

## Sprawozdanie

Wójt Gminy Lipno z wykonania budżetu Gminy Lipno przyjętego uchwałą Rady Gminy Lipno nr IV/19/2015 z dnia 27 stycznia 2015 r. z późniejszymi zmianami według stanu na dzień 31 grudnia 2015 roku.

### I. Plan budżetu gminy, jego zmiany oraz wykonanie w 2015 r.

#### I.1 Plan budżetu gminy

Budżet Gminy Lipno na rok 2015 został określony następującymi wielkościami:

stan na dzień	01.01.2015	zmiana	31.12.2015	% zmiany
+ dochody	22 354 507 zł	1 921 119,14 zł	24 275 626,14 zł	109%
- wydatki	22 498 767 zł	1 739 266,57 zł	24 238 033,57 zł	108%
= deficyt budżetowy/nadwyżka	<b>-144 260 zł</b>	181 853 zł	37 593 zł	-26%
+ pożyczki i kredyty	1 740 857 zł	- zł	1 740 857 zł	100%
- spłata kredytów inwestycyjnych	1 596 597 zł	181 852,57 zł	1 778 449,57 zł	111%
+ wolne środki z roku 2014	0 zł	- zł	0 zł	
= pokrycie deficytu	144 260 zł	<b>- 181 852,57 zł</b>	<b>-37 592,57 zł</b>	-26%

W budżecie wyodrębniono dochody i wydatki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych gminie ustawami w kwocie 2 832 036,87 zł.

W 2015 roku Rada Gminy podjęła 8 uchwał zmieniających budżet oraz Wójt Gminy wydał 18 zarządzeń zmieniających budżet na 2015 rok. W roku poprzednim odpowiednio : 11 uchwał i 16 zarządzeń.

#### I.2 Zmiany w zakresie planu dochodów

W okresie 2015 r. dokonano zwiększenia planu dochodów budżetu o kwotę 1 921 119,14 zł .

	ZMIANY
1. Opłata adiacencka	534 567 zł
2. Zwrot podatku VAT	266 685 zł
3. Pozostałe dochody:	-58 409 zł
4. Dotacje i śr. unijne:	1 178 276,59 zł
- na zadania własne	242 842,15 zł
- na zadania zlecone	735 677,87 zł
- na zadania z udziałem śr. unijnych	199 756,57 zł
<b>Razem zmiany - zwiększenie dochodów</b>	<b>1 921 119,14 zł</b>

#### I.3 Zmiany planu w zakresie wydatków

Plan wydatków uległ zwiększeniu o kwotę **1 739 266,57 zł** po dokonaniu zmian w następujących działach:

	ZMIANY OGÓŁEM
<b>dział 010 Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>561 999,86 zł</b>
roz.01008 - Melioracje wodne	2 423 zł
roz.01009 - Spółki wodne	77 zł
roz.01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	100 096 zł
roz.01030 - Izby rolnicze	0 zł
roz.01095 - Pozostała działalność	459 403,86 zł
<b>dział 600 Transport i łączność</b>	<b>809 500,00 zł</b>
roz.60004 - Lokalny transport zbiorowy	44 979 zł

roz.60011	- Drogi publiczne krajowe	-17 000,00 zł
roz.60014	- Drogi publiczne powiatowe	-85 000 zł
roz.60016	- Drogi publiczne gminne	891 521 zł
roz.60016	- Drogi wewnętrzne	-25 000 zł
<b>dział 700</b>	<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>20 310 zł</b>
roz.70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	20 310 zł
<b>dział 710</b>	<b>Działalność usługowa</b>	<b>0 zł</b>
roz.71004	- Plany zagospodarowania przestrzennego	0 zł
roz.71014	- Opracowania geodezyjne i kartograficzne	0 zł
<b>dział 750</b>	<b>Administracja publiczna</b>	<b>17 634 zł</b>
roz.75011	Urzędy wojewódzkie	0 zł
roz.75022	Rady gmin	0 zł
roz.75023	Urząd Gminy	7 634 zł
roz.75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	1 500 zł
roz.75095	Pozostała działalność	8 500 zł
<b>dział 751</b>	<b>Urzędy naczelnych organów władzy, kontroli i sądownicy.</b>	<b>39 558 zł</b>
roz.75101	Urzędy naczelnych organów (rejstry wyborców)	0 zł
roz.75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	18 658 zł
roz.75108	Wybory do Sejmu i Senatu	12 040 zł
roz.75110	Referenda ogólnokrajowe	8 860 zł
<b>dział 754</b>	<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>40 251 zł</b>
roz.75403	Jednostki terenowe Policji	0 zł
roz.75404	Komendy wojewódzkie Policji	0 zł
roz.75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	5 000 zł
roz.75412	Ochotnicze straże pożarne	36 818 zł
roz.75414	Obrona cywilna	-3 068 zł
roz.75420	Zarządzanie kryzysowe	1 501 zł
<b>dział 757</b>	<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>0 zł</b>
roz.75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek	0 zł
<b>dział 758</b>	<b>Różne rozliczenia</b>	<b>-239 480 zł</b>
roz.75818	Rezerwy ogólne i celowe	-239 480 zł
<b>dział 801</b>	<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>61 229,71 zł</b>
roz.80101	Szkoły podstawowe	-57 497,79 zł
roz.80104	Przedszkola	8 891 zł
roz.80110	Gimnazja	-130 852,50 zł
roz.80113	Dowożenie uczniów do szkół	-900 zł
roz.80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	1 800 zł
roz.80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	-2 797 zł
roz.80149	Specjalna organizacja nauki przedszkole	14 949 zł
roz.80150	Specjalna organizacja nauki szkoła podstawowa, gimnazjum	224 237 zł
roz.80195	Pozostała działalność	3 400 zł
<b>dział 851</b>	<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>10 000 zł</b>
roz.85153	Zwalczanie narkomanii	0 zł
roz.85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0 zł
roz.85195	Pozostała działalność	10 000 zł
<b>dział 852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>228 094 zł</b>
roz.85202	Domy pomocy społecznej	-6 009 zł
roz.85204	Rodziny zastępcze	0 zł
roz.85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	0 zł
roz.85206	Wspieranie rodziny	15 033 zł
roz.85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna	173 223 zł
roz.85213	Składki zdrowotne świadczeniobiorców	10 328 zł

roz.85214	Zasiłki i pomoc w naturze	-1 554 zł
roz.85215	Dodatki mieszkaniowe	-23 500 zł
roz.85216	Zasiłki stałe	31 330 zł
roz.85219	Ośrodki pomocy społecznej	21 325 zł
roz.85228	Usługi opiekuńcze	-10 000 zł
roz.85295	Pozostała działalność	17 918 zł
<b>dział 854</b>	<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>46 089 zł</b>
roz.85415	Pomoc materialna dla uczniów	46 089 zł
<b>dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>45 333 zł</b>
roz.90002	Gospodarka odpadami	1 800 zł
roz.90003	Oczyszczanie miast i wsi	-2 300 zł
roz.90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	9 000 zł
roz.90008	Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	-8 500 zł
roz.90013	Schroniska dla zwierząt	0 zł
roz.90015	Oświetlenie ulic placów i dróg	54 200 zł
roz.90019	Wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar	0 zł
roz.90095	Pozostała działalność	-8 867 zł
<b>dział 921</b>	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>33 032,00 zł</b>
roz.92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	23 946,00 zł
roz.92116	Biblioteki	0 zł
roz.92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	2 000 zł
roz.92195	Pozostała działalność	7 086,00 zł
<b>dział 926</b>	<b>Kultura fizyczna i sport</b>	<b>65 716 zł</b>
roz.92601	Obiekty sportowe	69 716 zł
roz.92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	-5 000 zł
roz.92695	Pozostała działalność	1 000 zł

---

<b>Razem zmiany planu wydatków</b>	<b>1 739 266,57 zł</b>
------------------------------------	------------------------

---

Plan wydatków majątkowych w ciągu roku zwiększono o kwotę 211 189 zł. Jednocześnie plan wydatków bieżących wzrósł o 1 528 077,57 zł. Największa zmiana w zakresie wydatków majątkowych dotyczyła rezygnacji z udzielenia pomocy finansowej dla Powiatu Leszczyńskiego na budowę kanalizacji deszczowej w Wilkowicach ul. Dworcowa. Powiat przesunął realizację zadania na lata późniejsze. W trakcie roku zwiększono liczbę planowanych inwestycji o 12. Dotyczyło to inwestycji z zakresu budowy sieci wodociągowej i kanalizacyjnej realizowanych w ramach inicjatyw lokalnych czy też stworzenie "Tęczowego Zakątka" w Gronówku w ramach dofinansowania z Konkursu Pięknieje Wielkopolska Wieś. Inne nowo wprowadzone zadania to m.in. zakup kosiarki bijakowej do ciągnika, modernizacja drogi w Targowisku, wiata autobusowa przy ul. Leszczyńskiej w Lipnie. Wprowadzono również do wydatków majątkowych wpłatę dla PSP Leszno oraz dotację dla OSP Radomicko na zakup samochodu ratowniczego, pomoc finansową dla Województwa na rzecz modernizacji sali porodowej w Szpitalu w Lesznie, zakup urządzenia na plac zabaw przy szkole w Lipnie, a także modernizację i przebudowę oświetlenia.

### I.3 Wykonanie budżetu w 2015 r.

Wykonanie budżetu przedstawia się następująco:

<b>Dochody</b>	<b>24 934 882,44 zł</b>	co stanowi	102,24 % planu
<b>Wydatki</b>	<b>23 078 331,23 zł</b>	co stanowi	95,22 % planu
nadwyżka	<b><u>1 856 551,21 zł</u></b>		
<b>Przychody</b>	<b>2 452 796,52 zł</b>	co stanowi	140,90% planu
w tym:			
pożyczki z WFOŚiGW	<b>486 248,00 zł</b>		
pożyczka na wyprzedzające finansowanie w BGK	<b>295 883,08 zł</b>		
wolne środki z roku 2014	<b>1 670 665,44 zł</b>		
<b>Rozchody</b>	<b>1 774 061,27 zł</b>	co stanowi	99,75% planu
w tym:			
splaty rat kredytów	<b>909 111,70 zł</b>		
splaty rat pożyczek z WFOŚiGW	<b>440 000,00 zł</b>		
splaty rat pożyczek na wyprzedzające finans. z BGK	<b>424 949,57 zł</b>		
wolne środki za rok 2015	<b><u>2 535 286,46 zł</u></b>		

Nadwyżka stanowiący różnicę między dochodami i wydatkami w kwocie 1.856.551,21 zł, wolne środki z rozliczenia roku 2014 w kwocie 1.670 665,44 zł oraz przychody z kredytów i pożyczek sfinansowały splaty rat kredytowych i pożyczkowych w kwocie 1.774.061,27 oraz dają do dyspozycji na dzień 31.12.2015r. kwotę 2.535.286,46 zł.

## II. Analiza uzyskanych dochodów.

Na zaplanowane dochody w kwocie **24 275 626,14 zł**, zrealizowano dochody w **102,72 %** w kwocie **24 934 882,44 zł**.

### II.1 Wykonanie dochodów według źródeł

Na dochody składają się :

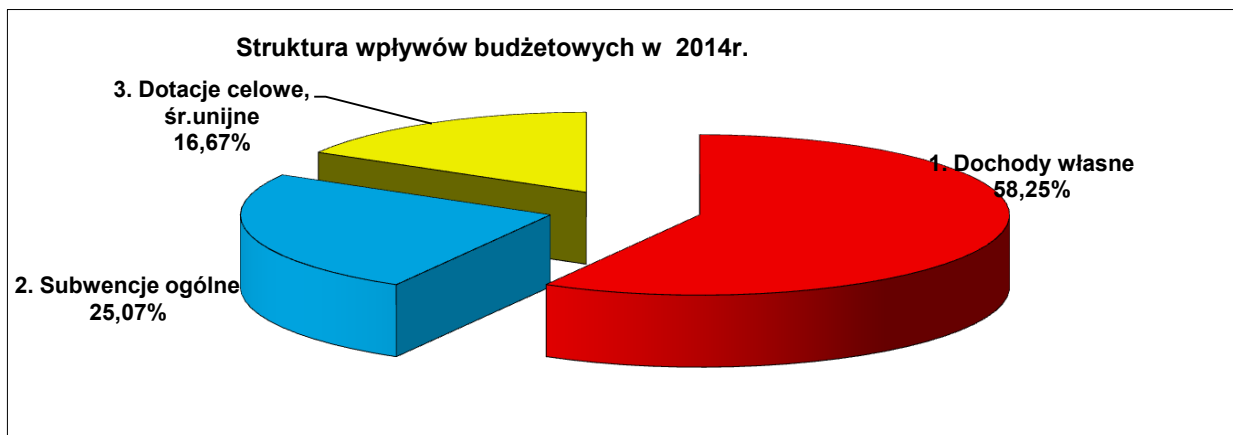
<b>1. Dochody własne</b>	<b>14 525 416,54</b>
1/ wpływy z karty podatkowej	2 729,00
2/ podatek od nieruchomości	5 020 406,44
3/ podatek rolny	740 259,90
4/ podatek leśny	38 320,00
5/ podatek od środków transportowych	194 890,40
6/ podatek od spadków i darowizn	9 267,00
7/ sprzedaż wyrobów - pozyskane drewno	18 979,90
8/ podatek od czynności cywilnoprawnych	448 411,30
9/ zwrot podatku VAT,	481 337,00
10/ opłata skarbowa	25 095,00
11/ opłata eksploatacyjna	10 273,81
12/ opłata adiacencka i planistyczna, pas drogowy	763 033,10
13/ opłata za korzystanie z przystanków	3 042,35
14/ udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	4 378 335,00
15/ udział w podatku dochodowym od osób prawnych	731 724,89

16/ opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	92 013,52	
17/ opłata za przedszkole	51 248,00	
18/ opłata produktowa	0,00	
19/ wpływy ze sprzedaży usług	168 656,15	
20/ dochody z sprzedaży majątku gminy	97 000,00	
21/ odsetki od podatków i opłat	32 750,46	
22/ dochody z najmu i dzierżawy majątku gminy oraz wieczyste użytkowanie	292 633,24	
23/ dochody związane z realizacją zadań z zakresu adm. rządowej i zlec.	18 096,36	
24/ kary i odszkodowania	826 916,50	
25/ pozostałe opłaty, odsetki, wpływy	79 997,22	
<b>2. Subwencja ogólna</b>		<b>6 252 389,00</b>
1/ część oświatowa	5 484 634,00	
2/ część wyrównawcza	767 755,00	
3/ część równoważąca	0,00	
<b>3. Dotacje celowe, środki unijne, pomoc finansowa, inicjatywy lokalne</b>		<b>4 157 076,90</b>
1/ <i>na zadania własne gminy</i>		1 333 017,35
a/ dotacja na składki zdrowotne - opieka społeczna	7 130,21 zł	
b/ dotacja na wypłatę zasiłków i pomoc w naturze	105 369,25 zł	
c/ dotacja na ośrodki pomocy społecznej	44 420,00 zł	
d/ dotacja na dożywianie "posiłek dla potrzebujących"	73 100,00 zł	
e/ dotacja -Fundusz Sołecki z 2014 r.	57 167,15 zł	
f/ zwrot środków z innych jst za dzieci uczęszczające do przedszkoli w Gminie Lipno	89 247,83 zł	
g/ dotacja na przedszkola	343 810,11 zł	
h/ dotacja na wspieranie rodziny	15 033,00 zł	
i/ dotacja w ramach programu OFAL na koordynatora	2 500,00 zł	
j/ dotacja na stypendia i wyprawkę dla uczniów	37 642,80 zł	
k/ środki z konkursu UW Odnowa wsi szansą dla aktywnych sołectw	6 000,00 zł	
l/ wpłaty z inicjatyw lokalnych	22 161,40 zł	
ł/ środki unijne na dofinansowanie inwestycji	499 235,60 zł	
m/ środki z UW z dotacji na konkurs pięknieje wielkopolska wieś (Gronówko Teczowy Zakątek)	27 700,00 zł	
n/ środki na program "Na własne Konto"	2 500,00 zł	
2/ <i>na zadania zlecone gminie</i>		2 824 059,55
a/ zwrot akcyzy od paliwa na cele rolnicze	439 903,86 zł	
b/ administracja rządowa	76 762,00 zł	
c/ aktualizacja rejestru wyborców	1 188,00 zł	
d/ wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki i obsługę	3 600,00 zł	
e/ wybory do Sejmu i Senatu	12 040,00 zł	
f/ wybory Prezydenta Rzeczypospolitej	18 658,00 zł	
e/ świadczenia rodzinne alimentacyjne	2 200 444,82 zł	
f/ składki zdrowotne - opieka społeczna	12 724,81 zł	
g/ dotacja na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne oraz Karta Dużej Rodziny	668,91 zł	
h/ dotacja na podręczniki	48 131,95 zł	
i/ dotacja na dodatki mieszkaniowe (energetyczny)	1 217,20 zł	
j/ referendum ogólnokrajowe	8 720,00 zł	
<b><u>Ogółem</u></b>		<b><u>24 934 882,44</u></b>

Struktura wpływów przedstawia się następująco:

<b>1. Dochody własne</b>	<b>14 525 416,54 zł</b>	58,25%	/plan wykonano w 104,30 %/
<b>2. Subwencje ogólne</b>	<b>6 252 389,00 zł</b>	25,07%	/plan wykonano w 100,00%/
<b>3. Dotacje celowe, śr.unijne</b>	<b>4 157 076,90 zł</b>	16,67%	/plan wykonano w 101,48%/
	<b><u>24 934 882,44 zł</u></b>	<b>100,00%</b>	

Obraz struktury wpływów przedstawia poniższy wykres.



## II.2 Wykonanie dochodów według klasyfikacji

### 1. Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Plan - 1 120 953,43 zł      Wykonanie 1 141 151,37 zł      t.j.      101,80% planu

W dziale tym dochody bieżące zostały zrealizowane w 103,05% (674 776,60 zł). Na wpływy z tytułu dochodów bieżących złożyły się przede wszystkim wpływy z dzierżawy sieci wodociągowej ( 79 263,35zł) , wpływy za odbiór ścieków w miejscowości Lipno i Mórkowo w kwocie 146 177,28 zł .Zrealizowano dochód z tytułu dotacji na zwrot akcyzy z paliwa na cele rolnicze w kwocie 439 903,86 zł oraz dotacji na konkurs w ramach konkursu Odnowa wsi (2500 zł dla Smyczyny i 3 500 zł dla G. Duchownej ). Plan dochodów majątkowych został zrealizowany w pełnej wysokości (466 374,77 zł),co wynika przede wszystkim z faktu wpłynięcia planowanych do uzyskania w 2015 r. zwrotu środków unijnych z rozliczenia "Budowy kanalizacji sanitarnej w Mórkowie etap III" ( 424 949,57 zł), a także z tytułu dotacji otrzymanej z Województwa Wielkopolskiego w kwocie 27 700 zł na dofinansowanie w ramach konkursu" Pięknieje wielkopolska wieś" zadania inwestycyjnego:"Tęczowy zakątek - miejsce sportu i rekreacji w Gronówku". Ponadto w ramach inicjatywy lokalnej, grupa inicjatywna wpłaciła na rzecz budżetu 13 725,20 zł na realizację inwestycji budowy sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na Os. Prymasa Tysiąclecia dz. 157/22.

### 2. Dział 020 - Leśnictwo

Plan - 3 894,00 zł      Wykonanie 3 990,51 zł      t.j.      102,48% 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 - 9 000,00 zł      Wykonanie 12 849,55 zł      t.j.      142,77% planu

W dziale tym zrealizowano przede wszystkim wpływy z tytułu opłat za korzystanie z przystanków na terenie Gminy Lipno przez przewoźników (3 042,35 zł) . Ponadto wpłynęło odszkodowanie za uszkodzone drzwi ciągnika ( 1 371 zł). Dokonano również wpłaty w ramach inicjatyw lokalnych w kwocie 8 436,20 zł na naprawę ul. Szkolnej w Wilkowicach.

### 4. Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa

Plan - 375 612,00 zł      Wykonanie 278 191,54 zł      t.j.      74,06% planu

W dziale tym niższe wykonanie planu wynika przede wszystkim z niezrealizowanych dochodów z zaplanowanych sprzedaży nieruchomości gminnych.

Sprzedazy dokonano na kwotę 97 000 zł, a planowano pozyskać dochody w wysokości 200 000 zł. Sprzedano 2 działki w Wilkowicach (42/5 - 32 000 zł netto oraz działkę 715/10 - 65 000 zł netto). Planowo, na poziomie roku ubiegłego zrealizowano dochody bieżące, przede wszystkim z najmu i dzierżawy gruntów oraz komunalnych nieruchomości, a także opłat za użytkowanie wieczyste w łącznej kwocie 181 191,54 zł.

Zaległości z tytułu czynszu za mieszkania komunalne i dzierżawy : 46 797,77 zł  
Zaległości wzrosły o ponad 4 478,66 zł w stosunku do zaległości roku ubiegłego.

#### 5. Dział 750- Administracja publiczna

Plan - 464 968,00 zł Wykonanie 600 721,29 zł t.j. 129,20% planu

Dochodami są:

1/ dotacja na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	76 762,00
2/ udział w realizacji dochodów dotyczących administracji rządowej (5%)	24,80
3/ zwrot podatku VAT	481 337,00
4/ wpływy z tytułu refaktur za telefony i inne usługi	20 535,39
5/ dochody ze sprzedaży towarów ( pozyskanego drewna)	18 979,90
6/ dochody z Urzędu Skarb. za terminowe przekazywanie należności i in.	582,20
8/ dotacja na koordynatora projektu OFAL	2 500,00
<b>Razem</b>	<u>600 721,29</u>

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

Plan - 40 746,00 zł Wykonanie 40 606,00 zł t.j. 99,66% planu

Jest to dotacja na:

1/ aktualizację rejestru wyborców	1 188,00
2/ wybory Prezydenta Rzeczypospolitej	18 658,00
3/ wybory do Sejmu i Senatu	12 040,00
4/ Referendum ogólnokrajowe	8 720,00
	<u>40 606,00</u>

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

Plan - 11 991 675,00 zł Wykonanie 12 501 394,92 zł t.j. 104,25% planu

Szczegółowe wykonanie dochodów w tym dziale przedstawia się następująco:

1/ wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych 2 729,00

Są to należności przekazywane przez Urząd Skarbowy i dotyczą dochodów z tytułu karty podatkowej wraz z odsetkami - wykonane w 136,45 % . Zaległości w tym rozdziale wynoszą 8 162 zł . Wpływy te są egzekwowane przez Urząd Skarbowy

2/ wpływy z podatków i opłat lokalnych **od osób prawnych i jednostek organ.** 3 605 403,03

Wykonanie wpływów z powyższych tytułów w stosunku do planu wynosi 99,13%. Zaległości z tytułu podatku od nieruchomości wynoszą 50 592,32 zł. **Zaległości** w tym rozdziale ogółem wynoszą **154 133,29 zł** co stanowi 4,28% wykonanych wpływów. Zaległości są o ok 51 000 zł większe w porównaniu z rokiem ubiegłym. O 1,57% wzrost udział zaległości w odniesieniu do zrealizowanych wpływów.

3/ wpływy z podatków i opłat lokalnych **od osób fizycznych** 2 871 906,02

Wykonanie powyższych podatków i opłat w stosunku do planu wynosi 109,94%. Wpływy z wszystkich podatków i opłat lokalnych od os. fizycznych zostały zrealizowane zgodnie z założeniami. Niestety **zaległości** w tym rozdz. wynoszą **480 191,91 zł**, w tym z tytułu podatku od nieruchomości 390 940,38 zł a z tytułu podatku rolnego 77 733,91 zł. W porównaniu do roku ubiegłego zaległości w tym rozdziale są o ponad 26 000 zł większe. Stosunek zaległości do dochodów wynosi 16,72% co oznacza spadek w porównaniu do roku ubiegłego o 0,50% i jest pozytywnym sygnałem. Zatrzymało się tempo wzrostu zaległości. Nadpłaty to kwota: 17 537,41 zł.

4/ *opłata skarbową i wpływy z innych opłat na podstawie ustaw* 911 296,98

Plan wykonano w 91,78 %, na co ma wpływ wykonanie wpływów z opłaty adiacenckiej oraz pasa drogowego zrealizowane w kwocie 763 033,10 zł, co stanowi 87,24% planu. Niestety zaległości w tym rozdziale wynoszą 656 315,09 zł, przede wszystkim z tytułu naliczonej opłaty planistycznej wobec jednego podmiotu gospodarczego ( 414 689,10 zł ). Ogółem nastąpił wzrost zaległości o ponad 460 000 zł w porównaniu do roku ubiegłego.

5/ *udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa* 5 110 059,89

a/ udział w podatku dochodowym od osób fizycznych 4 378 335,00

Wpływy z tego tytułu wykonano w 100,87 % planu . Otrzymaliśmy kwotę o 37 787 zł większą w stosunku do kwoty prognozowanych wielkości przez Ministra Finansów. Ministerstwo wykazało również zaległość wobec Gminy Lipno w kwocie 193 zł.

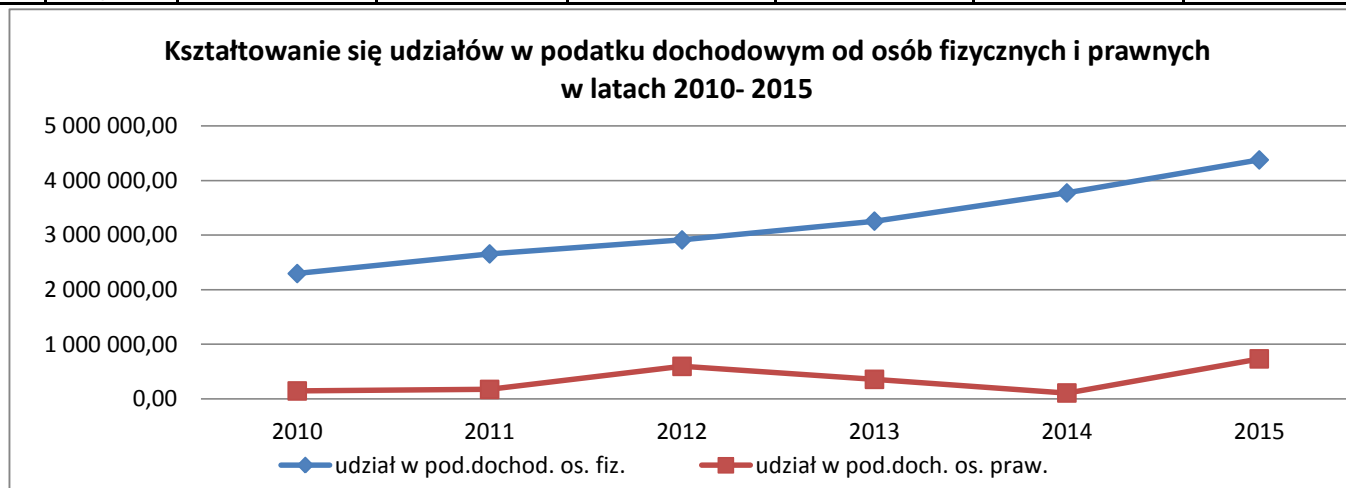
b/ udział w podatku dochodowym od osób prawnych 731 724,89

Wpływy z tego tytułu wykonano w 179,72 % planu . W roku ubiegłym wpływy z tego tytułu wynosiły: 106 255,16 zł, ponieważ Pierwszy Wielkopolski US w Poznaniu potrącał Gminie Lipno z dochodów nadpłatę z lat ubiegłych. Na koniec 2015 roku wykazano 109,97 zł nadpłat wobec US.

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

*(w złotych)*

Wyszczególnienie		lata					
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
1.	pod.dochod. os. fiz.	2 295 018,00	2 655 585,00	2 911 481,00	3 256 282,00	3 772 866,00	4 378 335,00
2	pod.doch. os. praw.	143 384,00	171 422,78	593 975,00	355 993,73	106 255,16	731 724,89



Udział Gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych systematycznie wrasta. W roku 2011 w stosunku do 2010 o 360 000 zł ( o 15,71%), a w roku 2012 w stosunku do 2011 o 255 896 zł (o 9,64%) w roku 2013 w stosunku do 2012 o 344 801zł (11,84%) , w roku 2014 w stosunku do 2013 o 516 584 zł (15,86%), w roku 2015 w stosunku do roku 2014 o 605 469 zł (o 16,05%) . Jest to efektem wzrastającej liczby mieszkańców Gminy ( na dzień 31.12.2015r. wyniosła 7 529 ,2014r. - 7 306) zameldowanych na pobyt stały oraz osiągniętych przez nich dochodów. Bardzo pozytywny jest fakt zanczącego wzrostu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) , który osiągnął najwyższy poziom w przeciągu ostatnich 6 lat.



Poniższa tabela obrazuje poziom zaległości w dochodach podatkowych i opłatach:

Treść	zaległość	
<b>1. podatek doch. od osób fizycznych</b>	<b>8 162,00</b>	
karta podatkowa	8 162,00	
<b>2. podatki i opłaty lokalne od osób prawnych i jedn. orgn.</b>	<b>154 133,29</b>	
podatek od nieruchomości	50 592,32	w tym: 45 666,32 zł z lat ubiegłych
podatek rolny	31 097,97	w tym: 2,97 zł z lat ubiegłych
podatek leśny	1,00	w tym: 1 zł z lat ubiegłych
podatek od środków transportu	72 442,00	w tym: 46 354 zł z lat ubiegłych
podatek od czynności cywilnopr.	0,00	
różne opłaty	0,00	
<b>3. podatki i opłaty lokalne od osób fiz.</b>	<b>480 191,91</b>	
podatek od nieruchomości	390 940,38	w tym: 252 321,18 zł z lat ubiegłych
podatek rolny	77 733,91	w tym: 49 806,09 zł z lat ubiegłych
podatek leśny	139,00	w tym: 3,00 z lat ubiegłych
podatek od środków transportu	1 097,00	
podatek od spadków i darowizn	8 033,00	
opłata targowa	0,00	
podatek od czynności cywilnopr.	90,00	
podatki zniesione	2 158,62	w tym: 2 158,62 zł z lat ubiegłych
różne opłaty	0,00	
<b>4. inne opłaty na podstawie ustaw</b>	<b>638 748,56</b>	
opłata skarbową	0,00	
opłata eksploatacyjna	10 611,00	w tym: 10 611 zł z lat ubiegłych
opłata za zezw. na sprzedaż alkoholu	0,00	
opłata adiacencka i planistyczna, zaj. pasa	628 137,56	w tym : 117 766,34 zł z lat ubiegłych
różne opłaty	0,00	
<b>5. udziały gmin w podatkach</b>	<b>193,00</b>	
od osób fizycznych	193,00	
od osób prawnych	0,00	
<b>Razem</b>	<b>1 281 428,76</b>	
nałężne odsetki od zaległości	17 566,53	
<b>Ogółem</b>	<b>1 298 995,29</b>	

Zaległości dotyczące dochodów podatkowych i opłat wynoszą 1 298 995,29 zł i są większe od zaległości roku 2014 o 535 902,69 zł. Wynika to przede wszystkim z wzrostu zaległości z tytułu opłaty planistycznej oraz podatku od środków transportowych osób prawnych.

W roku 2015 udzielono odroczeń, umorzeń, zwolnień w podatkach lokalnych na kwotę 16 404,60 zł.

Zastosowano niższe stawki podatkowe, aniżeli ustalone przez Ministra Finansów co spowodowało uszczuplenie dochodów Gminy o kwotę 586 000,06 zł, co przedstawia tabela:

Rodzaj podatku	Skutki obniżenia górnych stawek	Odroczenia	Umorzenia	Zwolnienia	Ogółem
od nieruchomości	489 655,59	0,00	14 147,00	0,00	503 802,59
rolny	20 506,48	0,00	1 899,60	0,00	22 406,08
leśny	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00
od środków transp.	75 837,99	0,00	0,00	0,00	75 837,99
odsetki	0,00	0,00	358,00	0,00	358,00
<b>Razem</b>	<b>586 000,06</b>	<b>0,00</b>	<b>16 406,60</b>	<b>0,00</b>	<b>602 406,66</b>

Aby uzyskać wpływy z podatków i opłat w roku 2015 wystawiono:

1/ postanowień		187,00 sztuk
2/ decyzji, odpisów i przypisów w tym:		7 230,00 sztuk
wymiarowe	6 200,00	
od nieruchomości	77,00	
rolnym	167,00	
łącznym zobowiązaniu	280,00	
dotyczących ulg i umorzeń, rnr, odrocze	51,00	
nadpłat	11,00	
pozostałe opłaty (adiac. i plan.)	61,00	
wznwienia postępowań	33,00	
decyzje zwrotu podatku akcyzowego	350,00	
3/ upomnień		2 244,00 sztuk
4/ tytułów wykonawczych		618,00 sztuki
5/ wezwań		32,00 sztuk
6/ wycofanie tytułów wykonawczych z egzekucji		155,00 sztuk
7/ zaświadczenia rolnicze i o niezaleganiu w podatkach		209,00 sztuk
8/ prośby o udzielenie informacji (ZUS, US, banki, KRUS, USC)		348,00 sztuk

#### 8. Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan - 6 325 136,00 zł                      Wykonanie 6 339 467,11 zł                      t.j.                      100,23% planu

Dochodami są:

1/ subwencje:			6 252 389,00
a/ oświatowa		5 484 634,00	
b/ wyrównawcza		767 755,00	
c/ równoważąca		0,00	
2/ dotacja - Fundusz Sołecki			57 167,15
na zadanie bieżące		30 507,36	
na zadania majątkowe - dochód majątkowy		26 659,79	
3/ odsetki od środków na rachunkach bankowych			29 044,86
4/ wpłata - wyrównanie za lata poprzednie WFOŚ			866,10
		Razem	<u>6 339 467,11</u>

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

Plan - 491 463,71 zł                      Wykonanie 546 507,47 zł                      t.j.                      111,20% planu

Na wykonanie planu dochodów tego działu ma wpływ przede wszystkim dotacja na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego udzielona w kwocie 343 810,11 zł ( na 235 przedszkolaków, w tym 49 przedszkolaków - przedszkole niepubliczne w Wilkowicach) oraz wpłata z tytułu opłat za przedszkole w kwocie 51 248 zł . Zrealizowano również dochody z tytułu odsetek bankowych: 708,90 zł, za terminowo odprowadzone składki i odszkodowania: 4 579,20 zł ; środki ze zwrotów z innych jst (Leszno ,Śmigiel, Świąciechowa) kosztów dotacji udzielonej na dzieci uczęszczające do przedszkoli w Gminie Lipno (89 247,83 zł). Otrzymano również środki na realizację zadania zleconego z administracji rządowej z przeznaczeniem na zakup podręczników dla szkół w łącznej kwocie: 48 131,95 zł . Ponadto Gmina otrzymała środki z programu "Na własne konto" na dodatkowe zajęcia poszerzające wiedzę ekonomiczną dla młodzieży gimnazjalnej w kwocie 2 500 zł. Pozostałe dochody to refaktury usług oraz wpływy z dzierżawy obiektu pod urządzenia teleinformatyczne w Gimnazjum.

#### 10. Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan - 2 481 995,00 zł                      Wykonanie 2 484 563,72 zł                      t.j.                      100,10% planu

Dochody stanowią dotacje na :

1/ świadczenia rodzinne wraz z zaliczkami alimentacyjnymi	99,86 % planu	2 200 444,82
2/ składki na ubezpieczenia zdrowotne podopiecznych, niektóre św.	96,83 % planu	19 855,02
3/ zasiłki i pomoc w naturze	95,08 % planu	26 041,34
4/ zasiłki stałe	98,13 % planu	79 327,91
5/ na utrzymanie GOPS i sprawowanie opieki	100,00 % planu	48 020,00

6/ dotacja na dożywianie "pomoc dla potrzebujących"	100,00 % planu	73 100,00
7/ dotacja na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne oraz Karat Dużej Rodziny	57,91 % planu	668,91
8/ dotacja na wspieranie rodziny	100,00 % planu	15 033,00
9/ dotacja na dodatek energetyczny	81,15 % planu	1 217,20
10/ dochody gminy związane z realizacją zadań administracyjnych	186,31 % planu	18 071,56
11/ wpłaty rodzin za osoby w Domach Pomocy Społecznej	50 % planu	250,00
12/ odsetki, wpływy z różnych dochod.		2 533,96

Razem 2 484 563,72

Z tytułu zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego **zaległości** wobec Gminy wynoszą **515 025,88 zł** i są o ponad 126 687,56 zł większe od zaległości na koniec roku 2014.

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

Plan - 38 094,00 zł Wykonanie 37 642,80 zł t.j. 98,82% planu  
rozdział 85415 - Pomoc materialna dla uczniów.

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

	31 577,00
	<u>6 065,80</u>
	37 642,80

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

Plan - 847 787,00 zł Wykonanie 858 724,53 zł t.j. 101,29% planu

Dochody zrealizowane w tym dziale dotyczą przede wszystkim wpływu III raty kary administracyjnej za wycinkę drzew w parku w Lipnie w kwocie 823 780 zł. Kara została nałożona na Gminę Lipno przez Starostę Leszczyńskiego decyzją Nr OS.IV.6131.12.2011 z dnia 7.01.2015r. na kwotę 4 118 906,65 zł. Decyzją z dnia 21.02.2015 r. Starosta rozłożył karę na pięć płatnych corocznie rat ( 2015 - 2017). Kolejne dwie 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 20 947,76 zł (95,19% 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 i gospodarowanie odpadami. Wpłynęły środki z Miasta Leszno w kwocie 10 996,77 zł jako rozliczenie projektu p.n. " Gospodarka odpadami i osadami ściekowymi w Lesznie i subregionie leszczyńskim" zrealizowanego z udziałem środków Funduszu Spójności wraz z odsetkami. Gmina otrzymała również nagrodę w kwocie 3 000 zł w konkursie działań proekologicznych i prokulturalnych z Województwa Wielkopolskiego.

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

Plan - 62 398,00 zł Wykonanie 64 551,34 zł t.j. 103,45% planu

Dochody dotyczą wpływów za wynajem sal wiejskich zrealizowane w wysokości 19 153,34 zł (112,67 % realizacji planu). W roku 2012r. wpływy z wynajmu sali wynosiły: 21 193,98 zł, a w 2013 spadły do : 18.709,72 , w roku 2014 wyniosły :20 116,65 zł.

Dochody spadły z powodu mniejszej liczby wynajmów ( w 2014: 133, a w 2015r.: 114)

Dochody zrealizowane tym dziale wiążą się również z wpływem zaplanowanych do zwrotu **środków unijnych w kwocie 45 398 zł** i jest to dotacja na dofinansowanie: Remontu elewacji i tarasu świetlicy wiejskiej w Radomicku. Zadanie było zrealizowane w roku 2014r, w koszcie: 97 247,41 zł.

#### 14. Dział 926 - Kultura fizyczna

Plan - 23 904,00 zł Wykonanie 24 520,29 zł t.j. 102,58% planu

Dochody tego działu dotyczą wpływów z tytułu dzierżawy kompleksu ORLIK w Lipnie Gminnemu Ośrodkowi Kultury w kwocie 6 000 zł - zrealizowane planowo. Ponadto zrealizowano wpływ zaplanowanych do zwrotu **środków unijnych w kwocie 17 904 zł** i jest to dotacja na dofinansowanie: Budowy placu zabaw dla dzieci w Wilkowicach. Zadanie było zrealizowane w roku 2014r w koszcie: 31 074,29 zł. Otrzymano również odszkodowanie z ubezpieczalni na usunięcie szkód z boiska w Wilkowicach w kwocie 616,29 zł.

**Podsumowując wykonanie dochodów** należy stwierdzić, że poziom 102,72 % wykonania dochodów w stosunku do planu jest bardzo dobrym wynikiem. Tym bardziej, iż dochody bieżące Gminy zostały zaplanowane i zrealizowane planowo w 103,19% planu. Dochody majątkowe zrealizowano z mniejszą skutecznością w 87,86 % ponieważ nie sfinalizowano planu sprzedaży nieruchomości gminnych na ponad 100 000 zł - brak sprzedaży mieszkań komunalnych. Zwłaszcza dochody bieżące prognozowano do planu z zachowaniem zasady ostrożności, mając na względzie dążenie Gminy do wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej tak, aby zapobiec ryzyku przekroczenia przez Gminę dopuszczalnych relacji z art 243 ufp. w kolejnych latach. Pozytywnie należy ocenić kwotę pozyskanych środków z tytułu dofinansowań unijnych w łącznej kwocie 501 748,34 zł . Dochody rosną rokrocznie ale jednocześnie niestety wzrastają również zaległości głównie z podatków i opłat lokalnych, a także z tytułu udzielonych świadczeń alimentacyjnych.

Różnica do planu:

Największe kwotowo niewykonanie planu zanotowano w zakresie:

- wpływów z tytułu opłaty adiacenckiej	-111 533,90
- wpływy ze sprzedaży nieruchomości gminnych	-103 000,00

Największe ponadplanowo dochody zrealizowano w zakresie:

- wpływów z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	324 582,89
- wpływów z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych	144 911,30
- wpływów z tytułu zwrotu podatku VAT	125 234,20

#### Stan należności na dzień 31.12.2015 r.

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

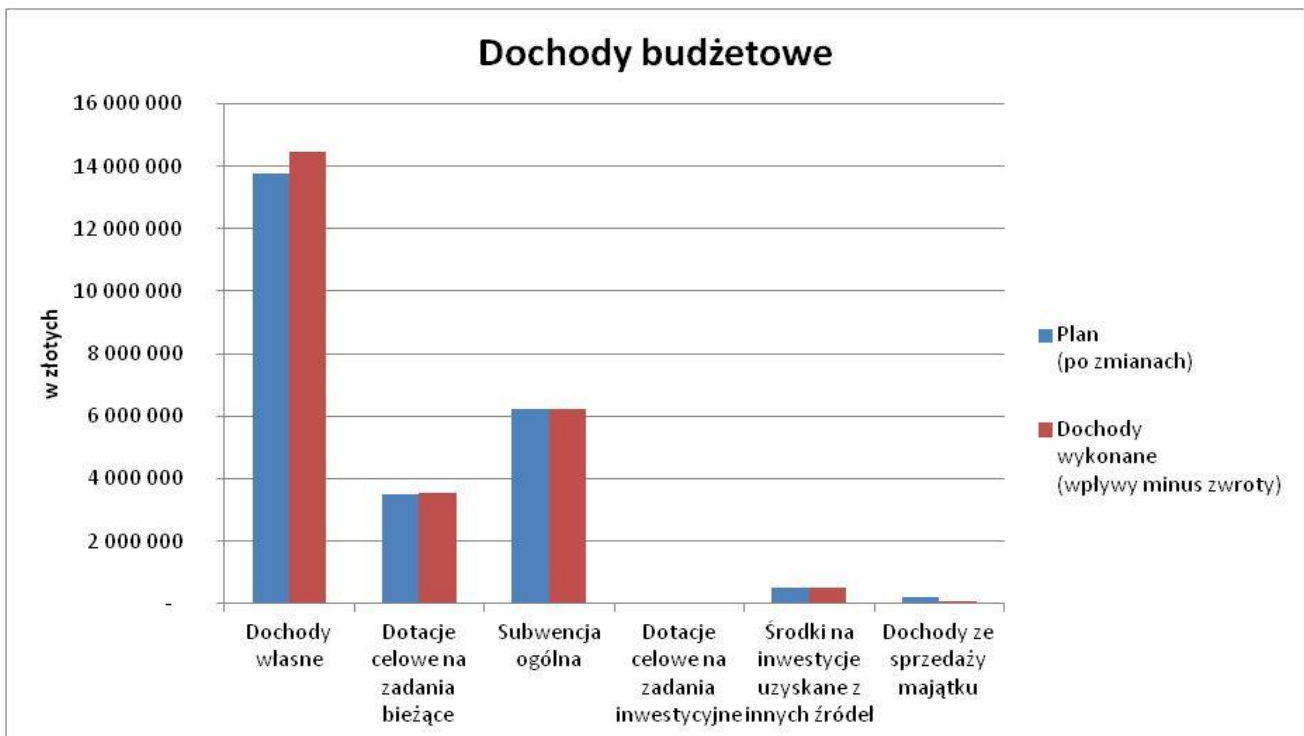
- z tytułu podatków, opłat i odsetek od nich:	1 298 995,29 zł
- z tytułu pozostałych należności wraz z odsetkami:	573 827,17 zł

**RAZEM**

**1 872 822,46 zł**

**Żadna jednostka organizacyjna Gminy nie utworzyła rachunku dochodów własnych.**

Realizacja planu dochodów w 2015 r.



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

### III. Analiza wykonanych wydatków.

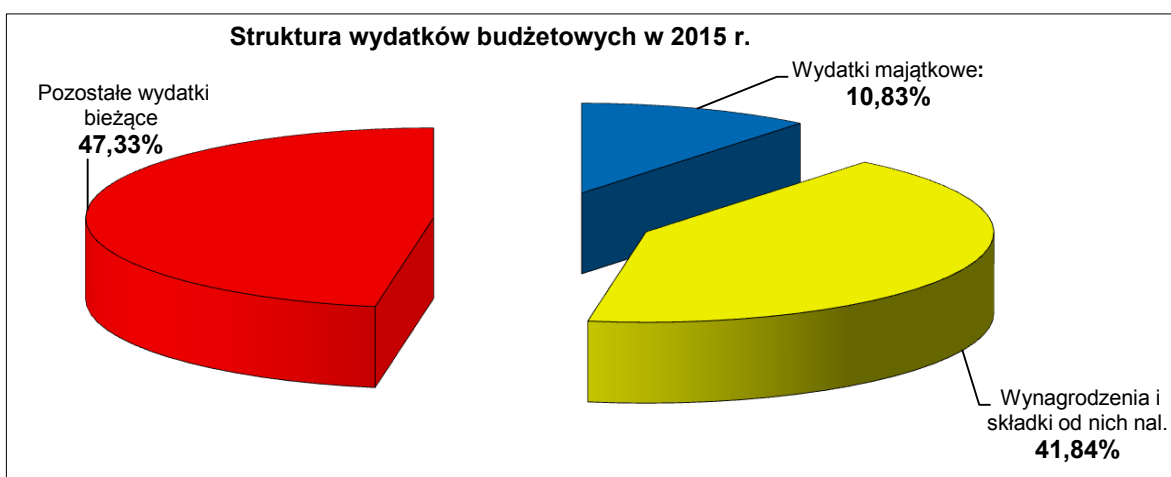
Na planowane wydatki w wysokości **24 238 033,57 zł** wykonanie wynosi **23 078 331,23 zł**, czyli 95,22 % planu.

#### III.1 Wykonanie wydatków według kryteriów

Struktura wydatków w najbardziej interesujących obszarach przedstawia się następująco:

1. Wydatki majątkowe:	2 499 719,23	10,83%	/plan wykonano w 97,82%/
2. Wynagrodzenia i składki od nich nal.	9 656 593,26	41,84%	/plan wykonano w 98,13%/
3. Pozostałe wydatki bieżące	10 922 018,74	47,33%	/plan wykonano w 91,73 %/
	<b>23 078 331,23</b>	100,00%	

Obraz struktury wydatków przedstawia poniższy wykres.



#### Realizacja wydatków jednostek pomocniczych - sołectw realizacja Funduszu Sołeckiego

Plan wydatków sołectw został określony kwotą 230 066 zł z czego wydatkowano 219 463,65 zł, tj. 95,39 %. Do końca sierpnia 2016 roku po złożeniu wniosku do Ministra Finansów, Gmina Lipno po pozytywnym rozpatrzeniu wniosku otrzyma ok 26 % zwrotu poniesionych wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego (czyli ok 57 000 zł). Wydatki inwestycyjne stanowiły 52,15 % (114 454,44 zł) 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 2 832 036,87 zł. Wydatki w tym zakresie zostały zrealizowane w kwocie 2 824 059,55 zł tj. 99,72 % planu.

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

#### III.2 Wykonanie wydatków według klasyfikacji

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

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

Plan - 2 506 049,86 zł      Wykonanie 2 480 311,77 zł      t.j.      98,97% planu

##### rozdział 01008 - Melioracje wodne

Plan - 12 423,00 zł      Wykonanie 12 331,84 zł      t.j.      99,27% planu

Wydatkowano na zakup usług czyszczenia, pogłębiania i odmulania rowów melioracyjnych, przepustów na terenie Gminy, naprawy sieci drenarskiej wraz z pracami odkrywcowymi ( m.in. w Wilkowicach ul. Usługowa, Szkolna, Zachodnia, rów OS-51 , Gronówko dz. 152/6 i 152/7). Za kwotę 1800 zł zakupiono oprac.opinii w sprawie przyw.drożności systemowi drenarskiemu odwadniającego grunty.

b/ *rozdział 01009 - Spółki wodne*  
*Plan - 827,00 zł Wykonanie 826,10 zł t.j. 99,89% planu*

Wydatki poniesione na składkę członkowską w kwocie: 826,10 zł - wydatek jednorazowy.

c/ *rozdział 01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi*  
*Plan - 2 013 896,00 zł Wykonanie 1 989 466,78 zł t.j. 98,79% planu*

Są to wydatki:

1/ majątkowe w kwocie 1 751 914,21 zł związane z inwestycjami, których szczegółowa realizacja została przedstawiona w załączniku 4. Wydatki na te zadania zostały wykonane w 99,35%. Ogółem realizowano w tym rozdziale 15 inwestycji . Największa to budowa kanalizacji sanitarnej w Mórkwie etap III (885 233,54 zł).

2/ bieżące - w wysokości 237 552,57 zł co stanowi 94,84% planu .Największy udział mają wydatki poniesione przede wszystkim na:

- \* hurtowy odbiór scieków z usługą odczytu liczników (MPWiK) 114 402,32 zł
- \* usuwanie awarii sieci wodociągowych, kanalizacyjnych ujęć,zasuwek, przyłączy,hydrantów i remonty 80 542,94 zł
- \* podłączenia do sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na Os.Owocowe w Gronówku i w Mórkwie 13 666,76 zł
- \* opłata za usl. eksplo. utrzymania sieci kan.-sanitarnej 8 830,50 zł
- \* zakup energii dla oczyszczalni, stacji zlewczej i przepompowni w kwocie: 5 665,57 zł
- \* opłata do PKP za przecisk w Wilkowicach i zajęcie pasa,opłat.legalizacji studni W-ce 4 526,10 zł
- \* wykonanie wyceny infrastruktury wod. - kan. - aport do MPWiK 6 150,00 zł
- \* pozostałe 3 768,38 zł

W ramach wydatków bieżących poniesiono m.in. koszty usunięcia awarii sieci, przyłączy i hydrantów na terenie Lipna, Wilkowic, Targowiska, Górki Duchownej, Klonówca, Wyciążkowa oraz wpięto do monitoringu przepompownię ścieków w Mórkwie, przywrócono ruch pompowni ścieków przy ul. Ogrodowej, Powstańców Wlkp w Lipnie.

W ramach Funduszu Sołeckiego w rozdziale tym wydatkowano kwotę: 3 690 zł na wydatki majątkowe - sołectwo Wilkowice.

c/ *rozdział 01030 - Izby rolnicze*  
*Plan - 15 500,00 zł Wykonanie 14 838,09 zł t.j. 95,73% planu*

- składka na Izby Rolnicze w wysokości 2% zebranego podatku rolnego z odsetkami wraz z uwzględnieniem rozliczenia za rok 2014.

d/ *rozdział 01095 - Pozostała działalność*  
*Plan - 463 403,86 zł Wykonanie 462 848,96 zł t.j. 99,88% planu*

1/ wydatki bieżące w wysokości 462 848,96 zł związane sa ze zwrotem akcyzy za paliwo rolnicze (431 278,30 zł) i obsługą (8 625,56zł), które to wydatki zostały pokryte dotacją na realizację zadań zleconych. Ponadto wyczyszczono i usunięto śnięte ryby za dna stawu w Goniembicach - 22 140 zł. Wykonano również gabloty informacyjno - ogłoszeniowe na kwotę 660 zł.

## 2. Dział 600 - Transport i łączność

*Plan - 2 240 700,00 zł Wykonanie 2 053 155,59 zł t.j. 91,63% planu*

a/ *rozdział 60004 - Lokalny transport zbiorowy*

*Plan - 89 979,00 zł Wykonanie 89 978,58 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 w miesiącach I-VIII: 7 857,91 zł. Od miesiąca września, po skróceniu trasy "4"-ki, dotacja wyniosła: 6 778,83 zł/m-c ( w m-cu XII 2 gr mniej).

b/ rozdział 60011 - Drogi publiczne krajowe

Plan - 23 000,00 zł                      Wykonanie 22 991,67 zł                      t.j.                      99,96% 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/130/2015 z dnia 10.02.2015r. przyjęła w części zadanie leżące w gestii administracji rządowej (GDDKiA). Został zakończony etap budowy ścieżki , którego wybudowanie leżało w gestii Gminy.

c/ rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne

Plan - 1 642 121,00 zł                      Wykonanie 1 486 725,12 zł                      t.j.                      90,54% planu

w tym:	-wydatki inwestycyjne	396 077,84 zł
	- odszkodowanie	534 566,75 zł
	- pozostałe bieżące	427 807,83 zł
	- wynagrodzenia i składki	<u>128 272,70 zł</u>
	Razem	1 486 725,12 zł

Odszkodowanie zostało zapłacone na rzecz podmiotu prawnego: Spółki „ Szósta – Czerwona Torebka Spółka Akcyjna” Spółka Komandytowa z siedzibą w Poznaniu w wyniku wydanych decyzji podziałowych nr GN.6831.44.2011 z dnia 14.09.2012 r. ( ostateczna 01.10.2012r.) dotyczących podziału w Wyciążkowie, działki o powierzchni 35,4087 ha.Spółka wniosła o wypłatę odszkodowania za przejęte przez Gminę w wyniku dokonanego podziału, z mocy prawa gminne drogi publiczne (6,5132 ha) - na podstawie art. 98 ustawy o gospodarce nieruchomościami. Wysokość odszkodowania została ustalona na podstawie operatu szacunkowego sporządzonego przez Starostę Leszczyńskiego. Odszkodowanie zostało skompensowane na podstawie zawartego porozumienia ze Spółką do wysokości opłaty adiacenckiej z tytułu wzrostu wartości ww. nieruchomości w Wyciążkowie w wyniku dokonanego podziału ( powstały 352 działki).

Wydatki w zakresie płac i pochodnych dotyczą 4 pracowników ( na dzień 31.12.2015r.) zatrudnionych przez Gminę do prac drogowych. W porównaniu do roku ubiegłego wydatki na wynagrodzenia pracowników drogowych są o 13 000 zł mniejsze, co wynika z długotrwałych zwolnień chorobowych. W zakresie pozostałych wydatków bieżących największą pozycję stanowią wydatki klasyfikowane jako usługi pozostałe:

248 278,34

Wydatki na zakup usług są na poziomie wydatków roku ubiegłego. Poniesiono koszty opłat leasingu ciągnika wraz z osprzętem: 46 968,41 zł. Ponadto zapłacono za usługę naprawy nawierzchni na ul. Szkolnej w Wilkowicach przeprowadzanej w ramach inicjatyw lokalnych w kwocie 13 530 zł. Na zakup usług naprawczych posiadanego sprzętu wydatkowano: 14 376,39 zł.Pozostałe wydatki dotyczące najmu wywrotek ,transportu, przeglądów, wałowania, równania, utwardzania, korytowania, koszenia poboczny,napraw wiaty drogowej, wycinka drzew z poboczny dróg,prace porządkowe na poboczach, usługa monitorowania ciągnika,wykonanie barierek zabezpieczających w Mórkwie, zabezpieczenie studzienki ul. Lipowa Wilkowice itp. to koszt 173 403,54 zł.W ramach bieżącego utrzymania dróg wykonano naprawy polegające na ulepszeniu nawierzchni dróg łącznie na odcinkach ponad 30 km.Transportowano gruz dachówkowy z Widziszewa, którym wykonano polepszenia dróg gruntowych na terenie całej Gminy. Równano drogi gruntowe i osiedlowe w całej Gminie, 2- krotnie w roku. Wykaszano pobocza. W zakresie zakup materiałów na drogi wydatkowano 106 347,09 zł : zakupino tłuczeń i mieszankę granitową na naprawe ul. Szkolnej w Wilkowicach w ramach inicjatyw lokalnych w kwocie : 13 994,45 zł, paliwo do ciągnika to kwota: 13 984,44 zł. Zakupiono przede wszystkim:nagrzewnice elektryczną,plandekę na przyczepę, znaki, lustro drogowe, tablice, piasek, żużel, destruk, kruszywo, tłuczeń, materiał do naprawy wiat autobusowych, kostki, krawężniki , elementy studzienki drogowej; pozostałe zakupy materiałów to części do napraw sprzętu, na wyposażenie pracowników gospodarczych oraz paliwo do wykaszania poboczny i in. ). W ramach remontu wydatkowano kwotę: 42 802,25 zł. Wykonano naprawy dróg bitumicznych poprzez zalanie dziur asfaltem na gorąco na ul. Lipowej w Wilkowicach, w Lipnie na ul. Jackowskiego, Okrężnej, Ogrodowej oraz w Karłowcu, Żakowie, Capiembicach, Kłodzku, Batowicach

Zakup materiałów i wyposażenia stanowi	<u>106 347,09</u>
Zakup usług remontowych	<u>42 802,25</u>

Pozostałe wydatki jak ubezpieczenia ,opłaty , ZFŚS.ryczałty,telefon i in.

30 380,15

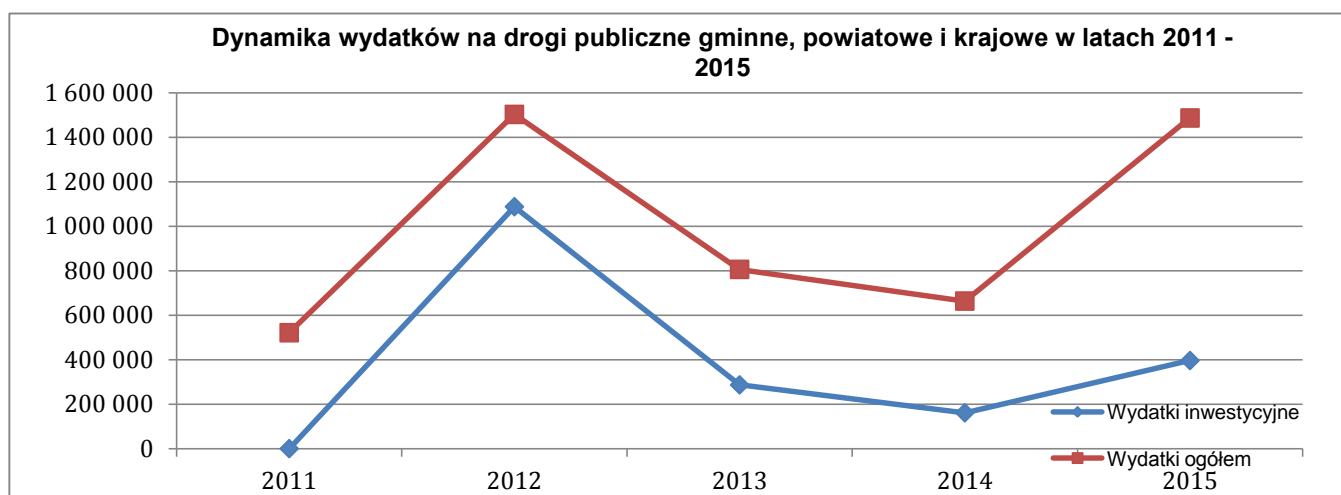
Pozostałe wydatki bieżące razem

427 807,83

W ramach Funduszu Sołeckiego w rozdziale tym wydatkowano kwotę: 49 923,24 zł ( w tym wydatki majątkowe 22 204 zł)

Intensywny wzrost nowych zabudowań, przejmowanie dróg przez Gminę powoduje ciągły niedosyt i coraz większe potrzeby nakładów w zakresie budowy, remontu, utrzymania dróg. Z analizy poniższego wykresu widzimy, iż nakłady finansowe na drogi w roku 2015 wzrosły ponieważ wzrosły wydatki inwestycyjne na drogi (wykonano budowy odcinków chodników, modernizacje dróg, wiaty przystankowe). Na wysokim poziomie utrzymują się nakłady na bieżące utrzymanie dróg - 556 080,53 zł. W roku 2015 bieżące wydatki są znacząco większe ze względu na poniesione odszkodowanie na rzecz Spółki "Czerwona Torebka" za przejęcie dróg gminnych z mocy prawa.

Treść		Wydatki na drogi publiczne gminne, powiatowe i krajowe w latach 2010-2015 w zł				
		2011	2012	2013	2014	2015
1	Wydatki inwestycyjne	0	1 087 699	286 602	161 024	396 078
2	Wydatki bieżące	521 195	414 900	519 324	502 454	1 090 647
3	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>521 195</b>	<b>1 502 599</b>	<b>805 927</b>	<b>663 478</b>	<b>1 486 725</b>



d/ rozdział 60017 - Drogi wewnętrzne

Plan - 485 600,00 zł      Wykonanie 453 460,22 zł      t.j.      93,38% planu

w tym: - podatek od nieruchomości      448 943,04 zł  
 - opłata na rzecz budżetu,      4 517,18 zł  
 Razem

453 460,22

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 - 127 435,00 zł      Wykonanie 115 025,03 zł      t.j.      90,26% planu

- wynagrodzenie      5 519,50 zł  
 - zakup usług pozostałych      54 151,23 zł

usługi napraw w budynkach komunalnych oraz usunięcia awarii dotyczyły: wymiany instalacji elektrycznej w Klonówcu, , uporządkowanie terenu w Goniembicach, montaż licznika ogrodowego w Mórkwowie, przemurowano komin na budynku komunalnym w Goniembicach - razem 9957,72 zł; usługi kominiarskie (3 684,04 zł), wywóz i odbiór nieczystości ( 17 289,87 zł), , ogłoszenia w prasie (3 766,26 zł), przeglądy techniczne budynków komunalnych (3 150 zł), fundusz remontowy - wspólnota Klonówiec ( 5 604,48 zł), odszukanie znaków granicznych, dochodzenie zmian w księgach wieczystych i podziały (8 584 zł) i in.

- odszkodowanie na rzecz os.pr.      23 454,00 zł



Odszkodowanie w kwocie 3 144 zapłacono na rzecz Parafii Ewangelicko-Augsburskiej. Lokal będący we władaniu Parafii zajmowali 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 ( 314,40 zł /m-c). W trakcie roku lokator opuścił lokal i zobowiązanie Gminy z tego tytułu wygasło. Ponadto zapłacono, na podstawie ugody sądowej IC1521/14 z dnia 10.06.2015r., na rzecz Rolniczej Spółdzielni Produkcyjnej w Górcie Duchownej odszkodowanie w kwocie 20 310 zł za bezumowne korzystanie z działki w G.Duchownej i Sulejewie, na których Gmina w latach wcześniejszych wybudowała Stację Uzdatniania Wody. Działki te stanowią własność RSP Górką Duchowna. W ramach uregulowania statusu prawnego Gmina zawarła umowę najmu wskazanych gruntów z RSP Górką Duchowna, gdzie czynsz będzie wynosił 6.770 zł netto rocznie.

- operaty szacunkowe, wyceny	8 314,80 zł
- zakup energii, wody	11 252,77 zł
- zakup materiałów	7 521,24 zł

Zakup materiałów to przede wszystkim obciążenie za opał (4 476,31 zł) a także materiały zakupione na remont w Goniemicach oraz piecokuchnia na wyposażenie mieszkania komunalnego w Mórkowie (1 970,01 zł).

- pozostałe bieżące	4 811,49 zł
---------------------	-------------

#### 4. Dział 710 - Działalność usługowa

Plan - 149 000,00 zł                      Wykonanie 87 426,18 zł                      t.j.                      58,68% planu

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

zagospodarowania przestrzennego, studium, przygotowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy wydano 78 567,68 zł - 59,52% planu. Wykonano również oprac.systemu informacji przestrzennej GEOplMP z migracją danych w cenie (5 535 zł). Plan musi zabezpieczać całość zleconych prac. Prace są realizowane etapowo i płatność następuje również w częściach po wykonaniu określonego etapu prac.

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

Plan ustalono na kwotę 17 000,00 zł, a wykonanie wynosi 8 858,50 zł tj. 52,11% planu. Wydatki dotyczyły sporządzenia wypisów, i wyrysów, map, ksero wielkoformatowe, mapki podziału , wznowienia znaków granicznych,wydzielenia gruntów. Wykupino również opiekę programową systemu ewidencji bazy adresowej gruntów wg opracowań geodezyjnych i kartograficznych (eGmina iMPA 2 460 zł)

#### 5. Dział 750 - Administracja publiczna

Plan - 2 727 063,00 zł                      Wykonanie 2 605 329,34 zł                      t.j.                      95,54% planu

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

Plan - 128 742,00 zł                      Wykonanie 104 577,28 zł                      t.j.                      81,23% planu

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

- płace i pochodne	96 203,50
- pozostałe bieżące	8 373,78 (usługi pocztowe, telefon, obsługa informatyczna, jubileusze, materiały biurowe,ekwiwalent, delegacje, ZFŚS)

Razem 104 577,28

Na zadania te nie wystarcza dotacja otrzymywana z budżetu Wojewody, która wyniosła 76 762 zł tj. 73,40% wydatków.

##### b/ rozdział 75022 - Rada Gminy

Plan - 105 676,00 zł                      Wykonanie 102 929,14 zł                      t.j.                      97,40% planu

Poniesiono wydatki na:

- diety dla radnych , przewodniczącego i w-ce przewodniczącego Rady	98 208,22
- pozostałe wydatki bieżące jak:	<u>4 720,92</u>

wydatki poniesione na telefony ( 852,90 zł), papier i pozostałe materiały (2 498,02 zł), pozostałe jak opłaty pocztowe , szkolenia,koszty transportu, usługa gastronomiczna ( 1 370 zł).

Razem 102 929,14

c/ rozdział 75023 - Urząd Gminy  
 Plan - 2 171 644,00 zł Wykonanie 2 122 035,73 zł t.j. 97,72% planu

Wydatkami są:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 735 185,66
- pozostałe wydatki bieżące	359 350,07
- wydatki majątkowe ( serwer)	27 500,00
Razem	<u>2 122 035,73</u>

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

- zakup artykułów komputerowych i opragromowań (2 laptopy, monitor, drukarka, zestaw komputerowy, kabel UTP,klawiatury, myszy, antywirus, dysk do serwera, bateria do laptopa, 2 dyski do komputera)	14 710,55
- zakup art.biurowych, tonerów i tuszy	23 899,12
- paliwo - polonez TRUCK	5 026,20
- zakup mebli ( gabinet Wójta, regały archiwum,nadstawki do pokoju nr 7 i 2)	19 173,98
- opał	5 172,95
- pozostałe jak:środki czystości, pieczętki, książki nadawcze, czekowe prenumeraty fachowych pism, wydawnictw czy wyposażenie (rolety okienne, wieszak, mównica, gasznica,zamek centralny,półka pod klawiaturę,donice, ościeżnica, klamka, panele podłogowe, godło ściennie,2 czajniki elektryczne, aparat telefoniczny, żarówka, antyrama) czy też wydatki na poczęstunek reprezentacyjny. Wydatkowano środki na dokonanie drobnych napraw i in.	18 147,56
Razem materiały i wyposaż.	<u>86 130,36</u>
- zakup usług pocztowych	19 376,16
- zakup usług informatycznych	23 400,00
- obsługa BHP	4 758,00
- obsługa prawna	29 520,00
- sprzątanie pomieszczeń Urzędu	25 125,21
- konsultacje programowe, opieka autorska ( w tym LEX)	18 445,87
- pozostałe jak: certyfikaty, prowizje od przelewów elektronicznych (2 940,75 zł), zakup usług kominiarskich, opłaty bankowe, przegląd techniczny budynku,konserwacja ksero, ERIF - rejestr dłużników; usł. hotelarskie (pobyty podczas szkolenia),utrzymanie BIP,montaż przepływowego ogrzewacza wody, przegląd samochodu Polonez, instalacja elektryczna w archiwum i kotłowni UG,wykonanie półek i naprawa kraty do magazynku w UG, naprawa instalacji centralnego ogrzewania, przełożenie lamp oświetleniowych w biurach i in.	17 339,95
Razem usługi	<u>137 965,19</u>

Ponadto na energię i wodę wydatkowano 8 697,44 zł, na szkolenia : 6 373 zł, delegacje i ryczałty samochodowe: 24 648,64 zł, internet i telefon: 29 907,69 , odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 31 905,05 z, badania okresowe: 2 730 zł. Koszty postępowania sądowego to kwota: 2 749,50 zł. Są to koszty przede wszystkim dotyczące koszu biegłego rewidenta w toczącym się postępowaniu spornym z firmą SPIREA ( wykonawca ORLIKa), a także opłaty i wpisy sądowe. Ubezpieczenia czy składki WOKISS, inne opłaty to koszt 15 512,25 zł. Podatek od refaktur: 4 048,86 zł oraz świadczenia pracownicze: 8 682,09 zł.

Liczba zatrudnionych osób w Urzędzie wg stanu na dzień 31.12.2015r. wyniosła: 44 osób ( z których 32 osób pracowało w budynku Urzędu ). W roku 2014 na dzień 31.12.2014 zatrudnionych było 42 osób w tym 30 osoby w budynku Urzędu. Ogółem liczba zatrudnionych osób w Urzędzie wzrosła o 2 osoby w porównaniu z okresem ubiegłego roku. Wzrosły również koszty wynagrodzeń o ponad 48 000 zł w porównaniu do okresu roku poprzedniego. Pozostałe wydatki bieżące Urzędu są o 47 942,74 zł mniejsze, a spadek wynika przede wszystkim z nie poniesieniem wydatków na kary, odszkodowania i odsetki.

e/ rozdział 75075 - promocja jednostek samorządu terytorialnego  
 Plan - 42 100,00 zł Wykonanie 41 362,57 zł t.j. 98,25% planu

Poniesiono wydatki związane z: organizacją imprez okolicznościowych, materiały reklamowe promujące Gminę (4 195,10), redakcja i kolportaż gazety "Głos Lipna" (10 308,48 zł), wydatki związane z organizacją Festiwalu Starych Ciagników: 19 436,44 zł, wdrożenie modułu dla słabowidzących i utrzymanie domeny (1 414,50 zł) oraz zawarcie informacji kontaktowych w katalogach internetowych (2 337 zł), iluminacje świąteczne - wynajem i montaż (2 102,99 zł) i in.

f/ rozdział 75095 - pozostała działalność  
 Plan - 278 901,00 zł Wykonanie 234 424,62 zł t.j. 84,05% planu

Wydatkami są:

- diety sołtysów	54 480,00
- składki na Związek Gmin Wiejskich Stowarzyszenie Leszno-Region, Kraina Lasów i Jezior	9 393,13
- koszty koordynatora projektu OFAL -	2 500,00
- opracowanie programu niskoemisyjnego	22 320,00
- audyt energetyczny (budynki szkół)	13 530,00
- koszty - przetarg optymalizacja cen za energię	9 933,17

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)	20 619,00
- wynagrodzenia i składki - rozniesienie nakazów płatniczych	12 050,05
- artykuły biurowe, akcesoria komputerowe /koperty, znaczki, druki, papier, wersja SQL podat.trans. POST+/i in.	9 931,64
- usługi informatyczne i pocztowe, telefoniczne i in	21 565,00
- usługi obejmujące wykonanie ekspertyz, analiz, opinii, operatów	39 850,50
- szkolenie pracowników	3 763,93
- opłaty komornicze i ubezpieczeniowe, koszty sądowe i in.	12 567,19
- pozostałe	1 921,01

Razem 234 424,62

## 6. Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy

Plan - 40 746,00 zł Wykonanie 40 606,00 zł t.j. 99,66% planu

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

Plan - 1 188,00 zł Wykonanie 1 188,00 zł t.j. 100,00 % planu

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

b/ rozdział 75107 - Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej

Plan - 18 658,00 zł Wykonanie 18 658,00 zł t.j. 100,00% planu

Poniesiono wydatki związane z przeprowadzeniem wyborów na Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, które w całości pokryła otrzymana dotacja.

c/ rozdział 75108 - Wybory do Sejmu i Senatu

Plan - 12 040,00 zł Wykonanie 12 040,00 zł t.j. 100,00% planu

Poniesiono wydatki związane z przeprowadzeniem wyborów do Sejmu i Senatu, które w całości pokryła otrzymana dotacja.

d/ rozdział 75110 - Referendum ogólnokrajowe

Plan - 8 860,00 zł Wykonanie 8 720,00 zł t.j. 98,42% planu

Poniesiono wydatki związane z przeprowadzeniem referendum ogólnokrajowego, które w całości pokryła otrzymana dotacja.

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

Plan - 173 811,00 zł Wykonanie 157 677,16 zł t.j. 90,72% planu

### a/ rozdział 75403 - Jednostki terenowe policji

Plan - 2 000,00 zł Wykonanie 2 000,00 zł t.j. 100,00% planu

Kwota ta została przeznaczona na zakup specjalistycznej latarki i notebooka dla Rewiru Dzielnicowych w Lipnie.

### b/ rozdział 75404 - Komendy Wojewódzkie Policji

Plan - 1 500,00 zł Wykonanie 1 500,00 zł t.j. 100,00% planu

Wydatek w kwocie 1 500 zł dotyczy wpłaty na Fundusz Wsparcia Policji na rzecz Policji w Lipnie w celu zabezpieczenia Festiwalu Starych Ciągników w Wilkowicach.

### c/ 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 zadań inwestycyjnych Komendy Miejskiej PSP w Lesznie. W ramach przekazanych środków PSP Leszno zakupiła tester sprzętu ODO Drager do sprawdzania aparatów powietrznych i masek.

### d/ rozdział 75412 - Ochotnicze Straże Pożarne

Plan - 162 678,00 zł Wykonanie 146 661,26 zł t.j. 90,15% planu

Największą kwotę w tym rozdziale stanowią wydatki poniesione na:

- wynagrodzenia i pochodne kierowców wozów strażackich oraz komendanta	24 318,77
- wydatki inwestycyjne (samochód ratowniczy OSP Radomicko)	35 964,00
- pozostałe wydatki bieżące	86 378,49
Razem	<u>146 661,26</u>

Na zakup materiałów i wyposażenia przeznaczono kwotę 18 145,41 zł ( w tym: paliwo 4822,17 zł, kraty okienne Remiza Wilkowice 3 296,40 zł); na zakup usług pozostałych 30 280,83 zł, w tym 4 688,83 zł kosztował przegląd aparatów powietrznych OSP Lipno , 8 000 zł kosztował letni obóz strażacki w Brennie, a legalizacja i konserwacja masek gazowych (3 144,91 zł); na energię, gaz , wodę przeznaczono 4 474,82 zł. Na ubezpieczenia wydatkowano 12 657,37 zł a na badania okresowe 3 614 zł.

### d/ rozdział 75414 - Obrona cywilna

Plan - 1 132,00 zł Wykonanie 1 015,30 zł t.j. 89,69% planu

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

### e/ rozdział 75421 - Zarządzanie kryzysowe

Plan - 1 501,00 zł Wykonanie 1 500,60 zł t.j. 99,97% planu

Zakupiono w ramach zarządzania kryzysowego linki, plandeki do zabezpieczenia dachów podczas usuwania skutków zdarzeń losowych. Środki pochodziły z rezerwy na zarządzanie kryzysowe.

## 8. Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Plan - 275 000,00 zł Wykonanie 195 734,74 zł t.j. 71,18% planu

Wydatkowano środki na spłatę odsetek od otrzymanych kredytów i pożyczek. Działania w celu zmniejszenia kwoty długu oraz spadające oprocentowanie kredytów i pożyczek spowodowały mniejsze koszty odsetek o ok 60 000 zł w porównaniu do roku ubiegłego.

## 9. Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan - 86 815,00 zł Wykonanie 0,00 zł t.j. 0,00% planu

Dział ten obejmuje kwoty rezerwy ogólnej i rezerw celowych. Rezerwa ogólna wykorzystana została w kwocie 51 007 zł na wydatki bieżące. Rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe wykorzystano w kwocie 1 501 zł z przeznaczeniem na zakup plandek zabezpieczających w ramach działań objętych zarządzaniem kryzysowym. Rezerwę na zakupy i zadania inwestycyjne wykorzystano w kwocie 149 961 zł. Rezerwę na lokalny transport zbiorowy wykorzystano w kwocie: 37 121 zł. Pozostała kwota 86 815 zł stanowi niewykorzystana rezerwa celowa na inwestycje 11 539 zł, na zarządzanie kryzysowe 55 000 zł oraz rezerwa ogólna 20 276 zł.

## 10. Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan - 9 871 103,71 zł Wykonanie 9 556 016,63 zł t.j. 96,81% planu

a/ rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

Plan - 4 734 789,21 zł Wykonanie 4 693 526,49 zł t.j. 99,13% planu

Na utrzymanie czterech szkół podstawowych: w Lipnie, Wilkowicach, Goniembicach i Górcie Duchownej oraz na dotowanie niepublicznej szkoły podstawowej w Górcie Duchownej dokonano następujących wydatków:

	2014	2015	porównanie w %
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 765 973,99	3 710 791,18	98,53%
- dodatki ,ekwiwalenty,odprawy	284 484,27	274 989,07	96,66%
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	177 899,00	180 149,00	101,26%
- dotacja dla niepublicznej szkoły w Górcie Duchownej	0,00	137 985,59	0,00%
- pozostałe wydatki bieżące	373 717,62	382 711,65	102,41%
- wydatki inwestycyjne	28 887,75	6 900,00	23,89%
(Zakup sprzętu na plac zabaw przy Szkole Podstawowej w Lipnie)			
	4 630 962,63	4 693 526,49	101,35%

Publiczna Szkoła Podstawowa im. bł. Edmunda Bojanowskiego w Górcie Duchownej została zlikwidowana z dniem 31.08.2015r. Od września prowadzenie niepublicznej Szkoły Podstawowej w Górcie Duchownej rozpoczęła Fundacja im. Św. Faustyny. Fundacja otrzymuje z budżetu Gminy dotację na utrzymanie szkoły. Szczegółowy opis wydatków szkół, prowadzonych przez Gminę, zawiera załącznik nr 5. W załączniku tym nie ujęto wydatków inwestycyjnych realizowanych w ramach planu UG.

b/ rozdział 80104- Przedszkola

Plan - 2 291 692,00 zł Wykonanie 2 071 192,56 zł t.j. 90,38% planu

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

, a mianowicie:

	2014	2015	porównanie w %
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 092 598,06	1 143 397,05	104,65%
- dodatki ,ekwiwalenty,odprawy	56 805,19	56 717,90	99,85%
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	50 252,00	53 128,00	105,72%
- pozostałe wydatki bieżące	163 045,82	164 568,67	100,93%
	1 362 701,07	1 417 811,62	104,04%

Szczegółowy opis wydatków Przedszkola zawiera załącznik nr 5.

Ponadto w rozdziale tym poniesiono wydatki

* na dotację dla niepublicznego przedszkola w Wilkowicach	260 722,50
* na koszty dotacji za dzieci zamieszkałe na terenie Gminy Lipno i uczęszczające do dotowanych niepublicznych przedszkoli innych gmin (Leszno)	392 658,44
Razem dotacje	653 380,94

c/ rozdział 80110 - Gimnazjum

Plan - 1 944 872,50 zł Wykonanie 1 929 655,37 zł t.j. 99,22% planu

Poniesione wydatki to:

	2014	2015	porównanie w %
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 617 369,58	1 581 761,87	97,80%
- dodatki ,ekwiwalenty,odprawy	112 335,74	120 379,86	107,16%
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	70 654,00	72 298,00	102,33%
- pozostałe wydatki bieżące	129 296,05	155 215,64	120,05%
	<u>1 929 655,37</u>	<u>1 929 655,37</u>	100,00%

Szegółowy opis wydatków Gimnazjum zawiera załącznik nr 5.

d/ rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół

Plan - 331 851,00 zł Wykonanie 298 167,66 zł t.j. 89,85% planu

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

	2014	2015	porównanie w %
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	59 893,61	64 422,54	107,56%
- zakup paliwa - indywidualny dowóz dzieci	19 654,73	18 228,86	92,75%
- należność dla przewoźnika i bilety miesięczne dla dzieci	217 506,03	212 880,06	97,87%
- pozostałe wydatki bieżące	2 482,36	2 636,20	106,20%
	<u>299 536,73</u>	<u>298 167,66</u>	99,54%

e/ rozdział 80114 - Zespół Ekonomiczny Szkół

Plan - 249 379,00 zł Wykonanie 248 124,58 zł t.j. 99,50% planu

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

	2014	2015	
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	217 222,22	224 943,91	103,55%
- pozostałe wydatki bieżące	30 902,36	23 180,67	75,01%
	<u>248 124,58</u>	<u>248 124,58</u>	100,00%

Szegółowy opis wydatków ZES zawiera załącznik nr 5.

f/ rozdział 80146- Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan - 39 810,00 zł Wykonanie 37 275,23 zł t.j. 93,63% planu

Na doksztalcanie nauczycieli plan i wykonanie kształtują się następująco:

	plan	wykonanie	
szkoły podstawowe	22 365 zł	19 964,23	89,27%
gimnazjum	11 424 zł	11 329,30	99,17%
przedszkola	6 021 zł	5 981,70	99,35%
Razem	<u>39 810 zł</u>	<u>37 275,23</u>	93,63%

g/ rozdział 80149 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w **przedszkolach**, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

Plan - 14 949,00 zł Wykonanie 14 949,00 zł t.j. 100,00% planu

Na organizację nauki specjalnej w Przedszkolu poniesiono następujące wydatki:

	2014	2015	
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	14 949,00	0,00%

h/ rozdział 801450-Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w **szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących,**

Plan - 224 237,00 zł Wykonanie 224 237,00 zł t.j. 100,00% planu

Na organizację nauki specjalnej poniesiono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane:

	2014	2015	
- szkoły podstawowe	0,00	85 904,00	0,00%
- gimnazjum	0,00	138 333,00	0,00%

*i/ rozdział 80195 - Pozostała działalność*

*Plan - 39 524,00 zł Wykonanie 38 888,74 zł t.j. 98,39% planu*

Poniesiono przede wszystkim wydatki z tytułu odpisu na Fundusz Socjalny dla emerytowanych nauczycieli oraz rencistów w kwocie 34 124 zł tj. 100% planu. Ponadto poniesiono wydatki w kwocie 2 500 zł na realizację programu " Na własne konto" w Gimnazjum. Zapłacono również za prężę zobowiązania zlikwidowanej szkoły w Górcie Duchownej - 497,83 zł (telefon, media).Pozostała kwota 1 766,91 zł to wydatki związane z komisjami kwalifikacyjnymi dotyczącymi awansu nauczycieli.

**Szczegółowe wykonanie wydatków przez jednostki budżetowe :szkoły podstawowe, przedszkole, gimnazjum ,ZES przedstawia załącznik Nr 5.**

**11. Dział 851 - Ochrona zdrowia**

*Plan - 100 000,00 zł Wykonanie 92 617,09 zł t.j. 92,62% planu*

*a/ rozdział 85153 - Zwalczanie narkomanii*

*Plan - 2 000,00 zł Wykonanie 904,25 zł t.j. 45,21% planu*

Zadanie realizuje GOPS Lipno. Przeprowadzono warsztaty dla uczniów gimnazjum.

*b/ rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi*

*Plan - 88 000,00 zł Wykonanie 81 712,84 zł t.j. 92,86% planu*

Wydatki dotyczą realizacji programu profilaktyki przeciwalkoholowej. Realizację zadania prowadzi Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lipnie. Środki przeznaczone na ten cel pochodzą z wpłat za pozwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych zrealizowanych w roku 2015 w kwocie 92 03,52 zł. Kwotę 81 712,84 zł wydatkował GOPS ( szczegółowy opis wydatków załączniku nr 7).

Na wydatki składają się:

- wynagrodzenia i pochodne za prowadzenie zajęć	31 161,15
- pozostałe wydatki bieżące	50 551,69
(w tym superwizja,trening interpersonalny dla pracowników ops, pedagogów 19 530 zł)	Razem
	<u>81 712,84</u>

**12. Dział 852 - Pomoc społeczna**

*Plan - 3 397 750,00 zł Wykonanie 3 252 873,76 zł t.j. 95,74% planu*

*a/ rozdział 85202 - Domy pomocy społecznej*

*Plan - 133 991,00 zł Wykonanie 131 048,00 zł t.j. 97,80% planu*

Wydatki te są związane z dofinansowaniem pobytu mieszkańców gminy w Domach Pomocy Społecznej. Na pokrycie tych kosztów rodziny dokonały częściowej wpłaty w kwocie 250 zł.

*b/ rozdział 85204 - Rodziny zastępcze*

*Plan - 49 858,00 zł Wykonanie 49 095,83 zł t.j. 98,47% planu*

Wydatki tego rozdziału związane są z ponoszeniem 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 - 12 126,00 zł Wykonanie 12 088,25 zł t.j. 99,69% planu*

Wydatki skierowane są na pomoc osobom doznającym przemoc oraz w zakresie profilaktyki i wczesnej edukacji. Wydatki poniesiono przede wszystkim na superwizję grupową oraz usługi psychologa, a także coachig zawodowy pracowników.

*d/ rozdział 85206 - Wspieranie rodziny*

Plan - 61 305,00 zł                      Wykonanie 58 361,42 zł                      t.j.                      95,20% 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 asystenta z rodzinami z terenu Gminy Lipno, gdzie istnieje ryzyko skierowania dzieci do rodzin opieki zastępczej. Na to zadanie Gmina otrzymała dotację w kwocie 15 033 zł z Urzędu Wojewódzkiego.

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

Plan - 2 209 453,00 zł                      Wykonanie 2 206 445,14 zł                      t.j.                      99,86% planu

Wydatki obejmują wypłatę świadczeń oraz koszty z tym związane:

- wypłacone świadczenia rodzinne i zaliczki alimentacyjne	2 043 593,20
- składki ubezpieczeniowe świadczeniobiorców	92 760,59
- wynagrodzenia i pochodne	53 287,76
- pozostałe wydatki bieżące	16 803,59
Razem	<u>2 206 445,14</u>

Wypłata świadczeń rodzinnych jest zadaniem zleconym. Na ten cel Gmina otrzymała dotację w wysokości 2 200 444,82 czyli 99,73 % poniesionych wydatków. Kwotę 6 000,32 zł Gmina dołożyła z własnych dochodów. Wypłata świadczeń i ubezpieczeń świadczeniobiorców stanowi 9 % przyznanej kwoty, a koszty obsługi wypłaty świadczeń stanowią 3 % wydatkowanej kwoty.

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

Plan - 23 121,00 zł                      Wykonanie 21 752,31 zł                      t.j.                      94,08% planu

Są to składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z opieki społecznej. Na ten cel otrzymano dotacje w kwocie 19 855,02 zł.

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

Plan - 88 849,00 zł                      Wykonanie 53 989,65 zł                      t.j.                      60,77% 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 26 041,34 zł, a pozostałą część czyli 27 948,31 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 - 58 190,00 zł                      Wykonanie 54 133,83 zł                      t.j.                      93,03% planu

Są to dodatki mieszkaniowe wypłacane lokatorom mieszkań komunalnych oraz innych z terenu całej Gminy finansowane w całości z budżetu Gminy.                      52 916,63 zł  
oraz dodatek energetyczny , który pokrywa dotacja                      1 217,20 zł

*h/ rozdział 85216 - Zasiłki stałe*

Plan - 95 330,00 zł                      Wykonanie 79 327,91 zł                      t.j.                      83,21% 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 pokryła dotacja od Wojewody.



*i/ rozdział 85219 - Ośrodki Pomocy Społecznej*  
*Plan - 486 217,00 zł Wykonanie 482 014,53 zł t.j. 99,14% planu*

Na utrzymanie GOPS poniesiono następujące wydatki:

- płace i pochodne płac	391 869,98
- świadczenia społeczne	8 595,55
- pozostałe wydatki bieżące	81 549,00
Razem	482 014,53

Na powyższe wydatki wpłynęła dotacja w wysokości 3 600 zł na zadania zlecone, która została wydatkowana w całości na świadczenia społeczne oraz dotacja w kwocie 44 420 zł na funkcjonowanie GOPS. Dotacje pokryły 9,96 % ogółu wydatków. Płace i pochodne stanowią 81,30% wydatków ogółem. Z pozostałych wydatków bieżących największy udział stanowi zakup usług pozostałych w kwocie 33 041,83 zł.

*j/ rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze*  
*Plan - 25 000,00 zł Wykonanie 6 894,32 zł t.j. 27,58% planu*

Na usługi opiekuńcze dla mieszkańców poniesiono następujące wydatki:

- płace i pochodne płac	4 464,08
- świadczenia społeczne	397,60
- pozostałe wydatki bieżące	2 032,64
Razem	6 894,32

Usługi opiekuńcze były świadczone od października osobom samotnym, wymagającym udzielenia pomocy. Polegały na zaspakajaniu codziennych potrzeb życiowych, opiece higienicznej, kontakcie z otoczeniem. Zostało zatrudnionych 5 bezrobotnych kobiet w ramach robót publicznych na 1/2 etatu jako opiekunowie. Świadczeniem objęto 4 osoby.

*h/ rozdział 85295 - Pozostała działalność*  
*Plan - 147 939,00 zł Wykonanie 100 577,17 zł t.j. 67,99% planu*

- wydatki bieżące związane z dożywianiem w szkołach	96 820,26
- wydatki bieżące związane z świadczeniem społecznym - dodatek do św.pielęgn. Karat DR	668,91
- dotacja dla Stowarzyszenia KOLORY w Mórkowie	820,00
- wydatki na prace społecznie użyteczne	2 268,00
	100 577,17

Na wydatki w zakresie dożywiania wpłynęła dotacja z Urzędu Wojewódzkiego w kwocie 73 100 zł ( 75,50 % wydatków). W całości z dotacji na zadania zlecone został sfinansowany dodatek do świadczeń pielęgnacyjnych w kwocie 200 zł oraz wydatki na Kartę Dużej Rodziny 468,91 zł.

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

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

*rozdział 85415 - Pomoc materialna dla uczniów*

*Plan - 46 089,00 zł Wykonanie 45 636,60 zł t.j. 99,02% planu*

W zakresie tych wydatków wypłacono stypendia dla uczniów najuboższych, jednorazowe zasiłki (39 570,80 zł) oraz "wyprawki" dla uczniów (6 065,80 zł), na które to wydatki otrzymano dotacje w wysokości 37 642,80 zł. Kwota 7 993,80 zł stanowiła udział Gminy w wypłacie pomocy finansowej dla uczniów najuboższych. Rządowy program "Wyprawki" został w całości sfinansowany z dotacji Urzędu Wojewódzkiego.

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

*Plan - 1 323 048,00 zł Wykonanie 1 265 266,02 zł t.j. 95,63% planu*

*a/ rozdział 90002 - gospodarka odpadami*

*Plan - 31 800,00 zł Wykonanie 31 411,82 zł t.j. 98,78% planu*

Wykonane wydatki dotyczą wydatków związanych z likwidacją azbestu ( 30 920,40zł). Pozostała kwota przeznaczona na utylizację odpadów to 491,42 zł.

*b/ rozdział 90003 - Oczyszczanie miast i wsi*

<i>Plan - 4 200,00 zł</i>	<i>Wykonanie 3 984,40 zł</i>	<i>t.j.</i>	<i>94,87% planu</i>
Wydatki bieżące dotyczą nagród zakupionych w ramach konkursu zbierania zużytych baterii do utylizacji ( 2 249,87 zł). Zakupiono również worki, rękawiczki, pojemniki do zbiórki śmieci.			
			3 984,40 zł

*c/ rozdział 90004 - utrzymanie zieleni w miastach i gminach*

<i>Plan - 38 200,00 zł</i>	<i>Wykonanie 35 032,49 zł</i>	<i>t.j.</i>	<i>91,71% planu</i>
Na wydatki składają się:			
- umowy zlecenie na pielęgnację terenów zielonych i koserwację kosiarki			2 881,51
- zakup materiałów i wyposażenia / paliwo i części do kosiarek,śr.chemiczne drzewa,krzewy ozdobne, trawa,słupki i ochronki na zabezpieczenia młodych drzew, gaśnica na osy i szerszenie)			6 575,72
- zakup usług przy wycince drzew, gałęzi, zakrzewień, montaż kabla elektrycznego zasilającego infrastrukturę Parku w Lipnie(8464,66zł), pielęgnacja Park Wilkowice (7970,40).			25 025,26
- naprawa ( kosiarka)			100,00
- ubezpieczenie kosiarek			450,00
	Razem		<u>35 032,49</u>

*d/ rozdział 90008 - Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu*

<i>Plan - 2 500,00 zł</i>	<i>Wykonanie 1 299,60 zł</i>	<i>t.j.</i>	<i>51,98% planu</i>
---------------------------	------------------------------	-------------	---------------------

Wydatkowano na zakup węży pszczelej na rzecz Koła Pszczelarzy w Lipnie w celu wspierania i ochrony populacji pszczół na terenie Gminy Lipno.

*e/ rozdział 90013 - Schroniska dla zwierząt*

<i>Plan - 30 000,00 zł</i>	<i>Wykonanie 24 867,83 zł</i>	<i>t.j.</i>	<i>82,89% planu</i>
----------------------------	-------------------------------	-------------	---------------------

Wydatki tego rozdziału obejmują wpłaty dla Miasta Leszno za pobyt bezpańskich psów w schronisku w Henrykowie . 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 ( 17 251,27 zł). Wyplacono ekwiwalent za złapanie zwierząt bezdomnych w kwocie 105,30 zł. Zakupiono karmę dla psów w kwocie: 17,99 zł.

*f/ rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg*

<i>Plan - 371 200,00 zł</i>	<i>Wykonanie 343 873,88 zł</i>	<i>t.j.</i>	<i>92,64% planu</i>
<i>Wydatki to:</i>			
- energia elektryczna			152 764,85
- konserwacja oświetlenia, wymiany opraw, zakup żarówek, naprawy i in.			96 577,46
- wydatki inwestycyjne			<u>94 329,29</u>
(Oświetlenie Lipno, Górka Duchowna, Wilkowice, doświetlenie: Smyczyna , Mórkowo;)			<u>343 671,60</u>

Na zakup energii na oświetlenieuliczne wydatkowano mniej o 25 593,15 zł niż w analogicznym okresie roku ubiegłego ( o 14 % mniej) - jest to efekt przede wszystkim oszczędności w wyniku przeprowadzonego przetargu na zakup energii. Niestety znacząco wzrosły wydatki na konserwację oświetlenia o ponad 30 000 zł, co związane jest z rosnącą liczbą zgłaszanych awarii oraz ze znaczącym kosztem wymiany słupów oświetleniowych w Klonówcu.

W rozdziale tym ze środków Funduszu Sołeckiego wydatkowano kwotę 12 000 zł na wydatki majątkowe (Sołectwo Górka Duchowna).

*g/ rozdział 90019 - Pozostała działalność*

<i>Plan - 823 780,00 zł</i>	<i>Wykonanie 823 780,00 zł</i>	<i>t.j.</i>	<i>100,00% planu</i>
-----------------------------	--------------------------------	-------------	----------------------

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

h/ rozdział 90095 - Pozostała działalność

Plan - 21 368,00 zł	Wykonanie 1 016,00 zł	t.j.	4,75% planu
Poniesiono wydatki na:			
- opłata za korzystanie ze środowiska			1 016,00
		Razem	<u>1 016,00</u>

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

Plan - 855 173,00 zł Wykonanie 829 393,66 zł t.j. 96,99% planu

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

Plan - 624 336,00 zł Wykonanie 604 006,93 zł t.j. 96,74% planu

Wydatki przeznaczono na:	plan		
- dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury	390 000,00	100,00% planu	390 000,00
<b>Sprawozdanie z wykonania planu finansowego w załączeniu.</b>			
- wynagrodzenia i pochodne gospodarzy świetlic			22 486,07
- bieżące utrzymanie świetlic wraz z energią, wodą i gazem (31 467,40 zł)			71 845,69
- zakupy do świetlic			48 123,24
- ubezpieczenie świetlic			1 288,89
- podatek			20 893,99
- wydatki majątkowe			49 369,05
		Razem	<u>604 006,93</u>

Nakłady finansowe poniesione w tym rozdziale na zadania inwestycyjne obejmujące przede wszystkim realizację "Modernizacji świetlicy w Wilkowicach i zagospodarowanie terenu wokół" (28 384,61 zł). W ramach konkursu ogłaszanego przez Województwo Wielkopolskie "Odnowa wsi szansą dla aktywnych sołectw" Sołectwo Górka Duchowna otrzymała 3 500 zł dofinansowania na zakup stołów i krzesel, a Sołectwo Smyczyna otrzymało na ten cel 2 500 zł.

W rozdziale tym ze środków Funduszu Sołeckiego wydatkowano kwotę 60 350,07zł, w tym na wydatki majątkowe przeznaczono kwotę 28 340,13 zł.

b/ rozdział 92116 - Biblioteki

Plan - 155 000,00 zł Wykonanie 155 000,00 zł t.j. 100,00% planu

Wydatki związane z udzieloną dotacją dla Gminnej Biblioteki Publicznej  
**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego przedstawiono w załączeniu.**

c/ rozdział 92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Plan - 18 000,00 zł Wykonanie 15 000,00 zł t.j. 83,33% planu

Poniesiono wydatki majątkowe na Rewitalizacja cmentarza ewangelickiego w Sulejewie i terenu wokół (6 000 zł). Przekazano również Parafii w Mórkwie 9 000 zł dotacji na zadanie bieżące remontu zabytkowego kościoła parafialnego w Mórkwie.

d/ rozdział 92195 - Pozostała działalność

Plan - 57 837,00 zł Wykonanie 55 386,73 zł t.j. 95,76% planu

Wydatki związane z:

nagroda za szczególne osiągnięcia kulturalne (Mikołajczak) 875,00  
działaniem Klubów Złotej Jesieni-Wilkowice, Lipno, Wyciążkowo, 6 475,67

oprawa muzyczna imprez, opłaty ZAIKS, upominki za udział w konkurencjach, 48 036,06

poczęstunek, imprezy okolicznościowe, występy orkiestra, naprawa namiotów, gabloty ogłoszeniowe (festyny, spotkania kulturalno-sportowe, sportowo-rekreacyjne dla mieszkańców poszczególnych wsi jak: turnieje, rajdy, jubileusze działających lokalnie organizacji : Festyn Rodzinny, Balik dla Dzieci, Dzień Kobiet, Dziecka, Matki, rowerówka, święto pieczonego ziemniaka, dożynki, mikołajki, święto niepodległości, Dzień Seniora, Parafiada, i in.)

55 386,73

W rozdziale tym ze środków Funduszu Sołeckiego wydatkowano kwotę 36 913,14zł.

**16. Dział 926 - Kultura fizyczna i sport**

Plan - 318 250,00 zł Wykonanie 301 261,66 zł t.j. 94,66% planu

a/ rozdział 92601 - Obiekty sportowe

Plan - 169 900,00 zł Wykonanie 153 898,81 zł t.j. 90,58% planu

Wydatki dotyczą utrzymania boisk w Wilkowicach, Mórkowie, Klonówcu, Lipnie, Goniembicach, Ratowicach, Górcie Duchownej, Mórkowie, Wyciążkowie oraz placów zabaw, siłowni zewnętrznych. Poniesiono wydatki na przygotowanie pomieszczenia dla klubów sportowych w GOK Lipno. Na energię i wodę wydatkowano: 10 993,92 zł, na podatek od obiektów sportowych 13 713,97 zł, na zakup materiałów i wyposażenia: 7 983,78 zł oraz przegląd placów zabaw 3 850 zł, zakup usług i in.: 23 683,97 zł. W rozdziale tym zrealizowano 8 inwestycji na łączną kwotę 93 673,17 zł, gdzie największą inwestycję stanowiła inwestycja dofinansowana środkami z konkursu "Pieknieje wielkopolska wieś" tj.: "Tęczowy zakątek - miejsce sportu i rekreacji w Gronówku" wydatki 40 033,87 zł ( dofin. 27 700 zł). Pozostałe zadania inwestycyjne są wyszczególnione w zał. nr 4. Wydatki majątkowe.

W rozdziale tym ze środków Funduszu Sołeckiego wydatkowano kwotę 49 588,44 zł w tym na wydatki inwestycyjne 42 220,31 zł.

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

Plan - 107 350,00 zł Wykonanie 106 762,85 zł t.j. 99,45% planu

Wydatki to:

dotacje dla klubów sportowych i stowarzyszeń: Roszada, Korona, Orzeł, Junior, Azymut,	89 000,00
- Stowarzyszenie Ziemi Lipieńskiej	
w tym: Roszada 21 000 zł, Junior 30 500 zł, Orzeł 18 500 zł, Korona 16 000 zł, Stowarzyszenie ZL 1 500 zł, Azymut 1 500 zł )	
- zakup sprzętu sportowego i organizacja zawodów sportowych, ubezpiecz., składki do Stowarzyszeń	17 762,85
Razem	106 762,85

W rozdziale tym ze środków Funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę 998,76 zł.

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

**Realizację wydatków na dotacje przedstawiono w złączniku Nr 10.**

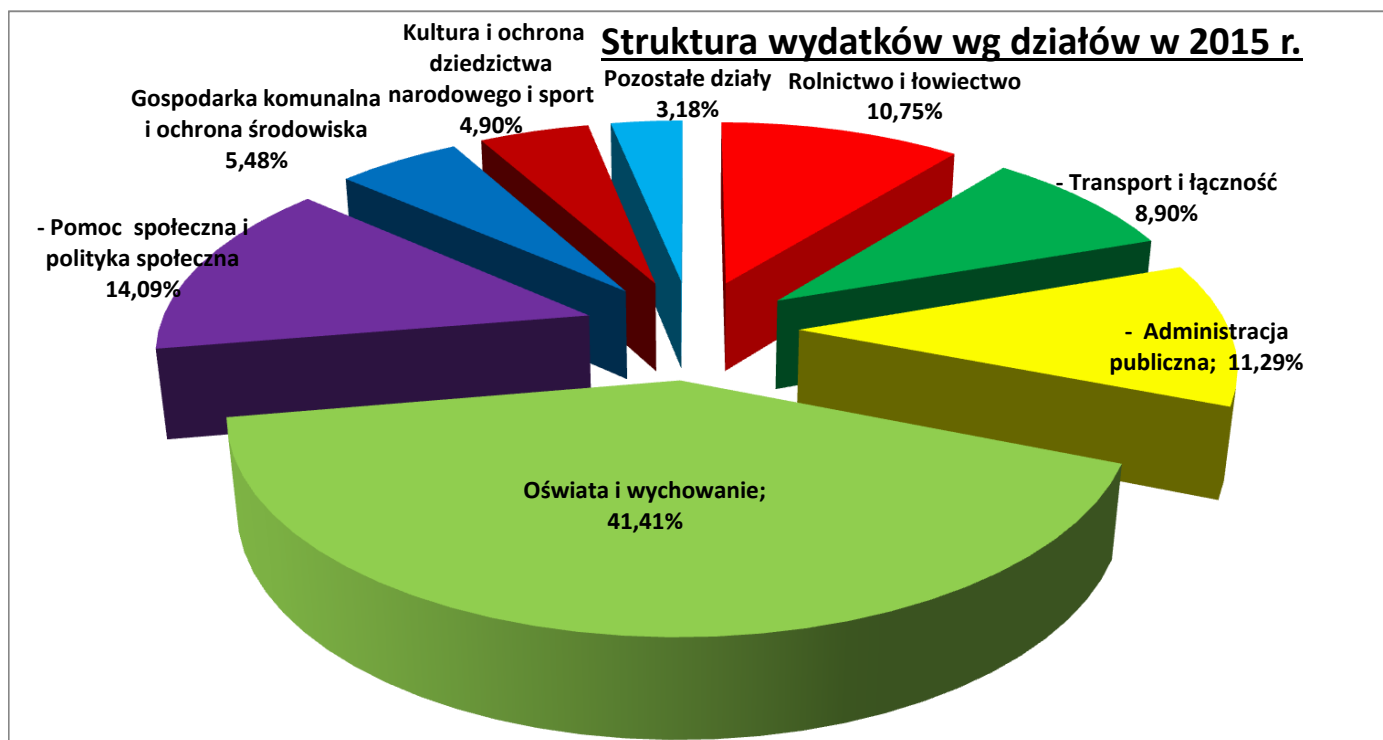
c/ rozdział 92695 - Pozostała działalność

Plan - 41 000,00 zł Wykonanie 40 600,00 zł t.j. 99,02% planu

Wydatki dotyczą stypendiów sportowych dla młodzieży z terenu Gminy Lipno osiągającej sukcesy sportowe. Wydatkowano zgodnie z przyznanymi stypendiami przez Radę Gminy uchwałą Nr VI/38/2015 z dnia 30 marca 2015 roku w sprawie przyznania stypendiów sportowych. Została również przyznana nagroda za szczególne osiągnięcia sportowe w kwocie 1 000 zł (Konieczny).

**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	2 480 311,77	10,75%
2	Dział 600 - Transport i łączność	2 053 155,59	8,90%
3	Dział 750 - Administracja publiczna	2 605 329,34	11,29%
4	Dział 801 - Oświata i wychowanie	9 556 016,63	41,41%
5	Dział 852 - Pomoc społeczna	3 252 873,76	14,09%
6	Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 265 266,02	5,48%
7	Dział 921 i 926 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego i sport	1 130 655,32	4,90%
8	Pozostałe działy	734 722,80	3,18%
	<b>Razem wydatki</b>	<b>23 078 331,23</b>	<b>100,00%</b>



**Wydatki majątkowe** zrealizowano w kwocie 2 499 719,23 zł tj. 97,82% planu.

Na zaplanowane 49 zadania majątkowe zrealizowano lub rozpoczęto realizację 48 inwestycji.

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

**Na koniec 2015 r. Gmina posiadała zobowiązania w wysokości 689 186,89 zł z tego:**

- z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego płatnego w 2016 r.	536 290,56
- z tytułu składek ZUS i podatku doch. z wynagr. pracownika - płatne w 2016 r.	102 728,09
- z tytułu wystawionych faktur z terminem płatności w styczniu 2016 r. i pozostałe	50 168,24
	<u>689 186,89</u>

Wszystkie w/w zobowiązania nie były wymagalne .

**Na koniec roku 2015 nie ustalono wydatków niewygasających.**

**Stopień zaawansowania realizacji zadań zawartych w programach wieloletnich w Wieloletniej Prognozie Finansowej na dzień 31.12.2015r.:**

Budowa kanalizacji sanitarnej w Mórkowie to przedsięwzięcie wieloletnie ukończono w 2015 r. łączne nakłady na inwestycje wyniosły: 1 804 465,40 zł; lata realizacji 2013 - 2015

Wkład własny na Projekt: "Partnerstwo Obszaru Funkcjonalnego dla wzmocnienia rozwoju i spójności społeczno - gospodarczej Aglomeracji Leszczyńskiej" zrealizowano w 56,54% (10 856,94 zł)

Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Lipno zrealizowano w 0 % (0 zł)

Gminny Program Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii - nastąpiło zakończenie programu wieloletniego na lata 2011-2015 z łącznymi nakładami 374 215,47 zł. Począwszy od roku 2016 zadanie będzie miało charakter jednoroczny.

Gminny Program Przeciwdziałania przemocy w rodzinie - nastąpiło zakończenie programu wieloletniego na lata 2011-2015 z łącznymi nakładami 53 012,64 zł. Począwszy od roku 2016 zadanie będzie miało charakter jednoroczny.

Profilaktyka i opieka nad dzieckiem i rodziną - nastąpiło zakończenie programu wieloletniego na lata 2011-2015 z łącznymi nakładami 137 004,42 zł. Począwszy od roku 2016 zadanie będzie miało charakter jednoroczny.

Leasing na ciągnik i osprzęt zrealizowano w 89,78 % ( 215 319,50 zł)

Budowa drogi w Karolewku w 0 % ( 0 zł)

Przebudowa drogi gminnej ul. Boczna w Wilkowicach w 2,23% % (27 402 zł);

Modernizacja oświetlenia ulicznego w 0 % ( 0 zł)

Budowa ścieżki pieszo - rowerowej na odcinku Lipno (Park)- Mórkowo - Wilkowice(do ul. Lipowej) w 0 % ( 0 zł)

Przebudowa świetlicy wiejskiej w Ratowicach w 6,15 % ( 9 840 zł)

Rewitalizacja Parku w Lipnie w 0 % ( 0 zł)

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

Budowa kompleksu sportowo - rekreacyjnego w Koronowie w 0 % ( 0 zł)

Budowa kompleksu sportowo - rekreacyjnego w Żakowie w 0% ( 0 zł)

Budowa świetlicy wiejskiej w Koronowie w 0% ( 0 zł)

Edukacja lokalnej społeczności w zakresie efektywności energetycznej i odnawialnych źródeł energii wydatek bieżący w 0% (0 zł)

Umowa dzierżawy działek położonych w Wilkowicach w celu przeprowadzenia Ogólnopolskiego Festiwalu Starych Ciągników i Maszyn Rolniczych w Wilkowicach zrealizowano w 40,00% (5 000 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:**

<i>Plan</i> - 34 200,00 zł	<i>Wykonanie</i> 35 114,79 zł	<i>t.j.</i>	102,67% <i>planu</i>
W tym dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego			21 216,92 zł
W tym dochody potrącone na rzecz jednostek samorządu terytorialnego			13 897,87 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 782 131,08 zł. Na otrzymane kredyty i pożyczki w 2015 r. składają się:

- pożyczka z WFOŚiGW w Poznaniu - kanalizacja Wilkowice etap IV	190 000,00
- pożyczka z WFOŚiGW w Poznaniu - kanalizacja sanitarna w Mórkowie etap III	296 248,00
- pożyczka na wyprzedzające finansowanie w BGK (nastąpił zwrot z śr. unijnych) kanalizacja Mórkowo etap III	295 883,08
	<u>782 131,08</u>

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

1 670 665,44

**Plan rozchodów** wykonano w kwocie 1 774 061,27 zł. W tym dokonano spłat następujących kredytów i pożyczek:

- pożyczki z WFOŚiGW	440 000,00
- kredyt z PBS na świetlice Żakowo	60 000,00

- kredyt z BGK na kanalizację w Lipnie i deficyt roku 2011	365 000,00
- kredyt z BOŚ na ścieżkę w Wilkowice , kredyt z 2012 r. na spłaty oraz kredyt na pokrycie planowanego deficytu roku 2013	475 611,70
- kredyt z GETIN BANK z 2014 r. na spłaty	8 500,00
- pożyczki na wyprzedzające finansowanie BGK	<u>424 949,57</u>
	<u><u>1 774 061,27</u></u>

Tak przedstawia się kwota spłacanych rat na przestrzeni lat 2011-2015:

Lata	2011	2012	2013	2014	2015
Spłaty kredytów i pożyczek	1 919 760,95	4 330 906,23	2 235 824,09	1 682 318,42	1 774 061,27



Plan rozchodów został wykonany w 99,75% . Nie wykonanie planu w kwocie (4 388,30 zł) dotyczy BOŚ , kredytu zaciągniętego na ścieżkę rowerową, gdzie Bank rozliczając kredyt umniejszył wysokość rat przypisanych wg harmonogramu do spłaty zgodnie z mniejszym wykorzystaniem kredytu. Gmina wywiązała się z wszystkich zobowiązań dotyczących spłat zgodnie z obowiązującymi terminami określonymi w umowach.

**Realizację planu przychodów i rozchodów przedstawia załącznik Nr 9.**

## VI. Podsumowanie.

Podsumowując wykonanie budżetu w 2015 r. zauważa się, że wysokość wykonania dochodów i wydatków na poziomie odpowiednio 102,72% i 95,22% jest satysfakcjonująca, gdyż doprowadziła do wypracowania nadwyżki budżetowej i poprawienia wskaźników finansowych obowiązujących Gminę.

W wyniku dobrej realizacji dochodów oraz wkalkulowaniu wolnych środków z rozliczenia roku 2014 zaciągnięto o 66 % mniejsze od planowanych zobowiązania finansowe z tytułu kredytów i pożyczek. Działalnie to sprzyja systematycznemu obniżaniu kwoty długu Gminy Lipno.

Niestety w 2015r. znacząco wzrósł stan zaległości podatkowych i udział zaległości w stosunku do realizowanych dochodów podatkowych (ponad 1 298 000 zł zaległości). Niepokojąco wzrosły również zaległości dłużników alimentacyjnych wobec Gminy Lipno (ponad 515 000 zł).

pozytywną tendencję można zauważyć we wzroście udziału wydatków majątkowych w wydatkach ogółem, a także w rosnącym udziale wydatków inwestycyjnych realizowanych w ramach Funduszu Sołeckiego. Niestety wzrosły również wydatki bieżące, w największym zakresie z tytułu publicznych dróg gminnych (odszkodowanie za przejeżdżanie dróg publicznych w Wyciążkowie).

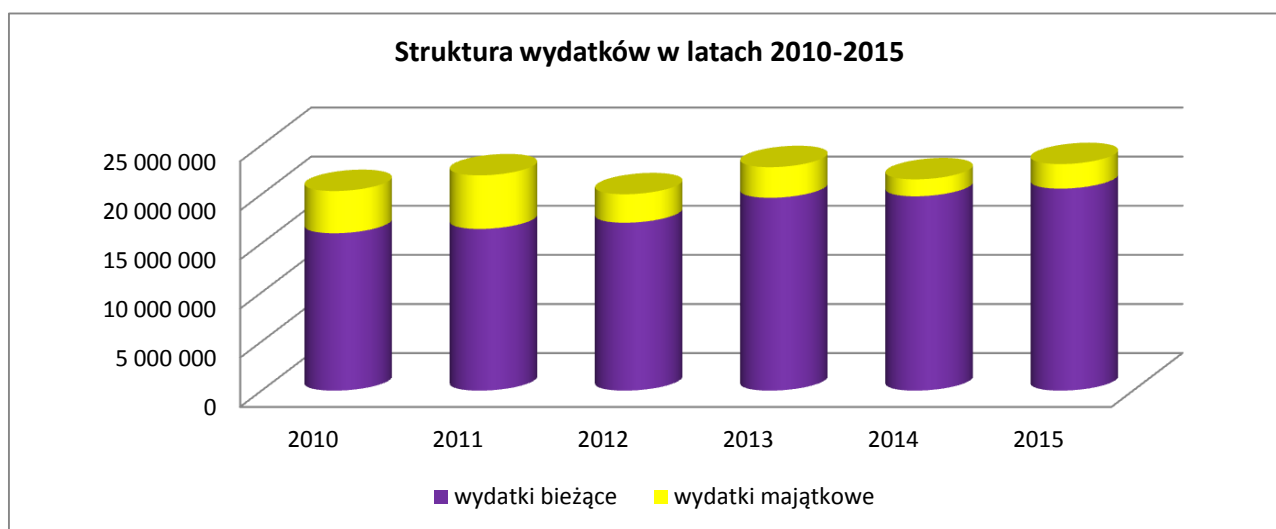
Wzrosła wypracowana nadwyżka operacyjna, która ma wpływ na większe możliwości uchwalenia wielkości budżetowych lat przyszłych.

Spada zadłużenie Gminy. Relacja zobowiązań z tyt. kredytów i pożyczek do zrealizowanych dochodów wyniosła: **24,64 %**.

Kształtowanie się wydatków majątkowych i wydatków ogółem w latach 2010-2015 przedstawia poniższa tabela:

(w zaokrągleniu do pełnych złotych)

Lp.	Treść	lata					
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
1	wydatki bieżące	16 032 189	16 471 863	17 102 673	19 644 374	19 794 989	20 578 612
2	wydatki majątk.	4 299 765	5 459 392	2 901 639	3 119 960	1 728 546	2 499 719
3	<b>wydatki ogółem</b>	<b>20 331 954</b>	<b>21 931 255</b>	<b>20 004 311</b>	<b>22 764 334</b>	<b>21 523 536</b>	<b>23 078 331</b>
	udział wyd. majątkowych w wydatkach w %	<b>21,15%</b>	<b>24,89%</b>	<b>14,51%</b>	<b>13,71%</b>	<b>8,03%</b>	<b>10,83%</b>



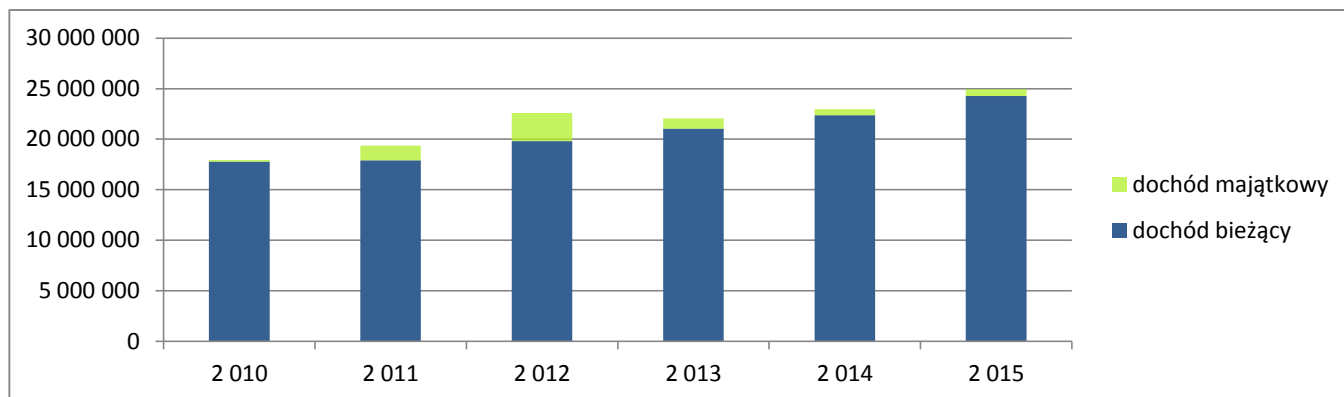
Wydatki Gminy ogółem wzrosły w 2015 r. o 7% w porównaniu z rokiem 2014 i są największe na przestrzeni 6 ostatnich lat. Jest to wynikiem wzrostu zarówno nakładów inwestycyjnych o ponad 770 000 zł ale również wydatków bieżących o ponad 780 000 zł. Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem wzrósł i na koniec 2015r. był na poziomie 10,83%. Na wydatki majątkowe pozytywny wpływ ma również fakt wzrostu środków przeznaczanych przez Sołectwa na wydatki inwestycyjne w ramach Funduszu sołectkiego (ponad 52% Funduszu). Wydatki bieżące wzrosły przede wszystkim w wyniku poniesionych odszkodowań ale również o ponad 340 000 zł wzrosły wydatki na wynagrodzenia i składki przede wszystkim w oświacie ale również w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej.

Jednocześnie dochód Gminy wzrósł o 4% tj. o ponad 1 950 000 zł w porównaniu do roku 2014.

Spowodowanej jest to przede wszystkim wzrostem dochodów własnych gminy z tyt. o ponad 1 770 000 zł, tj. większym wpływem z tytułu udziału w podatku dochodowym osób fizycznych i od osób prawnych o ponad 1 230 000 zł oraz o ponad 250 000 zł większym wpływem z tyt. zwrotu podatku VAT. Jest to odzwierciedleniem rosnącej liczby mieszkańców Gminy, zwłaszcza tych osiągających dochody, a także starań Gminy podejmowanych w zakresie optymalizacji rozliczeń podatku VAT. Na zakończenie roku 2015 wypracowano nadwyżkę w kwocie: 2 452 796,52 zł. Od 2010 roku Gmina wykazywała deficyt budżetowy, który osiągnął w 2011 roku wysokość 2 560 027,99 zł. Tylko w roku 2012 i 2014 osiągnięta została nadwyżka budżetowa. Wypracowanie nadwyżki jest zgodne z kierunkiem działań wytyczonych przez Radę Gminy wielkościami zawartymi w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lipno celem zachowania płynności finansowej i możliwości inwestycyjnych Gminy w kolejnych latach.

Lp.	Treść	lata					
		2 010	2 011	2 012	2 013	2 014	2 015
1	dochód bieżący	17 777 521	17 895 285	19 799 338	21 033 750	22 389 274	24 270 562
2	dochód majątkowy	160 930	1 475 943	2 809 494	1 016 219	588 325	664 321
3	<b>dochód ogółem</b>	<b>17 938 452</b>	<b>19 371 227</b>	<b>22 608 832</b>	<b>22 049 969</b>	<b>22 977 598</b>	<b>24 934 882</b>



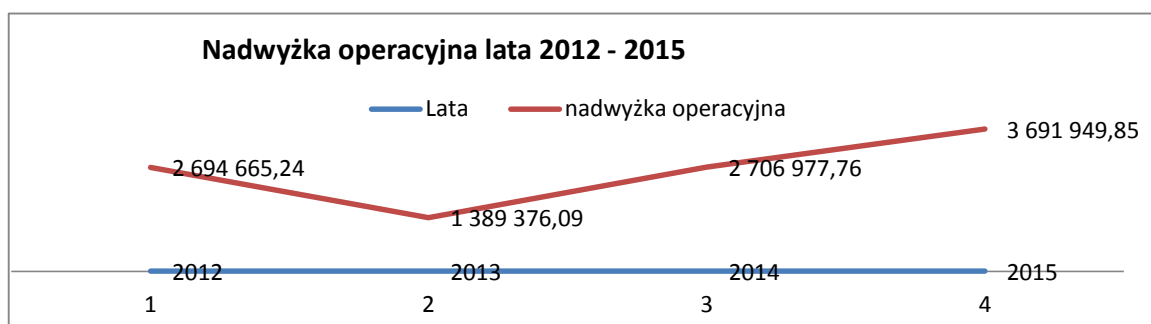


W 2015 r. spłacono kredyty i pożyczki w kwocie 1 774 061,27 zł oraz odsetki w kwocie 195 734,74 zł, co spowodowało kształtowanie się wskaźnika obsługi zadłużenia na poziomie **7,90%** przy uwzględnieniu wyłączeń a **6,20 %** bez wyłączeń.

Dopuszczalny wskaźnik spłat dla Gminy Lipno na rok 2015 ustalony na podstawie średniej arytmetycznej wartości z 3 poprzednich lat wynosił: 10,98% wg wartości planowanych: 8,92 %.

Osiągnięta nadwyżka operacyjna (dochody bieżące - wydatki bieżące) mająca podstawowy wpływ na wysokość dopuszczalnego wskaźnika spłat i spełnienie relacji z art. 243 upf, bez spełnienia której nie można uchwalić budżetu wyniosła w roku 2015 r.: 3 691 949,85 zł.

Lata	2012	2013	2014	2015
nadwyżka operacyjna	2 694 665,24	1 389 376,09	2 706 977,76	3 691 949,85
wskaźnik jednoroczny relacji z art. 243 upf wg wykonania	13,40%	7,98%	11,55%	15,20%



#### Stan zobowiązań z tyt. kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2015 r.

Zobowiązania Gminy z tytułu kredytów i pożyczek wynosiły:

- z tytułu kredytów		4 812 179,96
kredyt w PBS /światlica Żakowo/ z 2013r.	60 000,00	
kredyt w GETIIN z 2014 r./ spłata zobowiązań/	891 500,00	
kredyt w BGK / kanalizacja Lipno etap I./	500 000,00	
kredyt w BGK / pokrycie deficytu 2011 r./	876 038,96	
kredyt BOŚ /ścieżka rowerowa i spłata zobowiązań/ z 2012r.	1 084 641,00	
kredyt BOŚ /planowany deficyt i spłaty zobowiązań/ z 2013 r.	1 400 000,00	
- z tytułu pożyczek:		1 332 648,00
pożyczka WFOŚiGW /kanalizacja Mórkwow etap III/ z 2014r.	416 248,00	
pożyczka WFOŚiGW /kanalizacja Mórkwowo etap II/z 2013r.	430 000,00	
pożyczka WFOŚiGW /kanalizacja Wilkowice etap IV/z 2015r.	190 000,00	
pożyczka WFOŚiGW /kanalizacja Lipno etap I/ z 2010r.	296 400,00	
- z tytułu pożyczek na wyprzedzające finansowanie (śr.unijne):		0,00

**Stan zadłużenia Gminy**

**6 144 827,96**

Gmina jest zobowiązana również umową z tytułu leasingu operacyjnego na zakup ciągnika , przyczepy i osprzętu, z której zobowiązanie na dzień 31.12.2015 r. wynosi : 17 623,55 zł. Spłaty są rozłożone do roku 2016.

**Na dzień 31.12.2015 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. 57**
4. **Wykonanie wydatków majątkowych przedstawia załącznik Nr 4 str. 61**
5. **Szczegółowe przedstawienie wydatków szkół, Przedszkola, Gimnazjum oraz Zespołu Ekonomicznego Szkół zawiera załącznik Nr 5 str.64**
6. **Wykonanie budżetu Gminy Lipno za 2015 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 str.73**
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 2015 zwracam się do Rady Gminy o jego przyjęcie i udzielenie absolutorium.**

**Lipno, 30 marzec 2016 r.**