (7140 zł) i inne opłaty : 18 185,90 zł. Gmina zapłaciła również odsetki w kwocie 3 984,48 zł z tytułu zwłoki wypłaty odprawy pieniężnej należnej pracownikom (2 osoby), które zgodnie z orzeczeniem sądowym zostały zwolnione w roku 2011 z przyczyny pracodawcy. A także odsetki w kwocie 231,22 dla byłego pracownika od wynagrodzenia rocznego. Odszkodowanie w kwocie 294 zł zapłacono ENEA za rezygnację z umowy dostarczania energii na jeden punkt w amifteatrze w Lipnie. Dostawę energii dla tego punktu objęto przetargiem na zakup energii i zawarto korzystniejszą umowę z firmą wyłonioną w przetargu (PKP Energetyka).

Liczba zatrudnionych osób w Urzędzie wg stanu na dzień 31.12.2013r. wyniosła: 41 osób (z których 28 osób pracowało w budynku Urzędu - łącznie ze sprzątaczką). W roku 2012 na dzień 31.12.2012 zatrudnionych było 44 osób w tym 30 osoby w budynku Urzędu. Ogółem liczba zatrudnionych osób w Urzędzie zmalała o 3 osoby w porównaniu z okresem ubiegłego roku.

e/ rozdział 75075 - promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan - 46 113,00 zł Wykonanie 40 081,44 zł t.j. 86,92% planu

Poniesiono wydatki związane z: organizacją imprez okolicznościowych , materiały reklamowe promujące Gminę (5 378,09 zł), aparat fotograficzny (1 745zł), notebook z wyposażeniem (3 655 zł) używane do redagowania materiałów promocyjnych, redakcja i kolportaż gazety "Głos Lipna" (7 905,17 zł), wydatki związane z organizacją Festiwalu Starych Ciagników : 12 628,24 zł, uaktualnienie strony internetowej Gminy Lipno łącznie z wdrożeniem polityki prywatności (5 904 zł), odnowiono poszycie rozkładanej hali namiotowej (1 131,60 zł) i in.

f/ rozdział 75095 - pozostała działalność

Plan - 224 852,00 zł Wykonanie 211 632,34 zł t.j. 94,12% planu

Wydatkami są:

- diety sołtysów	55 080,00
- składki na Związek Gmin Wiejskich Stowarzyszenie Leszno-Region , Kraina Lasów i Jezior	8 994,51

ponadto w rozdziale tym klasyfikowane są wydatki związane z poborem podatków , opłat i niepodatkowych należności budżetowych pobieranych przez Gminę.

Są to wydatki na:

- wynagrodzenia prowizyjne sołtysów(inkaso)	21 509,00
- wynagrodzenia i składki - sołtysi za rozniesienie nakazów płatniczych	5 718,99
- artykuły biurowe, akcesoria komputerowe /koperty, znaczki, druki, papier/i in.	5 320,45
- usługi informatyczne i pocztowe, telefoniczne i in	15 181,94
- usługi obejmujące wykonanie ekspertyz, analiz, opinii, operatów	86 842,92
- szkolenie pracowników	924,00
- opłaty komornicze i ubezpieczeniowe, koszty sądowe i in.	10 619,18
- pozostałe opłaty	1 441,35
Razem	<u>211 632,34</u>

6. Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy

Plan - 1 140,00 zł Wykonanie 1 140,00 zł t.j. 100,00% planu

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

Plan - 1 140,00 zł Wykonanie - 1 140,00 zł t.j. 100,00 % planu

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

7. Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan - 153 305,00 zł Wykonanie 127 427,58 zł t.j. 83,12% planu

a/ rozdział 75403 - Jednostki terenowe policji

Plan - 2 500,00 zł Wykonanie - 2 500,00 zł t.j. 100,00% planu

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

b/ rozdział 75411 - Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

Plan - 5 000,00 zł Wykonanie 5 000,00 zł t.j. 100,00% planu

Wydatek stanowi wpłata na Wojewódzki Fundusz Wsparcia Państwowej Straży pożarnej z przeznaczeniem na dofinansowanie bieżącego funkcjonowania Komendy Miejskiej PSP w Lesznie. W ramach przekazanych środków PSP Leszno zakupiła sprzęt i wyposażenie (wąż hydrauliczny, doposażenie toreb PSP R1).

c/ rozdział 75412 - Ochotnicze Straże Pożarne

Plan - 142 210,00 zł Wykonanie 118 042,44 zł t.j. 83,01% planu

Największą kwotę w tym rozdziale stanowią wydatki poniesione na:

wynagrodzenia i pochodne kierowców wozów strażackich oraz	
- komendanta	27 431,14
- wydatki inwestycyjne (bramy OSP Lipno)	15 200,00
- pozostałe wydatki bieżące	75 411,30
Razem	<u>118 042,44</u>

Na zakup materiałów i wyposażenia przeznaczono kwotę 14 838,51 zł (w tym paliwo), na zakup usług pozostałych 16 595,11 zł, na energię, gaz , wodę 5 579,53 zł, remont 7 500 zł instalacji elektrycznej w OSP Lipno. Na ubezpieczenia wydatkowano 16 501,02 zł. Sołectwa na Straże Pożarne przeznaczyły z Funduszy Sołeckich (1 000 zł - Mórkowo).

d/ rozdział 75414 - Obrona cywilna

Plan - 3 595,00 zł Wykonanie 1 885,14 zł t.j. 52,44% planu

Wydatki dotyczyły zakupu książek na stawnowisko, usługi telefoniczne, specjalistyczne szkolenia, delegacje.

8. Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Plan - 59 960,00 zł Wykonanie 0,00 zł t.j. 0,00% planu

Wydatkowano środki na spłatę odsetek od otrzymanych kredytów i pożyczek w kwocie 276 992,65 zł oraz prowizja w kwocie 360 zł.

9. Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan - 59 960,00 zł Wykonanie 0,00 zł t.j. 0,00% planu

Dział ten obejmuje kwoty rezerwy ogólnej i rezerwy celowej. Rezerwa ogólna i celowa została uchwalona w wysokości 110 000 zł, w tym rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe 43 846 zł . W trakcie roku zwiększono środki na rezerwę ogólną o kwotę 24 805 zł. Rezerwa ogólna wykorzystana została w kwocie 74 845 zł na wydatki bieżące. W planie pozostały środki z rezerwy ogólnej w kwocie 16 114 zł. Nie było potrzeby wykorzystania w ciągu roku rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe, która pozostała w pełnej wysokości.

10. Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan - 9 246 960,00 zł Wykonanie 9 140 722,87 zł t.j. 98,85% planu

a/ rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

Plan - 4 819 276,00 zł Wykonanie 4 781 614,09 zł t.j. 99,22% planu

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

	2012	2013	porównanie w %
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 450 518,77	3 707 186,68	107,44%
- dodatki ,ekwiwalenty,odprawy	229 871,72	245 884,62	106,97%
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	166 157,00	175 698,00	105,74%
- pozostałe wydatki bieżące	326 714,69	346 905,56	106,18%
- wydatki inwestycyjne	143 247,56	305 939,23	213,57%
(Modernizacja kotłowni w SP w Lipnie, Wilkowicach i Górcie Duchownej)			
	4 316 509,74	4 781 614,09	110,78%

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

b/ rozdział 80104- Przedszkola

Plan - 1 926 488,00 zł Wykonanie 1 900 154,41 zł t.j. 98,63% planu

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

, a mianowicie:

	2012	2013	porównanie w %
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	914 500,87	1 056 798,36	115,56%

- dodatki ,ekwiwalenty,odprawy	55 633,34	55 622,39	99,98%
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	46 719,00	49 141,00	105,18%
- pozostałe wydatki bieżące	108 660,06	132 381,83	121,83%
- wydatki inwestycyjne	15 498,00	0,00	0,00%
	<u>1 141 011,27</u>	<u>1 293 943,58</u>	113,40%

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

Ponadto w rozdziale tym poniesiono wydatki

* na dotację dla niepublicznego przedszkola w Wilkowicach	196 870,36
* na koszty dotacji za dzieci zamieszkałe na terenie Gminy Lipno i uczęszczające do dotowanych niepublicznych przedszkoli innych gmin	409 340,47
Razem dotacje	<u>606 210,83</u>

c/ rozdział 80110 - Gimnazjum

Plan - 1 848 495,00 zł	Wykonanie 1 841 316,13 zł	t.j.	99,61% planu
Poniesione wydatki to:		2012	2013 porównanie w %
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane		1 443 121,75	1 513 386,64 104,87%
- dodatki ,ekwiwalenty,odprawy		97 665,67	99 689,39 102,07%
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		60 217,00	61 876,00 102,76%
- pozostałe wydatki bieżące		148 793,94	166 364,10 111,81%
		<u>1 749 798,36</u>	<u>1 841 316,13</u> 105,23%

Szegółowy opis wydatków Gimnazjum zawiera załącznik nr 5.

d/ rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół

Plan - 344 540,00 zł	Wykonanie 317 001,57 zł	t.j.	92,01% planu
Na wydatki związane z opłaceniem przewoźnika, oraz opiekunek podczas przewożenia uczniów wydano:			
		2012	2013 porównanie w %
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		55 646,21	53 195,87 95,60%
- zakup paliwa - indywidualny dowóz dzieci		20 424,41	20 335,94 99,57%
- należność dla przewoźnika i bilety miesięczne dla dzieci		209 099,01	241 132,64 115,32%
- pozostałe wydatki bieżące		2 241,22	2 337,12 104,28%
		<u>287 410,85</u>	<u>317 001,57</u> 110,30%

e/ rozdział 80114 - Zespół Ekonomiczny Szkół

Plan - 234 998,00 zł	Wykonanie 232 905,21 zł	t.j.	99,11% planu
Na obsługę administracyjną szkół podstawowych oraz Gimnazjum i Przedszkola poniesiono następujące wydatki:			
		2012	2013 porównanie w %
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		76 345,52	215 728,55 282,57%
- pozostałe wydatki bieżące		7 853,29	17 176,66 218,72%
		<u>84 198,81</u>	<u>232 905,21</u> 276,61%

Szegółowy opis wydatków ZES zawiera załącznik nr 5.

Znacząco większe koszty funkcjonowania ZES w porównaniu do roku poprzedniego wiążą się z likwidacją jednostki z dniem 01.02.2012r. i z kolei uchynieniem uchwały likwidującej jednostkę z dniem 04.10.2012r. W okresie kiedy jednostka była zlikwidowana koszty obsługi finansowej jednostek oświatowych ponosił Urząd Gminy (rozdział 75023). W roku 2013 rozdział ten wykazuje już całość kosztów funkcjonowania ZES w Lipnie.

f/ rozdział 80146- Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan - 37 430,00 zł Wykonanie 34 078,46 zł t.j. 91,05% planu

Na doksztalcanie nauczycieli plan i wykonanie kształtują się następująco:

szkoły podstawowe	plan	21 993 zł	wykonanie	19 082,01	86,76%
gimnazjum		9 674 zł		9 480,45	98,00%
przedszkola		5 763 zł		5 516,00	95,71%
	Razem	37 430 zł		34 078,46	91,05%

g/ rozdział 80195 - Pozostała działalność

Plan - 35 733,00 zł Wykonanie 33 653,00 zł t.j. 94,18% planu

Poniesiono przede wszystkim wydatki z tytułu odpisu na Fundusz Socjalny dla emerytowanych nauczycieli oraz rencistów w kwocie 30 833 zł tj. 100% planu. Pozostała kwota 2 820 zł to wydatki związane z komisjami kwalifikacyjnymi oraz poniesiono wydatki w kwocie 2 100 zł na Program skierowany dla młodzieży, „Na Własne Konto” (otrzymane środki dofinansowania to kwota 1 500 zł).

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

11. Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan - 87 000,00 zł Wykonanie 82 737,58 zł t.j. 95,10% planu

a/ rozdział 85153 - Zwalczenie narkomanii

Plan - 1 000,00 zł Wykonanie 0,00 zł t.j. 0,00% planu

Zadanie realizuje GOPS Lipno. Środki zaplanowano na przeprowadzenie konkursu dla szkół o tematyce "Zwalczenie narkomanii". Konkurs jednak nie odbył się z przyczyn technicznych. Planuje się przeprowadzić go w roku 2014.

b/ rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan - 86 000,00 zł Wykonanie 82 737,58 zł t.j. 96,21% planu

Wydatki dotyczą realizacji programu profilaktyki przeciwalkoholowej. Realizację zadania prowadzi Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Środki przeznaczone na ten cel pochodzą z wpłat za pozwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych zrealizowanych w roku 2013 w kwocie 80 169,79 zł. Kwotę 82 737,58 zł wydatkował GOPS (szczegółowy opis wydatków załączniku nr 6).

Na wydatki składają się:

- wynagrodzenia i pochodne za prowadzenie zajęć	39 781,56
- pozostałe wydatki bieżące	42 956,02
Razem	82 737,58

12. Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan - 3 255 080,00 zł Wykonanie 3 181 008,97 zł t.j. 97,72% planu

a/ rozdział 85202 - Domy pomocy społecznej

Plan - 136 000,00 zł Wykonanie 131 683,83 zł t.j. 96,83% planu

Wydatki te są związane z dofinansowaniem pobytu mieszkańców gminy w Domach Pomocy Społecznej. Na pokrycie tych kosztów - 131 683,83 zł rodziny dokonały częściowej wpłaty w kwocie 17 138,54 zł.

b/ rozdział 85204 - Rodziny zastępcze

Plan - 25 400,00 zł Wykonanie 23 520,29 zł t.j. 92,60% planu

Wydatki tego rozdziału związane są z regulowaniem w zakresie ponoszenia wydatków na opiekę i wychowanie dzieci w rodzinie zastępczej na terenie powiatu leszczyńskiego. Zadanie jest realizowane przez GOPS Lipno.

c/ rozdział 85205- Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Plan - 5 000,00 zł Wykonanie 4 998,60 zł t.j. 99,97% planu

Wydatki skierowane są na pomoc osobom doznającym przemocy jak i w zakresie profilaktyki i wczesnej edukacji. Wydatki poniesiono przede wszystkim na przeprowadzenie szkolenia warsztatowego dla członków Zespołu Interdyscyplinarnego w Lipnie oraz przedstawicieli instytucji współpracujących pn. "Przeciw przemocy - Zespół Interdyscyplinarny jako nowe narzędzie pracy". Założono teczkę procedur przeciwdziałania przemocy w rodzinie. Poniesiono również koszty podróży służbowych. Przeprowadzono również supervizję dla pracowników socjalnych.

d/ rozdział 85206 - Wspieranie rodziny

Plan - 28 051,00 zł Wykonanie 27 966,46 zł t.j. 99,70% planu

W zakresie tego zadania zakupiono usługę przeprowadzenia zajęć - spotkań indywidualnych z rodzinami potrzebującymi wsparcia. Wydatki tego rozdziału wiążą się m. in. z kosztem pracy asystentów z rodzinami z terenu Gminy Lipno, gdzie istnieje ryzyko skierowania dzieci do rodzin opieki zastępczej.

d/ rozdział 85212 - Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan - 2 136 174,00 zł Wykonanie 2 107 740,40 zł t.j. 98,67% planu

Wydatki obejmują wypłatę świadczeń oraz koszty z tym związane:

- wypłacone świadczenia rodzinne i zaliczki alimentacyjne	2 009 875,35
- składki ubezpieczeniowe świadczeniobiorców	36 641,15
- wynagrodzenia i pochodne	48 482,88
- pozostałe wydatki bieżące	12 741,02
Razem	<u>2 107 740,40</u>

Wypłata świadczeń rodzinnych jest zadaniem zleconym. Na ten cel Gmina otrzymała dotację w wysokości 100% poniesionych wydatków, z tego wypłata świadczeń i ubezpieczeń świadczeniobiorców stanowi 97,10 % przyznanej kwoty, a koszty obsługi wypłaty świadczeń stanowią 2,9% wydatkowanej kwoty.

e/ rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia

Plan - 13 912,00 zł Wykonanie 13 650,09 zł t.j. 98,12% planu

Są to składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z opieki społecznej. Na ten cel otrzymano dotacje w kwocie 12 554,32 zł.

f/ rozdział 85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Plan - 116 108,00 zł Wykonanie 113 006,88 zł t.j. 97,33% planu

W rozdziale tym GOPS wydatkuje środki na wypłacenie zasiłków celowych oraz okresowych.

Są to zadania własne Gminy o charakterze obowiązkowym. Na cele te Wojewoda przeznaczył : dofinansowanie w kwocie 38 790,88zł, a pozostałą część czyli 74 216 zł finansuje Gmina.

Świadczenie pieniężne przysługuje osobie samotnie gospodarującej lub osobie w rodzinie jeśli dochód nie przekracza ustalonej kwoty netto miesięcznie. Zasiłki celowe zaspakajają niezbędne potrzeby bytowe (leki, żywność, opał, koszty leczenia, odzież, drobne remonty, koszty pogrzebu). Wypłacane są również zasiłki okresowe z powodu długotrwałej choroby, niepełnosprawności, bezrobocia itp.

g/ rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe

Plan - 80 000,00 zł Wykonanie 78 135,39 zł t.j. 97,67% planu

Są to dodatki mieszkaniowe wypłacane lokatorom mieszkań komunalnych oraz innych z terenu całej Gminy finansowane w całości z budżetu Gminy.

h/ rozdział 85216 - Zasiłki stałe

Plan - 100 379,00 zł Wykonanie 87 383,67 zł t.j. 87,05% planu

Są to zasiłki wypłacane osobom pełnoletnim niezdolnym do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnej do pracy, pod warunkiem spełnienia kryteriów dochodowych. Wydatki te w 100% pokrywa dotacja od Wojewody w kwocie 87 383,67 zł.

i/ rozdział 85219 - Ośrodki Pomocy Społecznej

Plan - 408 061,00 zł Wykonanie 390 930,12 zł t.j. 95,80% planu

Na utrzymanie GOPS poniesiono następujące wydatki:

- płace i pochodne plac	310 070,52
- świadczenia społeczne	3 300,00
- pozostałe wydatki bieżące	77 559,60
Razem	390 930,12

Na powyższe wydatki wpłynęła dotacja w wysokości 3 300 zł na zadania zlecone, która została wydatkowana w całości na świadczenia społeczne oraz dotacja w kwocie 41 524 zł na funkcjonowanie GOPS. Dotacje pokryły 11,47 % ogółu wydatków. Płace i pochodne stanowią 79,32% wydatków ogółem. Z pozostałych wydatków bieżących największy udział stanowi zakup usług pozostałych w kwocie 31 462,18 zł.

j/ rozdział 85295 - Pozostała działalność

Plan - 205 995,00 zł Wykonanie 201 993,24 zł t.j. 98,06% planu

- wydatki bieżące związane z dożywianiem w szkołach	152 088,82
- wydatki bieżące związane z świadczeniem społecznym - dodatek do św.pielęgn.	40 375,91
- dotacja dla Stowarzyszenia KOLORY w Mórkowie	9 500,00
- w wyniku przeprowadzonej w dniach 22.03-04.04.2013 r przez Urząd Województwa kontroli wydatkowania środków z udzielonych dotacji, zwrócono do Urzędu Wojewódzkiego wykorzystaną niezgodnie z przeznaczeniem dotację w kwocie 26,60 zł wraz z odsetkami w kwocie 1,90 zł - dot. dotacji celowej na realizację programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania".	28,50
	201 993,23

Na wydatki w zakresie dożywiania wpłynęła dotacja z Urzędu Wojewódzkiego w kwocie 106 320 zł (69,91 % wydatków). W całości został sfinansowany z dotacji dodatek do świadczeń pielęgnacyjnych w kwocie 40 375,91 zł.

13. Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

rozdział 85395 - Pozostała działalność

Plan - 251 353,00 zł Wykonanie 251 328,28 zł t.j. 99,99% 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:		
Program finansowany z udziałem śr. z programu Kapitał Ludzki, w tym:		251 327,03
- wynagrodzenia i pochodne	73 960,96	
- pozostałe wydatki bieżące	177 367,32	
Zwrot niezakwalifikowanej części dotacji, dotyczącej wydatków otrzymanej w roku ubiegłym		1,25
	Razem	251 328,28

Otrzymano dotację na ten cel w wysokości 145 715,07 zł co stanowi 89,50% % wydatków na tegoroczny program PARTNER ogółem. Pozostała część wydatków (17 103,28 zł) została pokryta ze środków własnych Gminy. Gmina z własnych środków zwróciła również kwotę 1,25 zł.

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

14. Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

rozdział 85415 - Pomoc materialna dla uczniów

Plan - 63 909,00 zł Wykonanie 63 288,60 zł t.j. 99,03% planu

W zakresie tych wydatków wypłacono stypendia dla uczniów najuboższych, jednorazowe zasiłki (43 118 zł) oraz "wyprawki" dla uczniów (19 941,15 zł), na które to wydatki otrzymano dotacje w wysokości 54 435,55 zł. Kwota 8 623,60 zł stanowiła udział Gminy w wypłacie pomocy finansowej dla uczniów najuboższych. Rządowy program "Wyprawki" został w całości sfinansowany z dotacji Urzędu Wojewódzkiego. Ponadto w wyniku kontroli Urzędu Wojewódzkiego zwrócono wykorzystaną niezgodnie z przeznaczeniem dotację w wysokości 210 zł wraz z odsetkami w kwocie 19,20 zł.- dotyczyło 1 wypłaty w ramach programu "Wyprawka szkolna".

15. Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan - 1 383 552,00 zł Wykonanie 1 286 366,17 zł t.j. 92,98% planu

a/ rozdział 90002 - gospodarka odpadami

Plan - 129 837,00 zł Wykonanie 99 827,65 zł t.j. 76,89% planu

Wykonane wydatki dotyczą wydatków związanych z likwidacją azbestu (45 182,88 zł). Pozostała kwota przeznaczona na utylizację odpadów to 632,77 zł. Wydatkowano na opracowanie programu usuwania azbestu (11 685 zł), opracowanie danych dot. gospodarowania odpadami (1 353 zł). Ponadto dokonano wpłat na Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego, który Gmina współtworzy w kwocie 40 974 zł.

b/ rozdział 90003 - Oczyszczanie miast i wsi

Plan - 7 000,00 zł Wykonanie 4 105,89 zł t.j. 58,66% planu

Wydatki dotyczą odbioru wysegregowanych odpadów komunalnych z gniazd oraz leków a także nagrody zakupione w ramach konkursu zbierania zużytych baterii do utylizacji. Zakup stojaków i pojemnika do zbiórki odpadów.

c/ rozdział 90004 - utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Plan - 26 160,00 zł Wykonanie 11 484,34 zł t.j. 43,90% planu

Na wydatki składają się:

- umowa zlecenie na wykoszenie terenów zielonych	999,01
- zakup materiałów i wyposażenia / paliwo i części do kosiarek, środki ochrony roślin, drabina/ zakup usług wycinki Park W-ce, naprawy kosiarki, praca podnośnika,	3 764,47
- remont kos spalinowych i kosiarki	2 294,65
- ubezpieczenie kosiarek	564,21
- wydatki majątkowe (Rewitalizacja Parku w Lipnie - wydatek z FS)	632,00
	3 500,00

Razem 11 754,34

d/ rozdział 90008 - Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu

Plan - 8 663,00 zł Wykonanie 6 292,66 zł t.j. 72,64% planu

Wydatkowano na zakup bażantów, kuropat w celu ochrony populacji (980,16 zł) oraz zakupiono węzę pszczelą na rzecz Koła Pszczelarzy w Lipnie w celu wspierania i ochrony populacji pszczoł na terenie Gminy Lipno (997,50 zł). Poniesiono koszty zakupu drzew do nasadzeń na terenie Gminy 4315 zł : Targowisko - 50 drzew, Żakowo i Koronowo 50 drzew, Wilkowice ul. Lipowa 15 drzew.

e/ rozdział 90013 - Schroniska dla zwierząt

Plan - 35 070,00 zł Wykonanie 32 007,39 zł t.j. 91,27% planu

Wydatki majątkowe tego rozdziału obejmują wpłaty dla Miasta Leszno za pobyt bezpańskich psów w schronisku w Henrykowie w 2013 r. w kwocie 8 520,73 zł. Ponadto wydatki stanowią opłaty ryczałtowe w związku ze współpracą z Przychodnią i Lecznicą KOALA w zakresie opieki nad zwierzętami. Wydatki obejmują również utylizację zwierząt, leczenie, badania, hotel dla zwierząt, interwencje w zakresie bezdomnych zwierząt (20 341,92 zł). Wyplacono ekwiwalent za złapanie zwierząt bezdomnych w kwocie 873,80 zł. Zakupiono klatkę na psy , rękawice ochronne - 2000 zł.

f/ rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan - 332 800,00 zł Wykonanie 307 491,59 zł t.j. 92,40% planu

Wydatki to:

- energia elektryczna 205 593,80
- konserwacja oświetlenia, wymiany opraw, i in. 57 849,15
- wydatki inwestycyjne 44 048,64

(Oświetlenie solarne ul. Nowa Wilkowice 1 lampa, oświetlenie uliczne ul. Szkolna w Wilkowicach)

307 491,59

g/ rozdział 90019 - Pozostała działalność

Plan - 823 787,00 zł Wykonanie 823 786,65 zł t.j. 100,00% planu

Zapłacono na konto Gminy Lipno I ratę kary za wycinkę drzew bez pozwolenia w Parku w Lipnie. Kara stanowi dochód Gminy. W załączniku do sprawozdania przedstawiono rozliczenie przeznaczenia kwoty I raty zapłaconej kary na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w zakresie wydatków inwestycyjnych.

h/ rozdział 90095 - Pozostała działalność

Plan - 20 235,00 zł Wykonanie 1 370,00 zł t.j. 6,77% planu

Poniesiono wydatki na:

- opłata za korzystanie ze środowiska 1 370,00
- poręczenie MZO (plan 17 735 zł) 0,00

Razem 1 370,00

16. Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan - 1 319 090,00 zł Wykonanie 1 252 228,35 zł t.j. 94,93% planu

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

Plan - 1 119 324,00 zł Wykonanie 1 055 860,00 zł t.j. 94,33% planu

Wydatki przeznaczono na:

- dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury 533 000,00 100,00% planu 533 000,00

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego w załączeniu.

- wynagrodzenia i pochodne gospodarzy świetlic 21 560,29
- bieżące utrzymanie świetlic wraz z energią, wodą i gazem (42 415,09zł) 94 996,93
- zakupy do świetlic 50 574,66

- ubezpieczenie świetlic	3 998,93
- podatek	20 641,00
- wydatki majątkowe	331 089,09
<i>Razem</i>	<u>1 055 860,90</u>

Duże nakłady finansowe zostały poniesione w tym rozdziale na zadania inwestycyjne obejmujące przede wszystkim Modernizację i remont świetlicy Domu Strażaka w Wilkowicach (69 744,57 zł), Remont świetlicy wiejskiej w Żakowie wraz z utwardzeniem terenu przed świetlicą (244 988,67 zł), i in. wyszczególnione w załączniku 4.

W rozdziale tym ze środków Funduszu Sołeckiego wydatkowano kwotę 59 498,09 zł, w tym na wydatki majątkowe przeznaczono kwotę 33 533,24 zł.

b/ rozdział 92116 - Biblioteki

Plan - 150 000,00 zł Wykonanie 150 000,00 zł t.j. 100,00% planu
Sprawozdanie z wykonania planu finansowego przedstawiono w załączeniu.

c/ rozdział 92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Plan - 1 800,00 zł Wykonanie 1 724,85 zł t.j. 95,83% planu

Poniesiono koszty związane z zabezpieczeniem zabytkowej figury w Żakowie (1 600 zł) oraz wydatki na oznakowanie miejsc zabytkowych.

d/ rozdział 92195 - Pozostała działalność

Plan - 47 966,00 zł Wykonanie 44 642,60 zł t.j. 93,07% planu

Wydatki związane z:

działaniem Klubów Złotej Jesieni-Wilkowice, Lipno, Wyciążkowo, 6 079,53

oprawa muzyczna imprez, nagrody, poczęstunek, imprezy okolicznościowe, dowóz na zajęcia edukacyjno - kulturalne, konferansjerka na spotkaniu literackim 38 563,07

(festyny, spotkania kulturalno-sportowe, sportowo-rekreacyjne dla mieszkańców poszczególnych wsi jak: turnieje, rajdy, 80-lecie OSP, Dzień Kobiet, Dziecka, Matki, rowerówka, święto pieczonego ziemniaka , dożynki, mikołajki, święto niepodległości, Dzień Seniora, i in.) 44 642,60

W rozdziale tym ze środków Funduszu Sołeckiego wydatkowano kwotę 34 115,15 zł.

17. Dział 926 - Kultura fizyczna i sport

Plan - 316 647,00 zł Wykonanie 309 943,79 zł t.j. 97,88% planu

a/ rozdział 92601 - Obiekty sportowe

Plan - 185 754,00 zł Wykonanie 181 452,44 zł t.j. 97,68% planu

Wydatki dotyczą utrzymania boisk w Wilkowicach, Klonówcu, Lipnie, Goniembicach, Ratowicach, Górcie Duchownej oraz placów zabaw. Na energię wydatkowano: 8 268,84 zł, na podatek od obiektów sportowych 11 936,80 zł, na zakup materiałów i wyposażenia: 3 145,02 zł oraz przegląd placów zabaw 1850 zł , zakup usług i in.: 2 690,47 zł . W rozdziale tym zrealizowano 9 inwestycji na łączną kwotę 153 561,31 zł, gdzie największą inwestycję stanowiły inwestycje dofinansowane środkami unijnymi tj.:

"Budowa placu zabaw dla dzieci w Lipnie " wydatki 40 595,23 zł (dofin. 21 276,74 zł) oraz " Zagospodarowanie terenu przy kompleksie boisk sportowych w Lipnie" wykonane w kwocie 40 567,05 zł (dofinansowanie 14 179,38 zł) Pozostałe zadania inwestycyjne są wyszczególnione w zał. nr 4. Wydatki majątkowe.

W rozdziale tym ze środków Funduszu Sołeckiego wydatkowano kwotę 56 168,08 zł na wydatki inwestycyjne.

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

Plan - 90 893,00 zł

Wykonanie 90 759,38 zł

t.j. 99,85% planu

Wydatki to:

- dotacje dla klubów sportowych: Roszada, Korona, Orzeł, Junior	80 500,00
w tym: Roszada 20 500 zł, Junior 28 000 zł, Orzeł 17 000 zł, Korona 15 000 zł)	
- zakup sprzętu sportowego i organizacja zawodów sportowych, ubezpiecz., składki do Stowarzyszeń	10 259,38
Razem	90 759,38

W rozdziale tym ze środków Funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę 200 zł.

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

Realizację wydatków na dotacje przedstawiono w załączniku Nr 10.

c/ rozdział 92695 - Pozostała działalność

Plan - 40 000,00 zł

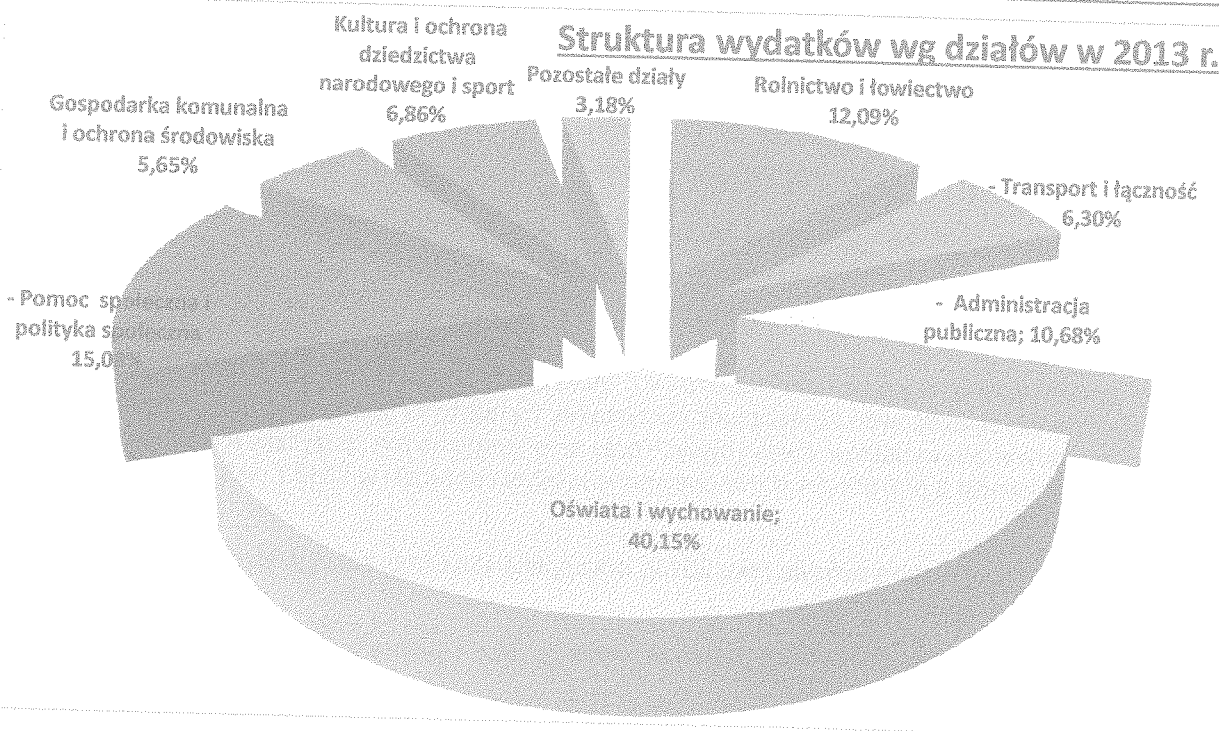
Wykonanie 37 731,97 zł

t.j. 94,33% planu

Wydatki dotyczą stypendiów sportowych dla młodzieży z terenu Gminy Lipno osiągającej sukcesy sportowe. Wydatkowano zgodnie z przyznanymi stypendiami przez Radę Gminy uchwałą Nr XXXIII/ 227 /2013 z dnia 21 marca 2013 roku.

Strukturę wydatków według działów przedstawia tabela oraz wykres:

lp.	Treść	zrealizowane wydatki	udział w wydatkach ogółem
1	2	3	4
1	Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo	2 752 972,45	12,09%
2	Dział 600 - Transport i łączność	1 434 499,96	6,30%
3	Dział 750 - Administracja publiczna	2 430 259,39	10,68%
4	Dział 801 - Oświata i wychowanie	9 140 722,87	40,15%
5	Dział 852 i 853 - Pomoc społeczna i polityka społeczna	3 432 337,25	15,08%
6	Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 286 366,17	5,65%
7	Dział 921 i 926 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego i sport	1 562 172,14	6,86%
8	Pozostałe działy	725 003,35	3,18%
	Razem wydatki	22 764 333,58	100,00%



Wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie 3 119 959,81 zł tj. 95,97% planu.

W zakresie każdej z 46 zaplanowanych inwestycji poniesiono wydatki.

Wykonanie planu wydatków majątkowych z wyszczególnieniem poszczególnych zadań inwestycyjnych obrazuje załącznik Nr 4.

Na koniec 2013 r. Gmina posiadała zobowiązania w wysokości 678 122,17 zł z tego:

- z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego płatnego w 2014 r.	535 711,15
- z tytułu składek ZUS i podatku doch. z wynagr. pracownika - płatne w 2014 r.	102 661,65
- z tytułu wystawionych faktur z terminem płatności w styczniu 2014 r. i pozostałe	39 749,37
	<u>678 122,17</u>

Wszystkie w/w zobowiązania nie były wymagalne .

Na koniec roku 2013 nie ustalono wydatków niewygasających.

Stopień zaawansowania realizacji zadań zawartych w programach wieloletnich w Wieloletniej Prognozie Finansowej na dzień 31.12.2013r.:

Budowa kanalizacji deszczowej na Osiedlu w Lipnie zrealizowana w 94,57 % (1 130 267,36 zł)

Remont świetlicy wiejskiej w Żakowie wraz z utwardzeniem terenu przed świetlicą zrealizowano w 100% (353 994,05 zł)

Termomodernizacja budynków szkół podstawowych zrealizowano w 65% (185 642,06 zł)

Gminny Program Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii zrealizowano w 56,49 % (217 162,42 zł)

Gminny Program Przeciwdziałania przemocy w rodzinie zrealizowano w 38,89% (35 000zł)

Profilaktyka i opieka nad dzickiem i rodziną w 36,62 % (26 000 zł)

Leasing na ciągnik i osprzęt zrealizowano w 49,67 % (120 701,15 zł)

Budowa świetlicy wiejskiej w Gronówku zrealizowana w 0 % (0 zł)

Realizacja dochodów podlegających przekazaniu do budżetu państwa związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami przedstawia się następująco:

Plan - 34 200,00 zł	Wykonanie 27 424,53 zł	t.j.	80,19% planu
W tym dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego			16 454,83 zł
W tym dochody potrącone na rzecz jednostek samorządu terytorialnego			10 969,70 zł

IV. Realizacja planu przychodów i rozchodów

Nakłady inwestycyjne Gminy oraz duże obciążenie z tytułu spłaty zobowiązań finansowych zaciąganych w poprzednich latach spowodowały konieczność korzystania z kredytów i pożyczek. W celu zapewnienia płynności realizowanych wydatków inwestycyjnych oraz spłat kredytowych i pożyczkowych zaciągnięto zobowiązania w kwocie 2 568 005,64 zł. Na otrzymane kredyty i pożyczki w 2013 r. składają się:

- kredyt w BOŚ na pokrycie deficytu roku 2013r. oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tyt. kred. i pożycz.	1 600 000,00
- kredyt w PBS O/Leszno na współfinansowanie inwestycji dot. świetlicy w Żakowie	120 000,00
- pożyczka z WFOŚiGW w Poznaniu - kanalizacja sanitarna w Mórkowie etap II	550 000,00

- pożyczka na wyprzedzające finansowanie w BGK (będzie zwrot z śr. unijnych)		298 005,64
światlica Żakowo	79 702,64	
kanalizacja deszczowa Lipno	218 303,00	
		<u>2 568 005,64</u>

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

1 132 037,57

Plan rozchodów wykonano w kwocie 2 235 824,09 zł. W tym dokonano spłat następujących kredytów i pożyczek:

- pożyczki z WFOŚiGW	815 000,00
- kredyt z PBS na pokrycie planowanego deficytu poszczególnych lat	597 450,00
- kredyt z BGK na kanalizację w Lipnie i deficyt roku 2011	365 000,00
- pożyczki na wyprzedzające finansowanie BGK	458 374,09
	<u>2 235 824,09</u>

W roku 2013 uzyskano umorzenie z WFOŚiGW w kwocie 70 000 zł. Pożyczka dotyczyła zadania inwestycyjnego "Budowa kanalizacji w miejscowości Mórkowo etap I" i była zaciągnięta w 2009 roku na kwotę 350 000 zł.

Tak przedstawia się kwota spłacanych rat na przestrzeni lat 2009-2013:

Lata	2009	2010	2011	2012	2013
Spłaty kredytów i pożyczek	1 040 467,46	1 317 000,00	1 919 760,95	4 330 906,23	2 235 824,09



Plan rozchodów został wykonany w 93,22% bowiem nie spłacono pożyczki w BGK na wyprzedzające finansowanie dot. światlicy w Żakowie kwota (162 634 zł), gdyż rozliczenie środków pomocy uległo przesunięciu się na początek roku 2014r.

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:

rata została spłacona w 2010 r. przez GOK zwrotem śr. dofinansowania

unijnego w roku 2010	214 315,00
rata została spłacona w 2011 r. w roku 2011	40 000,00
rata została spłacona w 2012 r. w roku 2012	120 000,00
rata została spłacona w 2013 r. 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 9.

VI. Podsumowanie.

Podsumowując wykonanie budżetu w 2013 r. zauważa się, że wysokość wykonania dochodów i wydatków na poziomie odpowiednio 99,27% i 96,63% jest satysfakcjonująca.

Mimo dobrej realizacji dochodów wystąpiła konieczność zaciągnięcia kredytów i pożyczek w celu zapewnienia szerszej możliwości zrealizowania wydatków inwestycyjnych i zachowania płynności spłat zobowiązań kredytowo-pożyczkowych z lat ubiegłych.

Niestety w 2013r. niepokojąco wzrasta stan zaległości podatkowych i udział zaległości w stosunku do realizowanych dochodów podatkowych.

Spada również udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem.

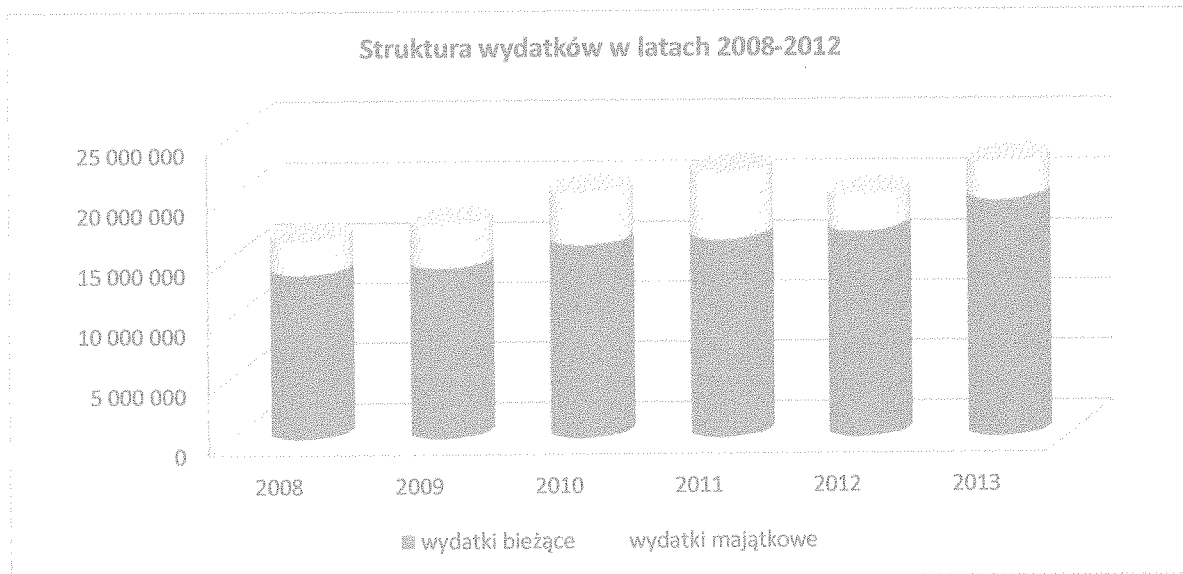
Wskaźnik zadłużenia od dwóch lat ustabilizował się na stałym poziomie powyżej 30 % (dopuszczalne 60%).

Z zaciągniętych w 2013 r. pożyczki w WFOŚiGW możliwe jest uzyskanie umorzenia w kwocie 220 000 zł.

Kształtowanie się wydatków majątkowych i wydatków ogółem w latach 2008-2013 przedstawia poniższa tabela:

(w zaokrągleniu do pełnych złotych)

Lp.	Treść	lata					
		2008	2009	2010	2011	2012	2013
1	wydatki bieżące	13 647 999	14 167 894	16 032 189	16 471 863	17 102 673	19 644 374
2	wydatki majątk.	2 848 866	3 488 208	4 299 765	5 459 392	2 901 639	3 119 960
3	wydatki ogółem	16 496 865	17 656 102	20 331 954	21 931 255	20 004 311	22 764 334
	udział wyd. majątkowych w wydatkach w %	17,27%	19,80%	21,15%	24,89%	14,51%	13,71%



Wydatki Gminy ogółem wzrosły w 2013 r. o 14% w porównaniu z rokiem 2012 i są największe na przestrzeni 6 ostatnich lat. Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem nadal spada i na koniec 2013r. był na poziomie 13,71% . Wynika to z faktu rosnących obciążeń wydatkami bieżącymi (w roku 2013 większe niż w roku 2012 o 2 541 701 zł).Zwiększa się również tempo w jakim wzrastają wydatki bieżące Gminy. I tak rosną zarówno wydatki na wynagrodzenia i pochodne (dotyczy to przede wszystkim Oświaty) ale także pozostałe wydatki bieżące wraz z pojawiającymi się nowymi zadaniami nakładanymi na Gminę jak: dotacje na niepubliczne przedszkola; zwrot kosztów za dzieci z Gminy Lipno a uczęszczające do dotowanych przedszkoli na terenie innych gmin. Ponieśliśmy również wydatek na karę administracyjną za wycinkę drzew, rosną koszty utrzymania sieci przyłączy wodociągowych i kanalizacyjnych, czy też środki przekazywane na pomoc społeczną.

Jednocześnie jest to pierwszy rok na przestrzeni lat 2008-2013 gdzie dochód Gminy spadł o 2 % tj. o ponad 558 000 zł w porównaniu do roku 2012. W dużej mierze spowodowane jest to znacznie mniejszymi niż w roku ubiegłym otrzymanymi przez Gminę środkami zewnętrznymi na dofinansowanie inwestycji stanowiący dochód majątkowy. Od 2008 roku Gmina wykazywała deficyt budżetowy, który osiągnął w 2011 roku wysokość 2 560 027,99 zł. W roku 2012 osiągnięta została nadwyżka budżetowa : w kwocie 2 604 520,83 zł. Rok 2013 ponownie zakończył się deficytem.

Lp.	Treść	lata					
		2008	2 009	2 010	2 011	2 012	2 013
1	dochód bieżący	15 007 410	15 172 192	17 777 521	17 895 285	19 799 338	21 033 750
2	dochód majątkowy	217 428	1 208 790	160 930	1 475 943	2 809 494	1 016 219
3	dochód ogółem	15 224 838	16 380 982	17 938 452	19 371 227	22 608 832	22 049 969



Bez wyłączeń wskaźnik zadłużenia Gminy osiągnął wartość 35,69%. Po uwzględnieniu wyłączeń 34,14%.

W 2013 r. spłacono kredyty i pożyczki w kwocie 2 235 824,09 zł oraz odsetki w kwocie 276 992,65 zł, co spowodowało kształtowanie się wskaźnika obsługi zadłużenia na poziomie 9,32% przy uwzględnieniu wyłączeń a 11,40% bez wyłączeń (maksymalny dopuszczalny poziom wskaźnika to 15%).

Stan zobowiązań z tyt. kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2013 r.

Zobowiązania Gminy z tytułu kredytów i pożyczek wyniosły:

- z tytułu kredytów		5 511 903,36
kredyt w PBS /światlica Żakowo/ z 2013r.	120 000,00	
kredyt w PBS / pokrycie deficytu 2010 r./	50 000,00	
kredyt w BGK / kanalizacja Lipno etap I./	750 000,00	
kredyt w BGK / pokrycie deficytu 2013 r./	1 356 038,96	
kredyt BOŚ /ścieżka rowerowa i spłata zobowiązań/ z 2012r.	1 635 864,40	
kredyt BOŚ /planowany deficyt i spłaty zobowiązań/ z 2013r.	1 600 000,00	
- z tytułu pożyczek:		2 016 400,00

pożyczka WFOŚiGW /kanalizacja et III/ W-ce z 2009r.	450 000,00	
pożyczka WFOŚiGW /kanalizacja Mórkowo et II/z 2013r.	550 000,00	
pożyczka WFOŚiGW /kanalizacja Lipno etapI/ z 2010r.	1 016 400,00	
- z tytułu pożyczek na wyprzedzające finansowanie (śr.unijne):		341 706,72
pożyczka BGK /światlica Żakowo/	123 403,72	
pożyczka BGK /deszczówka Lipno/	218 303,00	
	Stan zadłużenia Gminy	<u>7 870 010,08</u>

Gmina jest zobowiązana również umową z tytułu leasingu operacyjnego na zakup ciągnika , przyczepy i osprzętu, z której zobowiązanie na dzień 31.12.2013 r. wynosi : 116 316,80 zł. Spłaty są rozłożone do roku 2016.

Na dzień 31.12.2013 r. Gmina nie miała zobowiązań wymagalnych.

Zachowane zostały wskaźniki oraz relacje finansowe wymagane przepisami ustawy o finansach publicznych.

Załączniki:

1. *Wykonanie dochodów w układzie tabelarycznym przedstawia załącznik Nr 1 str.35*
2. *Wykonanie wydatków w układzie tabelarycznym przedstawia załącznik Nr 2 str.40*
3. *Wykonanie dochodów i wydatków z zakresu zadań zleconych zawiera załącznik Nr 3 str. 55*
4. *Wykonanie wydatków majątkowych przedstawia załącznik Nr 4 str. 58*
5. *Szczegółowe przedstawienie wydatków szkół, Przedszkola, Gimnazjum oraz Zespołu Ekonomicznego Szkół zawiera załącznik Nr 5*
6. *Wykonanie budżetu Gminy Lipno za 2013 rok 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 obrazuje załącznik Nr 6*
7. *Sprawozdanie z wydatków Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zawiera załącznik Nr 7*
8. *Wykonanie wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego obrazuje załącznik Nr 8*
9. *Przychody i rozchody budżetu obrazuje załącznik Nr 9*
10. *Wykonanie wydatków na dotacje zawiera załącznik Nr 10*

Do sprawozdania dołącza się:

Informację o stanie mienia Gminy Lipno

Rozliczeniu wydatków z kary administracyjnej dotyczącej wycinki drzew

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury

Przedkładając powyższe sprawozdanie z realizacji budżetu za rok 2013 zwracam się do Rady Gminy o jego przyjęcie i udzielenie absolutorium.

Lipno, 25 marzec 2014 r.

WOJTY
Jacek Karminski

Wykonanie dochodów za 2013 r.

Załącznik Nr 1 do
sprawozdania Wójta Gminy
Lipno z wykonania budżetu za
2013 r.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem	Wykonanie	%wykonania
1	2	3	4	5	6	7
bieżące						
010			Rolnictwo i łowiectwo	634 265,24	647 087,80	102,02%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	83 200,80	80 500,99	96,76%
		0830	Wpływy z usług	98 000,00	113 621,88	115,94%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	5 300,00	5 200,49	
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	447 764,44	447 764,44	100,00%
020			Leśnictwo	4 100,00	5 520,31	134,64%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	4 100,00	5 520,31	134,64%
600			Transport i łączność	0,00	1 267,47	0,00%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 267,47	0,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	270 909,00	310 039,49	114,44%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	4 000,00	4 235,31	105,88%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	1 093,14	0,00%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	140 000,00	178 070,68	127,19%
		0920	Pozostałe odsetki	1 000,00	471,36	47,14%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	125 909,00	126 169,00	100,21%
750			Administracja publiczna	79 395,00	126 017,93	158,72%

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem	Wykonanie	%wykonania
1	2	3	4	5	6	7
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%
		0830	Wpływy z usług	15 000,00	18 022,18	120,15%
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	100,00	2 366,45	2366,45%
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0,00	1 200,00	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	12 717,00	52 835,80	415,47%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	51 578,00	51 578,00	100,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	15,50	
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 140,00	1 140,00	100,00%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 140,00	1 140,00	100,00%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	10 287 748,00	10 153 638,21	98,70%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	3 379 483,00	3 256 282,00	96,35%
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	330 000,00	355 993,73	107,88%
		0310	Podatek od nieruchomości	4 820 906,00	4 616 623,50	95,76%
		0320	Podatek rolny	648 309,00	669 496,75	103,27%
		0330	Podatek leśny	38 940,00	37 832,00	97,15%
		0340	Podatek od środków transportowych	107 000,00	142 274,70	132,97%
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	1 500,00	2 592,00	172,80%
		0360	Podatek od spadków i darowizn	28 000,00	15 640,26	55,86%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00	24 054,00	160,36%
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	16 000,00	16 823,37	105,15%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	76 900,00	80 169,79	104,25%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	440 000,00	479 958,29	109,08%
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	234 500,00	291 314,47	124,23%
		O580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	110 000,00	109 238,80	99,31%
		0690	Wpływy z różnych opłat	4 200,00	6 615,80	157,52%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	37 010,00	48 728,75	131,66%
758			Różne rozliczenia	5 969 741,23	5 985 850,77	100,27%

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem	Wykonanie	%wykonania
1	2	3	4	5	6	7
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%
		0920	Pozostałe odsetki	10 000,36	26 109,90	261,09%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	16 689,87	16 689,87	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 943 051,00	5 943 051,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	159 454,00	162 381,05	101,84%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	40 000,00	44 194,00	110,49%
		0920	Pozostałe odsetki	3 460,00	3 102,05	89,65%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 300,00	1 391,00	107,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	112 194,00	112 194,00	100,00%
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 500,00	1 500,00	60,00%
852			Pomoc społeczna	2 501 532,00	2 472 763,37	98,85%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	14 218,00	17 138,98	120,54%
		0920	Pozostałe odsetki	4 820,00	4 270,91	88,61%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	72,00	93,00	129,17%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 186 097,00	2 157 552,63	98,69%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	285 175,00	284 487,11	99,76%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	11 150,00	9 220,74	82,70%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki	224 959,00	224 935,28	99,99%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	224 959,00	224 935,28	99,99%
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	213 648,00	213 625,69	99,99%
		2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	11 311,00	11 309,59	99,99%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	55 145,00	54 435,55	98,71%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem	Wykonanie	%wykonania
1	2	3	4	5	6	7
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	34 695,00	34 494,40	99,42%
		2040	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	20 450,00	19 941,15	97,51%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	847 287,00	851 890,07	100,54%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	1 500,00	3 925,91	261,73%
		O580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	823 787,00	823 786,65	100,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	22 000,00	11 777,51	53,53%
		O970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	3 100,00	0,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	0,00	9 300,00	0,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	30 056,00	30 782,56	102,42%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	18 000,00	18 709,72	103,94%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	17,24	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	12 056,00	12 055,60	
926			Kultura fizyczna	6 000,00	6 000,00	100,00%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	
		O750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	6 000,00	6 000,00	100,00%
			bieżące	21 071 731,47	21 033 749,86	99,82%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	224 959,00	224 935,28	99,99%
			majątkowe			
010			Rolnictwo i łowiectwo	289 562,76	239 561,94	82,73%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	160 869,00	160 869,00	100,00%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	50 000,00	0,00	0,00%

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem	Wykonanie	%wykonania
1	2	3	4	5	6	7
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	78 693,76	78 692,94	100,00%
		6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	160 869,00	160 869,00	100,00%
600			Transport i łączność	298 195,00	296 445,45	99,41%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	298 195,00	296 445,45	0,00%
		6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	298 195,00	296 445,45	99,41%
700			Gospodarka mieszkaniowa	300 000,00	369 300,00	123,10%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	300 000,00	369 300,00	123,10%
758			Różne rozliczenia	25 455,77	25 455,77	100,00%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00%
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	25 455,77	25 455,77	100,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa	212 634,00	50 000,00	23,51%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	212 634,00	50 000,00	23,51%
		6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	212 634,00	50 000,00	23,51%
926			Kultura fizyczna	14 179,00	35 456,12	250,06%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	14 179,00	35 456,12	250,06%
		6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	14 179,00	35 456,12	250,06%
majątkowe				1 140 026,53	1 016 219,28	89,14%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	685 877,00	542 770,57	79,14%

Ogółem:				22 211 758,00	22 049 969,14	99,27%
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	910 836,00	767 705,85	84,29%

Lipno, dnia 25 marca 2014 r.

Janek Karminski

Wykonanie wydatków za 2012r.

Załącznik Nr 2 do sprawozdania
Wójta Gminy Lipno z wykonania
budżetu Gminy Lipno za 2013 r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Ogółem	Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	z tego:										z tego:													
								7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	W tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów										
010		4 Rolnictwo i łowiectwo PLAN	2 868 998,00	814 946,00	814 946,00	7 313,79	807 632,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 054 052,00	2 054 052,00	537 027,43	0,00													
		WYKONANIE	2 752 972,45	799 436,28	799 436,28	7 313,79	792 122,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 953 536,17	1 953 536,17	537 027,43	0,00													
		% PLANU	95,96%	98,10%	98,10%	100,00%	98,08%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	95,11%	95,11%	100,00%	0,00%													
01008		Melioracje wodne PLAN	11 000,00	11 000,00	11 000,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		WYKONANIE	8 910,40	8 910,40	8 910,40	0,00	8 910,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		% PLANU	81,00%	81,00%	81,00%	0,00%	81,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%		
01009		Spółki wodne PLAN	745,00	745,00	745,00	0,00	745,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		WYKONANIE	744,10	744,10	744,10	0,00	744,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		% PLANU	99,88%	99,88%	99,88%	0,00%	99,88%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi PLAN	2 282 736,00	341 236,00	341 236,00	0,00	341 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 941 500,00	1 941 500,00	537 027,43	0,00													
		WYKONANIE	2 175 568,54	328 040,35	328 040,35	0,00	328 040,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 847 528,19	1 847 528,19	537 027,43	0,00													
		% PLANU	95,31%	96,13%	96,13%	0,00%	96,13%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	95,16%	95,16%	100,00%	0,00%													
01030		Izby rolnicze PLAN	14 200,00	14 200,00	14 200,00	0,00	14 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		WYKONANIE	13 976,99	13 976,99	13 976,99	0,00	13 976,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		% PLANU	98,43%	98,43%	98,43%	0,00%	98,43%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	

Dział	Rozdział	Nazwa	Ogółem	Z tego:										Z tego:			
				Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.
							wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	wydatki na zadania bieżące									
	01005	Pozostała działalność PLAN	560 317,00	447 765,00	447 765,00	7 313,79	440 451,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 552,00	112 552,00	0,00	0,00	
		WYKONANIE	553 772,42	447 764,44	447 764,44	7 313,79	440 450,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 007,98	106 007,98	0,00	0,00	
		% PLANU	98,83%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	94,19%	94,19%	0,00%	0,00%	
600		Transport i łączność PLAN	1 461 376,00	1 146 276,00	1 000 376,00	151 070,00	849 306,00	138 200,00	7 700,00	0,00	0,00	0,00	315 100,00	315 100,00	0,00	0,00	
		WYKONANIE	1 434 499,96	1 121 414,59	978 279,38	144 549,14	833 730,24	136 170,00	6 965,21	0,00	0,00	0,00	313 085,37	313 085,37	0,00	0,00	
		% PLANU	98,16%	97,83%	97,79%	95,68%	98,17%	98,53%	90,46%	0,00%	0,00%	0,00%	99,36%	99,36%	0,00%	0,00%	
60004		Lokalny transport zbiorowy	88 200,00	88 200,00	0,00	0,00	0,00	88 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		WYKONANIE	88 200,00	88 200,00	0,00	0,00	0,00	88 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		% PLANU	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
60011		Drogi publiczne krajowe PLAN	26 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 500,00	26 500,00	0,00	0,00	
		WYKONANIE	26 482,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 482,94	26 482,94	0,00	0,00	
		% PLANU	99,94%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	99,94%	99,94%	0,00%	0,00%	
60014		Drogi publiczne powiatowe PLAN	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		WYKONANIE	47 970,00	47 970,00	0,00	0,00	0,00	47 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		% PLANU	95,94%	95,94%	0,00%	0,00%	0,00%	95,94%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
60016		Drogi publiczne gminne PLAN	822 770,00	534 170,00	526 470,00	151 070,00	375 400,00	0,00	7 700,00	0,00	0,00	0,00	288 600,00	288 600,00	0,00	0,00	
		WYKONANIE	805 926,66	519 324,23	512 359,02	144 549,14	367 809,88	0,00	6 965,21	0,00	0,00	0,00	286 602,43	286 602,43	0,00	0,00	
		% PLANU	97,95%	97,22%	97,32%	95,68%	97,98%	0,00%	90,46%	0,00%	0,00%	0,00%	99,31%	99,31%	0,00%	0,00%	

Dział	Rozdział	Nazwa	Ogółem	Z tego:										Z tego:			
				Wydávki bieżące	Wydávki jednostek budżetowych	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydávki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydávki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek handlowe
							w tym:	z tego:									
60017		Drogi wewnętrzne PLAN	473 906,00	473 906,00	473 906,00	0,00	473 906,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		WYKONANIE	465 920,36	465 920,36	465 920,36	0,00	465 920,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		% PLANU	98,31%	98,31%	98,31%	0,00%	98,31%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
700		Gospodarka mieszkaniowa PLAN	118 600,00	118 600,00	118 600,00	2 700,00	115 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		WYKONANIE	80 132,66	80 132,66	80 132,66	2 643,67	77 488,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		% PLANU	67,57%	67,57%	67,57%	97,91%	66,86%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami PLAN	118 600,00	118 600,00	118 600,00	2 700,00	115 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		WYKONANIE	80 132,66	80 132,66	80 132,66	2 643,67	77 488,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		% PLANU	67,57%	67,57%	67,57%	97,91%	66,86%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
710		Działalność usługowa PLAN	126 000,00	126 000,00	126 000,00	0,00	126 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		WYKONANIE	92 924,28	92 924,28	92 924,28	0,00	92 924,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		% PLANU	73,75%	73,75%	73,75%	0,00%	73,75%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	108 500,00	108 500,00	108 500,00	0,00	108 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		WYKONANIE	81 666,64	81 666,64	81 666,64	0,00	81 666,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		% PLANU	75,27%	75,27%	75,27%	0,00%	75,27%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
71014		Opracowania geodezyjne i kartograficzne PLAN	17 500,00	17 500,00	17 500,00	0,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		WYKONANIE	11 257,64	11 257,64	11 257,64	0,00	11 257,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		% PLANU	64,33%	64,33%	64,33%	0,00%	64,33%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	

Dział	Rozdział	Nazwa	Ogółem	Z tego:			Z tego:					z tego:				
				Wydatki bieżące	Wydatki jednostek budżetowych	Wydatki z tytułu tytułu	wymagrodzenia i składki od nich naliczane	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	w tym:
750		Administracja publiczna PLAN	2 474 571,00	2 295 241,00	1 735 831,00	559 410,00	0,00	179 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		WYKONANIE	2 430 259,39	2 253 659,83	1 724 721,24	528 938,59	0,00	176 599,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		% PLANU	98,21%	98,19%	99,36%	94,55%	0,00%	98,48%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
75011		Urzędy wojewódzkie PLAN	142 453,00	142 203,00	128 988,00	13 215,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		WYKONANIE	139 118,62	138 984,62	127 009,79	11 974,83	0,00	134,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		% PLANU	97,66%	97,74%	98,47%	90,62%	0,00%	53,60%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) PLAN	97 580,00	3 300,00	0,00	3 300,00	0,00	94 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		WYKONANIE	96 156,50	2 312,04	0,00	2 312,04	0,00	93 844,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		% PLANU	98,54%	70,06%	0,00%	70,06%	0,00%	99,54%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) PLAN	1 963 573,00	1 933 853,00	1 576 230,00	357 623,00	0,00	29 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		WYKONANIE	1 943 270,49	1 915 729,39	1 570 483,46	345 245,93	0,00	27 541,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		% PLANU	98,97%	99,06%	99,64%	96,54%	0,00%	92,67%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego PLAN	46 113,00	46 113,00	1 313,00	44 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		WYKONANIE	40 081,44	40 081,44	0,00	40 081,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		% PLANU	86,92%	86,92%	0,00%	89,47%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
75095		Pozostała działalność PLAN	224 852,00	169 772,00	29 300,00	140 472,00	0,00	55 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		WYKONANIE	211 632,34	156 552,34	27 227,99	129 324,35	0,00	55 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00