

I. Plan budżetu gminy i jego zmiany w I półroczu 2018 r.

Rada Gminy Lipno uchwałą Nr LII/308/2017 z dnia 28 grudnia 2017 roku uchwaliła budżet Gminy Lipno na 2018r.

Budżet Gminy Lipno na rok 2018 został określony następującymi wielkościami:

<i>stan na dzień</i>	<i>01.01.2018</i>	<i>zmiana</i>	<i>30.06.2018</i>	<i>% zmiany</i>
+ dochody	35 403 954,00	503 076,42	35 907 030,42	101,42%
- wydatki	39 078 895,00	1 404 827,76	40 483 722,76	103,59%
= deficyt budżetowy/nadwyżka	-3 674 941,00	-901 751,34	-4 576 692,34	124,54%

<i>stan na dzień</i>	<i>01.01.2018</i>	<i>zmiana</i>	<i>30.06.2018</i>	<i>% zmiany</i>
+ pożyczki i kredyty	4 914 941,00	-14 941,00	4 900 000,00	99,70%
+ wolne środki	0,00	1 133 304,34	1 133 304,34	
- spłata pożyczek i kredytów	1 240 000,00	216 612,00	1 456 612,00	117,47%
= deficyt budżetowy/nadwyżka	3 674 941,00	901 751,34	4 576 692,34	124,54%

W budżecie wyodrębniono dochody i wydatki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, które na dzień 30.06.2018 r. wynoszą:

- dochody 11 846 259,62 zł
- wydatki 11 839 419,67 zł

Od początku roku do 30.06.2018 r. zostało podjętych 6 uchwał Rady Gminy Lipno zmieniających budżet oraz Wójt Gminy Lipno wydał 17 zarządzeń zmieniających budżet.

II. Wykonanie budżetu w I półroczu 2018 r.

Wykonanie budżetu Gminy Lipno na rok 2018 przedstawia się następująco:

Dochody	17 965 922,69	co stanowi	50,03% planu
Wydatki	15 832 788,90	co stanowi	39,11% planu
nadwyżka	2 133 133,79		
Przychody	2 382 989,21	co stanowi	39,50% planu
Rozchody	618 305,85	co stanowi	42,45% planu
finansowanie	1 764 683,36		

Przychody pochodzące z wolnych środków z rozliczenia roku ubiegłego w kwocie 2 382 989,21 zł oraz nadwyżka stanowiąca różnicę między otrzymanymi dochodami, a wykonanymi wydatkami w kwocie 2 133 133,79 zł pokryły rozchody z tytułu spłat kredytów i pożyczek w kwocie 618 305,85 zł .

III. Analiza dochodów i wydatków w I półroczu 2018 r.

1. Informacja o realizacji dochodów na dzień 30.06.2018 z wyjaśnieniem działów, w których wykonanie znacząco odbiega od 50% planu.

Planowane dochody budżetu gminy na dzień 30.06.2018, zgodnie z § 1 ust.1 uchwały budżetowej określono na poziomie 35 907 030,42 zł.

Do dnia 30.06.2018 zrealizowano dochody w łącznej kwocie 17 965 922,69 zł tj. w 50,03% jak w tabeli

<i>Dział</i>	<i>Treść</i>	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% wykonania</i>
010	Rolnictwo i łowiectwo	584 888,67	532 479,13	91,04%
020	Leśnictwo	5 515,00	5 519,89	100,09%
600	Transport i łączność	203 115,00	3 733,20	1,84%
700	Gospodarka mieszkaniowa	741 500,00	479 537,98	64,67%
750	Administracja publiczna	132 016,16	64 767,18	49,06%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 500,00	750,00	50,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	8 494,00	8 494,98	100,01%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych podatki i opłaty	13 633 005,00	6 896 027,66	50,58%
758	Różne rozliczenia subwencja	7 353 365,13	4 374 630,53	59,49%
801	Oświata i wychowanie	1 513 011,46	533 216,66	35,24%
852	Pomoc społeczna	222 036,00	139 378,66	62,77%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	13 479,00	13 479,00	100,00%
855	Rodzina	11 426 605,00	4 871 406,95	42,63%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	40 500,00	25 706,21	63,47%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	22 000,00	13 794,66	62,70%
926	Kultura fizyczna	6 000,00	3 000,00	50,00%
	RAZEM	35 907 030,42	17 965 922,69	50,03%

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo zaplanowano dochody w kwocie 584.888,67 zł, które zrealizowano w wysokości 532.479,13 zł, tj. 91,04% wielkości planowanych.

Na planowaną realizację dochodów wpływ miały przede wszystkim :

- 1) wpłaty ludności w związku z inicjatywą lokalną i podpisanym porozumieniem dopłaty wkładu własnego 24.675,00 zł tj. 100,00% planu,
- 2) wpłaty z tytułu dzierżawy sieci wodociągowej i kanalizacyjnej przez MPWiK 43.704,30 zł tj. 53,95% planu,
- 3) wpłaty od ludności za abonament i odbiór ścieków z kanalizacji w Lipnie i Mórkowie 116.043,05 zł .tj. 106,46% planu,

- 4) dotacja, którą gmina otrzymała od Wojewody Wielkopolskiego na wypłatę akcyzy producentom rolnym 347.917,67 zł tj. 100,00%planu.

Dział 020 – Leśnictwo

W dziale 020 – *Leśnictwo* zaplanowano dochody w kwocie 5.515,00 zł, które zrealizowano w wysokości 5.519,89 zł, tj. 100,09% wielkości planowanych. Jest to należność za dzierżawę obwodów łowieckich.

Dział 600 – Transport i łączność

W dziale 600 – *Transport i łączność* zaplanowano dochody w kwocie 203.115,00 zł, które zrealizowano w wysokości 3.733,20 zł tj. 1,84% wielkości planowanych.

Kwota 1.233,20 zł stanowi wpłaty przewoźników za korzystanie z przystanków komunikacyjnych na terenie Gminy Lipno – realizacja 44,04% planu.

Gmina otrzymała również odszkodowanie w kwocie 2.500,00 zł od Towarzystwa Ubezpieczeniowego za uszkodzone mienie na skutek dewastacji (drogi gminnej w Lipnie) w ramach zawartej umowy ubezpieczenia majątku.

W dziale tym przewidziana jest również dotacja w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w kwocie 197.815,00 zł w ramach dochodów majątkowych na realizację projektu pn.: „Przebudowa dróg gminnych – ul. Boczna i ul. Ogrodowa w Wilkowicach”. Realizacja projektu nastąpi w terminie późniejszym.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W dziale 700 – *Gospodarka mieszkaniowa* zaplanowano dochody w kwocie 741.500,00 zł, które zrealizowano w wysokości 479.537,98 zł, tj. 64,67% wielkości zaplanowanych.

Na planowaną realizację dochodów znaczący wpływ miały:

- 1) wpłaty z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości w wysokości 21.107,54 zł tj. 76,75% planu,
- 2) wpłaty czynszu za lokale użytkowe i mieszkania komunalne oraz dzierżawę ziemi w wysokości 165.160,88 zł tj. 55,05% planu,
- 3) wpłaty z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 276.908,00 z tj. 67,05% planu,

Ponadto ponadplanowo zrealizowano dochody z tytułu otrzymanego odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego w miejscowości Targowisko tj. budowę drogi S5 „Poznań – Wrocław” w wysokości 16.198,17 zł.

Dział 750 - Administracja publiczna

W dziale 750 - *Administracja publiczna* zaplanowano dochody w kwocie 132.016,16 zł, które zrealizowano w wysokości 64.767,18 zł tj. 49,06% wielkości zaplanowanych.

Realizacja dochodów tego działu przebiega planowo w tym między innymi z tytułu zrealizowanego wpływu z rozliczonego podatku VAT i wynagrodzenia dla płatnika składek tj. 41,50% (14.305,53 zł).

Na inne dochody składają się m. in.: dotacja z Urzędu Wojewódzkiego na zadania zlecone administracji rządowej – USC 50,00% (27.081,00 zł), a także z tytułu usług (refaktur) 75,61% (16.257,01 zł).

Dochody uzyskano również ze sprzedaży pozyskanego drewna 7.016,95 zł

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

W dziale 751- *Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa* zaplanowano dochody w kwocie 1.500,00 zł, które zrealizowano w wysokości 750,00 zł tj. 50,00% wielkości zaplanowanych.

Jedynym dochodem była dotacja otrzymana z Krajowego Biura Wyborczego w kwocie 750,00 zł.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale 754- *Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa* zaplanowano dochody w kwocie 8.494,00 zł, które zrealizowano w wysokości 8.494,98 zł tj. 100,01% wielkości zaplanowanych. Dochodem był wpływ ze sprzedaży majątku (samochód Żuk OSP Radomicko) w wysokości 5.600,00 zł oraz odszkodowanie od Towarzystwa Ubezpieczeniowego za uszkodzone mienie (brama budynku remizy OSP Wilkowice) w ramach zawartej umowy ubezpieczenia majątku w kwocie 2.894,98 zł.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

W dziale 756 - *Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem* zaplanowano dochody w kwocie 13.633.005,00 zł, które zrealizowano w wysokości 6.896.027,66 zł tj. 50,58% wielkości zaplanowanych.

Szczegółowe wykonanie dochodów w tym dziale przedstawia się następująco:

1/ wpływ z podatku dochodowego od osób fizycznych	973,57 zł
Karta podatkowa	
2/ wpływy z podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i jednostek organ.	1.889.459,66 zł
Wykonanie wpływów z powyższych tytułów w stosunku do planu 54,88%	
3/ wpływy z podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1.779.840,50 zł
Wykonanie wpływów z powyższych tytułów w stosunku do planu 53,86%	
4/ opłata skarbową i wpływy z innych opłat na podstawie ustaw	361.884,92 zł
Plan wykonano 77,85%	
5/ udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:	2.854.203,00 zł
a/ udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	2.807.809,00 zł
Wpływ z tego tytułu wykonano w 48,23% planu ustalonego przez Ministra Finansów	
b/ udział w podatku dochodowym od osób prawnych	46.394,00 zł
Wpływ z tego tytułu wykonano w 8,00% planu	
6/ wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat:	9.666,01 zł

Dział 758 – Różne rozliczenia

W dziale 758- *Różne rozliczenia* zaplanowano dochody w kwocie 7.353.365,13 zł, które zrealizowano w wysokości 4.374.630,53 zł tj. 59,49% wielkości zaplanowanych.

Dochodami są:

1/ subwencje:	4.349.486,00 zł
a/oświatowa	3.916.496,00 zł
b/wyrównawcza	432.990,00 zł
c/równoważąca	0,00
2/ odsetki i pozostałe dochody	25.144,53 zł

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W dziale 801 - *Oświata i wychowanie* zaplanowano dochody w kwocie 1.513.011,46 zł, które zrealizowano w wysokości 533.216,66 zł tj. 35,24% wielkości zaplanowanych.

Na kwotę dochodów z tego działu składają się między innymi:

1/ należności z Urzędu Skarbowego za terminowe przekazywanie podatków i składek (Szkoły Podstawowe, Gimnazjum, Przedszkole, Zespół Szkół)	837,00 zł
2/ opłaty za świadczenia przedszkoli na rzecz dzieci (Przedszkole)	20.470,00 zł
3/wpłaty na SP Górka Duchowna – szkoła prowadzona przez Fundację św. Faustyny dowóz dzieci	1.388,88 zł
4/dotacja z budżetu państwa na realizację zadania wychowania przedszkolnego	155.111,00 zł
5/ dotacje – zwrot z innych gmin za dzieci uczęszczające do przedszkoli w Gminie Lipno	19.659,90 zł
6/ środki z dzierżawy powierzchni w Gimnazjum na instalację urządzeń Teleinformatycznych	3.482,34 zł
7/ odszkodowanie od Towarzystwa Ubezpieczeniowego za uszkodzone	

mienie (dach budynku Przedszkola) w ramach zawartej umowy ubezpieczenia majątku

2.507,24 zł

W dziale tym przewidziane są dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w kwocie 98.724,02 zł w ramach dochodów bieżących na realizację projektu pn.: „Nowa szansa dla uczniów z Gminy Lipno” (wykonanie dochodów 17.236,18 zł) oraz w kwocie 1.009.760,44 zł w ramach dochodów majątkowych za zadanie projektowe pn.: „Termomodernizacja budynków Szkół Podstawowych w Wilkowicach, Goniembicach i Lipnie” (wykonanie dochodów 312.524,12 zł).

Dział – 852 – Pomoc społeczna

W dziale 852 - *Pomoc społeczna* zaplanowano dochody w kwocie 222.036,00 zł, które zrealizowano w wysokości 139.378,66 zł tj. 62,77% wielkości zaplanowanych.

W dziale tym klasyfikowano dotacje, które gmina otrzymała w okresie pierwszego półrocza 2018 na zadania realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lipnie.

Łączna kwota otrzymanych dotacji wyniosła 131.613,00 zł w tym:

1/składki na ubezpieczenie zdrowotne podopiecznych	12.550,00 zł
2/na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	17.962,00 zł
3/zasiłki stałe	40.500,00 zł
4/zasiłki okresowe	10.800,00 zł
5/dodatki energetyczne	181,00 zł
6/dotacje na dożywianie	47.370,00 zł
7/dotacja na wynagrodzenie za sprawowanie opieki oraz obsługę zadania	2.250,00 zł

Ponadto zostały zrealizowane dochody w zakresie wynagrodzenia dla płatnika za terminowe przekazywanie podatków do Urzędu Skarbowego oraz dopłaty do kosztów utrzymania mieszkańców gminy Lipno w DPS w wysokości 7.765,66 zł tj. 70,12%.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

W dziale 854 - *Edukacyjna opieka wychowawcza* zaplanowano dochody w kwocie 13.479,00 zł, które zrealizowano w wysokości 13.479,00 zł tj. 100,00% wielkości zaplanowanych.

Jedynym dochodem ujętym w tym dziale była dotacja, którą gmina otrzymała od Wojewody Wielkopolskiego na wypłatę stypendiów w kwocie 13.479,00 zł. Ustalony na podstawie zawiadomienia Wojewody plan dotacji zrealizowano w całości.

Dział 855 – Rodzina

W dziale 855 - *Rodzina* zaplanowano dochody w kwocie 11.426.605,00 zł, które zrealizowano w wysokości 4.871.406,95 zł tj. 42,63% wielkości zaplanowanych.

Dochodem tego działu są dotacje otrzymywane do Wojewody Wielkopolskiego na niżej wymienione zadania realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lipnie:

1/ świadczenia wychowawcze (500+)	3.444.211,00 zł
2/ świadczenia rodzinne wraz z zaliczkami alimentacyjnymi	1.423.029,00 zł
3/ dochody gminy związane z realizacją zadań adm. Rządowej	4.166,91 zł
4/ pozostałe dochody	0,04 zł

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W dziale 900 - *Gospodarka komunalna i ochrona środowiska* zaplanowano dochody w kwocie 40.500,00 zł, które zrealizowano w wysokości 25.706,21 zł tj. 63,47% wielkości zaplanowanych.

W dziale tym są dochody:

- 1) bieżące - realizowane i przekazywane przez Urząd Marszałkowski z tytułu opłaty produktowej oraz wpływy z różnych opłat, kar za korzystanie ze środowiska i wpływy z różnych dochodów w ramach FOŚiGW - 18.110,21 zł oraz z tytułu wpłat za opróżnianie zbiorników bezodpływowych – 4.446,00 zł,
- 2) majątkowe - wpłaty ludności w związku z inicjatywą lokalną i podpisanym porozumieniem dopłaty wkładu własnego na budowę oświetlenia ulicznego w Wilkowicach ul. Cicha– 3.150,00 zł

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zaplanowano dochody w kwocie 22.000,00 zł, które zrealizowano w wysokości 13.794,66 zł tj. 62,70% wielkości zaplanowanych.

Dochody bieżące dotyczą wpływów za wynajem sal wiejskich oraz sklepów.

Dział 926 – Kultura fizyczna

W dziale 926 - Kultura fizyczna zaplanowano dochody w kwocie 6.000,00 zł, które zrealizowano w wysokości 3.000,00 zł tj. 50,00% wielkości zaplanowanych.

Są to dochody bieżące w kwocie 3.000,00 zł, które stanowi czynsz za dzierżawę kompleksu sportowego przez GOK Lipno. Dochód realizowany planowo.

Wykonanie dochodów w układzie tabelarycznym przedstawia załącznik nr 1.

2. Informacja o realizacji wydatków na dzień 30.06.2018 z wyjaśnieniem działów, w których wykonanie znacząco odbiega od 50% planu.

Planowane wydatki budżetu gminy na dzień 30.06.2018, zgodnie z § 2 ust.1 uchwały budżetowej określono na poziomie 40 483 722,76 zł.

Do dnia 30.06.2018 zrealizowano wydatki w łącznej kwocie 15 832 788,90 zł tj. w 39,11% jak w tabeli

<i>Dział</i>	<i>Treść</i>	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% wykonania</i>
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 179 769,67	601 394,28	50,98%
020	Leśnictwo	28 940,00	3 442,00	11,89%
600	Transport i łączność	4 110 185,85	1 021 000,79	24,84%
700	Gospodarka mieszkaniowa	230 824,00	65 512,18	28,38%
710	Działalność usługowa	187 000,00	81 053,34	43,34%
750	Administracja publiczna	3 522 575,34	1 665 812,09	47,29%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 500,00	750,00	50,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	880 340,00	52 853,27	6,00%
757	Obsługa długu publicznego	285 000,00	49 301,54	17,30%
758	Różne rozliczenia	67 990,00	1 356,25	1,99%
801	Oświata i wychowanie	14 470 175,38	5 838 858,14	40,35%
851	Ochrona zdrowia	115 000,00	34 244,41	29,78%
852	Pomoc społeczna	1 322 584,00	575 288,74	43,50%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	48 986,00	0,00	0,00%
855	Rodzina	11 518 136,00	4 788 702,82	41,58%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	851 471,00	263 839,77	30,99%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 256 049,91	652 313,43	51,93%
926	Kultura fizyczna	407 195,61	137 065,85	33,66%
	RAZEM	40 483 722,76	15 832 788,90	39,11%

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo zaplanowano wydatki w kwocie 1.179.769,67 zł, które zrealizowano w wysokości 601.394,28 zł, tj. 50,98% wielkości planowanych.

a/ rozdział 01008 – Melioracje wodne – wykonanie 8.487,62 zł

Wydatki na usługi odmulanie rowu i usuwania zatoru na rowie w Goniembicach, opracowania dokumentacji technicznej odmulania stawu w Mórkowie oraz materiały do naprawy drenarki.

b/ rozdział 01009 – Spółki wodne – wykonanie 1.015,90 zł

Składki na spółki wodne, których gmina jest członkiem – wydatek jednorazowy.

c/ rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi - wykonanie 236.600,94 zł

1. wydatki majątkowe związane z inwestycjami, których szczegółowa realizacja została przedstawiona w załączniku nr 4.
2. wydatki bieżące
Usuwano awarie przyłączy i hydrantów. Wydatki zaplanowane w tym rozdziale wiążą się również z kosztami hurtowego odbioru ścieków i odczytów liczników z kanalizacji w Lipnie i Mórkowie. Pozostałe koszty dotyczą opłat za pobór energii, usunięcia awarii przyłączy i inne jak coroczna opłata do PKP za przecisk w Wilkowicach.

d/ rozdział 01030 – Izby rolnicze - wykonanie 7.372,15 zł

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

e/ rozdział 01095 – Pozostała działalność – wykonanie 347.917,67 zł

Są to przede wszystkim wydatki związane ze zwrotem akcyzy za paliwo rolnicze, które to wydatki zostały pokryte z dotacji.

Dział 020 – Leśnictwo

W dziale 020 – Leśnictwo zaplanowano wydatki w kwocie 28.940,00 zł, które zrealizowano w wysokości 3.442,00 zł tj. 11,89% wielkości planowanych.

Wydatki dotyczą wypłaty umowy zlecenia za szacowanie szkód łowieckich na terenie gminy Lipno.

Dział 600 – Transport i łączność

W dziale 600 – Transport i łączność zaplanowano wydatki w kwocie 4.110.185,85 zł, które zrealizowano w wysokości 1.021.000,79 zł tj. 24,84% wielkości planowanych.

a/ rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy – wykonanie 40.733,70 zł

Wydatki stanowi dotacji dla Miasta Leszna na dofinansowanie przewozów komunikacji podmiejskiej w Wilkowicach – linia nr „4”.

b/ rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe – wykonanie 253.882,80 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na realizację projektu "Budowa sieci połączeń dróg dla rowerów w gminie Osieczna, Lipno i Rydzyna w ramach zadania ograniczenie niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej" jako kontynuacji zadania z roku poprzedniego. W I półroczu br. Powiatowi Leszczyńskiemu przekazano 100,00% zaplanowanej kwoty tj. 250.000,00 zł.

Ponadto zaczęto realizować wydatki na zadania pn.: „Budowa zatoczki autobusowej przy Szkole Podstawowej oraz wymiana krawężnika przy ul Powstańców Wlkp. w Lipnie”, a także „Przebudowa i budowa chodnika w Lipnie ul. Spółdzielcza od ul. Dworcowej”.

c/ rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne – wykonanie 698.817,66 zł

Realizację inwestycji na drogach przedstawia załącznik nr 4.

Wydatki bieżące na utrzymanie dróg gminnych wiążą się z wydatkami w zakresie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych na 5 pracowników zatrudnionych przez gminę. W zakresie pozostałych wydatków bieżących największe wydatki dotyczą zakupu materiałów i usług pozostałych.

Pozostałe wydatki dotyczą prac porządkowych, odśnieżania, zimowego utrzymania dróg, równania, naprawy i wykorytowania dróg, transport tłuczni i kruszywa, naprawy sprzętu, usługi monitorowania ciągnika i in. W zakresie zakupu materiałów na drogi wydatkowano na: paliwo do ciągnika, kos i pił spalinyowych, samochodu Opel i TRUCK, części do napraw sprzętu oraz ciągnika, sól drogową, mieszankę granitową, kruszywo granitowe, masę i gruz asfaltowy, znaki i tablice drogowe, wiatę przystankową, pospółkę na posypkę gołoledzi.

d/ rozdział 60017 – Drogi wewnętrzne – wykonanie 27.566,63 zł

Opłata na rzecz budżetu państwa (wyłączenie z produkcji rolnej działki 219/8 i 581/29) kwota 5.592,63 zł.

Wydatek obejmuje wynagrodzenie za przejęcie działek w Wilkowicach zgodnie z zawartymi porozumieniami kwota 21.974,00 zł

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W dziale 700 – *Gospodarka mieszkaniowa* zaplanowano wydatki w kwocie 230.824,00 zł, które zrealizowano w wysokości 65.512,18 zł, tj. 28,38% wielkości zaplanowanych.

rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – wykonanie 65.512,18 zł

Na inwestycje w tym rozdziale zaplanowano wydatki przedstawione w załączniku nr 4.

Poniesione wydatki bieżące dotyczą: wynagrodzeń z tytułu umów zleceń (palenie), bieżącego utrzymania mieszkań komunalnych i ich remonty. W ramach wydatków dokonuje się przeglądu technicznego, kominiarskiego, stanu technicznego instalacji. Poniesiono koszty ogłoszeń w prasie o sprzedaży, dzierżawie, opłaty notarialne oraz koszty sądowe związane z egzekucją należności. Poniesiono również koszty odszkodowania (16.375,52 zł) na rzecz osób fizycznych za mieszkańców nie płacących czynszu w Mórkowie, Klonówcu - Gmina nie zapewniła mieszkania socjalnego.

Dział 710 – Działalność usługowa

W dziale 710 – *Działalność usługowa* zaplanowano wydatki w kwocie 187.000,00 zł, które zrealizowano w wysokości 81.053,34 zł, tj. 43,34% wielkości zaplanowanych.

a/ rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego – wykonanie 72.418,74 zł

Wydatki dotyczą przygotowania projektów decyzji o warunkach zabudowy.

b/ rozdział 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii – wykonanie 8.634,60 zł

Zaplanowano wydatki na opracowania geodezyjne i kartograficzne dotyczące podziałów nieruchomości i ustalania granic dróg.

Dział 750 - Administracja publiczna

W dziale 750 - *Administracja publiczna* zaplanowano wydatki w kwocie 3.522.575,34 zł, które zrealizowano w wysokości 1.665.812,09 zł tj. 47,29% wielkości zaplanowanych.

a/ rozdział 75011 – Urzędy Wojewódzkie – wykonanie 82.007,72 zł

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

Na zadanie to Gmina otrzymała dotację z budżetu Wojewody, która wyniosła 27.084,00 zł

b/ rozdział 75022 – Rada Gmin(miast i miast na prawach powiatu) – wykonanie 48.146,42 zł

Poniesiono wydatki na:

- diety dla radnych, przewodniczącego i w-ce przewodniczącego 45.117,40 zł
- pozostałe wydatki bieżące 3.029,02 zł

c/ rozdział 75023 – Urząd Gmin (miast i miast na prawach powiatu) – wykonanie 1.247.673,13 zł

Wydatki tego rozdziału obejmują wydatki bieżące na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 992.139,07 zł
- pozostałe wydatki bieżące 250.788,11 zł

- świadczenia na rzecz osób fizycznych 4.745,95 zł

Wydatki tego działu wiążą się z bieżącym funkcjonowaniem Urzędu.

Wydatki obejmują płace i pochodne oraz pozostałe wydatki bieżące i świadczenia na rzecz osób fizycznych.

Na grupę pozostałych wydatków bieżących w Urzędzie składają się przede wszystkim:

- zakup materiałów i wyposażenia - kwota 63.150,22 zł, na które składają się m. in. materiały biurowe, sprzęt komputerowy i oprogramowanie oraz pozostałe jak: paliwo dla samochodu służbowego, środki czystości, pieczętki, książki nadawcze, zakup fachowych pism i publikacji, czy wyposażenie i opał.
- zakup energii, wody i gazu 5.287,71 zł
- zakup usług zdrowotnych 1.025,00 zł
- zakup usług pozostałych – kwota 106.216,90 zł, która obejmuje między innymi: usługi pocztowe, usługi informatyczne, obsługa BHP, konsultacje programowe i opieka autorska, obsługa prawna, opłata za gospodarowanie odpadami, sprzątanie pomieszczeń Urzędu i inne jak certyfikaty, prowizje, przegląd ksera, drukarek i przegląd kominiarski, utrzymanie BIP, przegląd samochodu służbowego, prowizja za przelewy elektroniczne, opłaty za prowadzenie rachunków bankowych.
- zakup usług telekomunikacyjnych 21.664,21 zł
- szkolenia – 10.809,26 zł
- odpisy na ZFŚS 29.100,00 zł
- delegacje 9.246,41 zł

d/ rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego – wykonanie 16.088,54 zł

W pierwszej połowie roku poniesiono wydatki m. in. na: zredagowanie i kolportaż gazety Głos Lipna, utrzymanie serwera SPI, obsługę medialną, materiały promocyjne.

e/ rozdział 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego - wykonanie 139.690,31 zł

Wydatki tego rozdziału obejmują wydatki bieżące Referatu Księgowości Oświatowej, który od stycznia 2018 r. prowadzi wspólną obsługę jednostek oświatowych podległych gminie Lipno tj. Przedszkole, Szkoły Podstawowe i Zespół Szkół. Wydatki obejmują:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 132.455,85 zł
- pozostałe wydatki bieżące 3.724,46 zł
- odpis na ZFŚS 3.510,00 zł

f/ rozdział 75095 – Pozostała działalność – wykonanie 132.205,97 zł

Wydatkami bieżącymi są:

- diety sołtysów 30.150,00 zł
- składki na związek gmin wiejskich, Stowarzyszenie Leszno-Region, Wlkp. Lokalna Grupa Działania Kraina Lasów i Jezior 16.026,73 zł

Ponadto w tym rozdziale klasyfikowane są wydatki związane z poborem podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych pobieranych przez gminę:

- wynagrodzenia prowizyjne sołtysów 9.863,00 zł
- wynagrodzenia i składki sołtysów za rozniesienie nakazów płatniczych 16.144,67 zł
- artykuły biurowe (koperty, druki, tonery, fachowa prasa) 4.456,64 zł
- usługi informatyczne i pocztowe, telefoniczne, bankowe – płatności masowe, 25.816,06 zł
- usługi obejmujące wykonanie ekspertyz, analiz, opinii, operatów 14.735,40 zł
- szkolenia pracowników 3.032,64 zł
- opłaty komornicze, wierzycielskie, wnioski, hipoteki, koszty sądowe 1.980,83 zł

Wydatkami majątkowymi są:

- objęcie 1 udziału w Samorządowym Funduszu Poręczeń Kredytowych Sp, z o.o. w Gostyniu o wartości 10.000,00 zł

Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

W dziale 751 - *Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa* zaplanowano wydatki w kwocie 1.500,00 zł, które zrealizowano w wysokości 750,00 zł tj. 50,00% wielkości zaplanowanych.

Poniesiono wydatki na zakup wyposażenia.

Dział – 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale 754 - *Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa* zaplanowano wydatki w kwocie 880.340,00 zł, które zrealizowano w wysokości 52.853,27 zł tj. 6,00% wielkości zaplanowanych.

a/ rozdział 75404 – Komendy Wojewódzkie Policji – wykonanie 0,00 zł

Zaplanowano wydatki w kwocie 1.500,00 zł na Fundusz Wsparcia Policji na rzecz Policji w Lipnie celem zabezpieczenia Festiwalu Starych Ciągników w Wilkowicach. Wypłata zgodnie z porozumieniem zostanie dokonana w miesiącu sierpniu 2018 r.

b/ rozdział 75412 – Ochotnicze Straże Pożarne – wykonanie 52.345,24 zł

Wydatki stanowią:

- wynagrodzenia i pochodne konserwatorów wozów strażackich, Komendanta 13.355,11 zł
- pozostałe wydatki bieżące 37.829,62 zł
- wydatki inwestycyjne 1.160,51 zł

Pozostałe wydatki bieżące obejmują m. in.: zakup paliwa dla jednostek OSP, nagrody i puchary na zawody i konkursy pożarnicze, badania lekarskie, ubezpieczenia, koszty energii, gazu i wody, okresowe przeglądy stanu technicznego samochodów.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki majątkowe na realizację zadania pn.: „Budowa remizy strażackiej w Lipnie”. W I półroczu wydatkowano 1.160,51 zł

c/ rozdział 75414 – Obrona cywilna – wykonanie 508,03 zł

Wydatki obejmują zakup usług telefonicznych oraz szkolenia pracownika.

d/ rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe – wykonanie 0,00 zł

W dziale tym ujęta jest rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe 103.000,00 zł.

Dział – 757 – Obsługa długu publicznego

W dziale 757 - *Obsługa długu publicznego* zaplanowano wydatki w kwocie 285.000,00 zł, które zrealizowano w wysokości 49.301,54 zł tj. 17,30% wielkości zaplanowanych.

Wydatkowano środki na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W dziale 758- *Różne rozliczenia* zaplanowano wydatki w kwocie 67.990,00 zł, których wykonanie wynosi 1.356,25 zł tj. 1,99% wielkości zaplanowanych.

W dziale tym ujęta jest rezerwa ogólna i celowa, ustalone pierwotnie w kwocie 70.000,00 zł tj. ogólna w wysokości 40.000,00 zł, celowa na inwestycje i zakupy inwestycyjne 30.000,00 zł. W miesiącu lutym br, rezerwa ogólna została zwiększona o kwotę 50.000,00 zł. W ciągu I półrocza 2018 r. z rezerwy ogólnej wykorzystano 39.110,00 zł na uzupełnienie wydatków bieżących, a z rezerwy celowej na inwestycje i zakupy inwestycyjne 14.300,00 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W dziale 801 - *Oświata i wychowanie* zaplanowano wydatki w kwocie 14.470.175,38 zł, które zrealizowano w wysokości 5.838.858,14 zł tj. 40,35% wielkości zaplanowanych.

a/ rozdział 80101 Szkoły Podstawowe – wykonanie 2.974.996,57 zł

Na utrzymanie Szkół Podstawowych: w Wilkowicach i Goniembicach, Zespół Szkół w Lipnie oraz na dotację do Szkoły Podstawowej w Górcie Duchownej prowadzonej przez Fundację św. Faustyny dokonano następujących wydatków:

• wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2.255.958,12 zł
• stypendia dla uczniów	18.780,00 zł
• dodatki wiejskie, rzeczowe dla nauczycieli	99.090,68 zł
• pozostałe wydatki bieżące	152.890,52 zł
• odpis na ZFŚS	142.384,00 zł
• dotacja dla Szkoły Podstawowej w Górcie Duchownej prowadzonej przez Fundację św. Faustyny	287.937,30 zł
• wydatki inwestycyjne	17.955,95 zł

b/ rozdział 80104 – Przedszkola – wykonanie 1.480.324,98 zł

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

• wynagrodzenia i składki od nich naliczane	727.733,71 zł
• dodatki wiejskie, rzeczowe dla nauczycieli	22.356,72 zł
• pozostałe wydatki bieżące	99.209,29 zł
• odpis na ZFŚS	43.893,00 zł
• wydatki inwestycyjne	49.924,13 zł

Ponadto w rozdziale tym poniesiono wydatki na:

• dotację dla niepublicznego przedszkola w Wilkowicach	248.361,00 zł
• dotację dla innych jednostek samorządu za dzieci zamieszkałe na terenie Gminy Lipno i uczęszczające do przedszkoli innych gmin (miasto Leszno, Czempin, Wschowa)	288.847,13 zł

c/ rozdział 80110 – Gimnazja - wykonanie 869.395,38 zł

Poniesiono wydatki na:

• wynagrodzenia i składki od nich naliczane	778.605,74 zł
• stypendia dla uczniów	8.000,00 zł
• dodatki wiejskie, rzeczowe dla nauczycieli	30.751,58 zł
• dotacja dla Gimnazjum w Górcie Duchownej prowadzonej przez Fundację św. Faustyny	52.038,06 zł

d/ rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół – wykonanie 189.812,44 zł

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

• wynagrodzenia i składki od nich naliczane	54.815,89 zł
• zakup paliwa – indywidualny dowóz dzieci	14.211,57 zł
• należność dla przewoźnika i bilety miesięczne dla dzieci	118.794,98 zł
• odpis na ZFŚS	1.990,00zł

e/ rozdział 80117 – Branżowe szkoły I i II stopnia – wykonanie 103.213,80 zł

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

• pozostałe wydatki bieżące	60.057,80 zł
• odpis na ZFŚS	43.156,00 zł

f/ rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – wykonanie 32.477,06 zł

Na doskonalenie i doksztalcanie nauczycielu plan i wykonanie kształtuje się następująco:

	plan	wykonanie
• Szkoły Podstawowe	19.272,00	10.015,00 zł
• Zespół Szkół	32.734,00	16.604,50 zł
• Przedszkola	7.008,00	5.857,56 zł

(w tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – 13.750,00 zł)

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 – wykonanie 24.871,59 zł

Wydatkowano na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane za godziny pracy nauczycieli przedszkolnych z dziećmi wymagającymi stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy.

h/ rozdział 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w **szkołach podstawowych** – wykonanie 80.934,16 zł

Wydatkowano na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane za godziny pracy nauczycieli w Szkołach Podstawowych z dziećmi wymagającymi stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy. Środki wydatkował Zespół Szkół w Lipnie (39.762,00 zł), Szkoła Podstawowa w Wilkowicach (7.840,00 zł), Szkoła Podstawowa w Goniemicach (33.332,16 zł).

i/ rozdział 80152 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w **gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych** – wykonanie 15.680,00 zł

Wydatkowano na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane za godziny pracy nauczycieli w gimnazjum z dziećmi wymagającymi stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy. Środki wydatkował Zespół Szkół w Lipnie (15.680,00 zł).

j/ rozdział 80195 – Pozostała działalność – wykonanie 67.152,16 zł

Poniesiono wydatki z tytułu odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla emerytowanych nauczycieli oraz rencistów w kwocie 27.697,00 zł. Na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych tj. projekt pn.: „Nowa szansa dla uczniów z Gminy Lipno” w kwocie 34.347,77 zł. Pozostałe wydatki 5.107,39 zł.

Szczegółowe wykonanie wydatków w zakresie realizowanym przez Szkoły Podstawowe, Przedszkole, Zespół Szkół przedstawia załącznik nr 5.

W załączniku nr 5 nie są ujęte wydatki inwestycyjne Szkół Podstawowych, Przedszkola i Zespołu Szkół oraz wydatki z Funduszu sołeckiego i dotacje. Wydatki te ujęte są w planie finansowym Urzędu.

Dział – 851 – Ochrona zdrowia

W dziale 851 - **Ochrona zdrowia** zaplanowano wydatki w kwocie 115.000,00 zł, które zrealizowano w wysokości 34.244,41 zł tj. 29,78% wielkości zaplanowanych.

a/ rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii – wykonanie 0,00 zł

Wydatki dotyczą zorganizowania warsztatów dotyczących zażywania substancji psychotropowych. Pozostałe wydatki planuje się zrealizować w II półroczu. Zadanie realizowane przez GOPS Lipno.

b/ rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi – wykonanie 34.244,41 zł

Wydatki dotyczą realizacji programu profilaktyki przeciwalkoholowej. Środki przeznaczone na

ten cel (na dział 851) pochodzą z wpłat za pozwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, z których w I półroczu uzyskano kwotę 70.258,06 zł

Na wydatki składają się:

- | | |
|---|--------------|
| • wynagrodzenia i pochodne za prowadzenie zajęć i posiedzenia komisji | 23.430,00 zł |
| • pozostałe wydatki bieżące (zakup usług, materiałów) | 10.814,41 zł |

Zadanie realizowane przez GOPS Lipno.

Informację tabelaryczną zawiera załącznik nr 7

Dział – 852 – Pomoc społeczna

W dziale 852 - *Pomoc społeczna* zaplanowano wydatki w kwocie 1.322.584,00 zł, które zrealizowano w wysokości 575.288,74 zł tj. 43,50% wielkości zaplanowanych.

a/ rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej – wykonanie 134.959,40 zł

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

b/ rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia – wykonanie 2.250,00 zł

Wydatki obejmują dotację dla Miasta Leszna na udzielenie schronienia osobom bezdomnym z terenu Gminy Lipno w Schronisku dla Osób Bezdomnych.

c/ rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – wykonanie 9.255,29 zł

Wydatki te są związane realizacją zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie, w tym zakup materiałów na spotkania zespołów interdyscyplinarnych, usługi bankowe, odnowienie licencji programowych, szkolenia specjalistów TSR, szkolenia z zakresu udzielania pierwszej pomocy, procedury Niebieskiej Karty, konsultacje specjalistyczne.

d/ rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – wykonanie 12.059,01 zł

Są to składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z opieki społecznej. Na ten cel otrzymano dotacje w kwocie – 12.550,00 zł

e/ rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – wykonanie 20.767,87 zł

Ujęte są tu zasiłki wypłacane podopiecznym :

- zasiłki celowe na opał, odzież, leki
(otrzymano dotację w wysokości 10.800,00 zł)

f/ rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe – wykonanie 12.517,43 zł

Są to dodatki mieszkaniowe wypłacane lokatorom mieszkań komunalnych oraz innych z terenu całej gminy, finansowane w całości z budżetu gminy. W tym również wypłacono dodatek energetyczny w kwocie 169,18 zł, który został pokryty z dotacji z Województwa.

g/ rozdział 85216 – Zasiłki stałe – wykonanie 36.232,84 zł

W rozdziale tym ujmowane są wydatki związane z przyznawaniem i wypłacaniem zasiłków stałych na podstawie ustawy o pomocy społecznej. Zasiłek stały jest świadczeniem obowiązkowym. Przysługującym na podstawie art. 37 ustawy o pomocy społecznej osobom niezdolnym do pracy z powodu wielu lub całkowicie niezdolnym do pracy i spełniającym kryterium dochodowe. Na ten cel otrzymano dotację w kwocie 36.232,84 zł

h/ rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej – wykonanie 294.800,44 zł

Na utrzymanie GOPS poniesiono następujące wydatki:

- | | |
|---|---------------|
| • wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 248.069,94 zł |
|---|---------------|

- świadczenia społeczne (za sprawowanie opieki) z dotacji - zlecone 1.800,00 zł
- pozostałe wydatki bieżące 36.250,00 zł
- odpis na ZFŚS 8.680,50 zł

i/ rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – wykonanie 12.901,52 zł

W rozdziale tym ujmowane są wydatki wynagrodzenia osób świadczących usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze mieszkańców Gminy.

j/ rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania – wykonanie 37.762,94 zł

W rozdziale tym sfinansowano dożywianie poprzez posiłki w szkołach wraz z dowozem. Na posiłki w szkołach wpłynęła dotacja w wysokości 47.370,00 zł.

k/ rozdział 85295 – Pozostała działalność – wykonanie 1.782,00 zł

W rozdziale tym ujmowane są wydatki na prace społecznie użyteczne.

Informację tabelaryczną zawiera załącznik nr 7

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

W dziale 854 - *Edukacyjna opieka wychowawcza* zaplanowano wydatki w kwocie 48.986,00 zł, które zrealizowano w wysokości 0,00 zł tj. 0,00% wielkości zaplanowanych.

Wydatki te obejmują wypłatę stypendiów dla uczniów najuboższych oraz jednorazowy zasiłek, na które otrzymano dotację od Wojewody Wielkopolskiego w wysokości 13.479,00 zł .

Dział 855 – Rodzina

W dziale 855 - *Rodzina* zaplanowano wydatki w kwocie 11.518.136,00 zł, które zrealizowano w wysokości 4.788.702,82 zł tj. 41,58% wielkości zaplanowanych.

a/ rozdział 85501 – Świadczenia wychowawcze – wykonanie 3.394.980,92 zł

W rozdziale tym ujmowane są wydatki związane z realizacją ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (program 500+). Celem świadczenia wychowawczego jest częściowe pokrycie wydatków związanych z wychowywaniem dziecka, opieką nad nim i zaspokojeniem potrzeb życiowych. Na realizację wydatków otrzymano dotację od Wojewody Wielkopolskiego w wysokości 3.444.211,00 zł

Wydatki obejmują:

- świadczenia wychowawcze (program 500+) 3.341.539,50 zł
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 46.253,31 zł
- odpis na ZFŚS 1.446,75 zł
- pozostałe wydatki 5.741,36 zł

b/ rozdział 85502- Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – wykonanie 1.346.539,62 zł

W rozdziale tym ujmowane są wydatki na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie przepisów o świadczeniach rodzinnych, realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie przepisów o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów, opłacanie składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby otrzymujące świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie przepisów o systemie ubezpieczeń społecznych, a także wydatki na realizację jednorazowego świadczenia z tytułu urodzenia się żywego dziecka, u którego zdiagnozowano ciężkie i nieodwracalne upośledzenie albo nieuleczalną chorobę zagrażającą jego życiu, które powstały w prenatalnym okresie rozwoju dziecka lub w czasie porodu, wraz z kosztami jego obsługi na podstawie przepisów ustawy z dnia 4 listopada 2016 r. o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”. W rozdziale tym ujmuje się również wydatki na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz rozliczenia z tytułu zaliczki alimentacyjnej dokonywane po dniu 30 września 2008r. Na realizację wydatków otrzymano dotację od Wojewody w wysokości 1.415.000,00 zł

Wydatki obejmują:

- | | |
|---|-----------------|
| • świadczenia społeczne | 1.242.822,99 zł |
| • wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 93.730,70 zł |
| • odpis na ZFŚS | 1.446,75 zł |
| • pozostałe wydatki | 8.539,18 zł |

c/ rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny – wykonanie 5,40 zł

W rozdziale ujęto zwrot niewykorzystanej dotacji lub płatności.

d/ rozdział 85504 – Wsparcie rodziny - wykonanie 29.849,90 zł

W rozdziale tym ujmują się wydatki związane z zatrudnieniem asystenta rodzinnego, który wspiera rodziny na terenie gminy Lipno, gdzie istnieje wysokie ryzyko skierowania dzieci do rodzinnej opieki zastępczej.

Wydatki obejmują:

- | | |
|---|--------------|
| • wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 24.107,24 zł |
| • odpis na ZFŚS | 964,50 zł |
| • pozostałe wydatki | 4.778,16 zł |

e/ rozdział 85508 – Rodziny zastępcze – wykonanie 17.326,98 zł

Wydatki te obejmują współfinansowanie pobytu dziecka w rodzinie zastępczej, rodzinnym domu dziecka lub innych placówkach. Obecnie 3 dzieci przebywa w rodzinach zastępczych.

Informację tabelaryczną zawiera załącznik nr 7

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowano wydatki w kwocie 851.471,00 zł, które zrealizowano w wysokości 263.839,77 zł tj. 30,99% wielkości zaplanowanych.

a/ rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód – wykonanie 5.781,00 zł

Zaplanowano wydatki na wykonanie ekspertyzy w sprawie odprowadzenia wód i ścieków.

b/ rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi – wykonanie 5.040,00 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z realizacją programu utylizacji azbestu na terenie Gminy Lipno, likwidacji dzikich składowisk odpadów oraz odbiór odpadów komunalnych.

c/ rozdział 90003- Oczyszczanie miast i wsi – wykonanie 0,69 zł

Wydatki będą poniesione w II półroczu 2018r. na realizację konkursu zbierania zużytych baterii oraz akcję „Sprzątanie świata”.

d/ rozdział – 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – wykonanie 6.840,21 zł

Na wydatki te składają się:

- | | |
|---|-------------|
| • zakup materiałów i wyposażenia (paliwo, kosiarka, worki, żyłki do kosiarek) | 6.084,21 zł |
| • prace porządkowe – wycinka drzew z kosza | 756,00 zł |

e/ rozdział – 90008 – Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu – wykonanie 2.099,98zł

Zakupiono węzę pszczelną na rzecz Koła Pszczelarzy w Lipnie w celu wspierania i ochrony populacji pszczół na terenie Gminy Lipno.

f/ rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt – wykonanie 16.396,33 zł

Wydatki stanowią opłaty zryczałtowane w związku ze współpracą z Kliniką Zwierząt Ossowski w zakresie opieki nad zwierzętami. Wydatki obejmują również utylizację zwierząt, leczenie, badania, interwencje w zakresie bezdomnych zwierząt, karmę dla psów, bieżące utrzymanie schroniska dla psów i kotów w Henrykowie oraz dotację dla Fundacji „Zwierzęce SOS” w kwocie 2.000,00 zł.

g/ rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg – wykonanie 225.653,56 zł

Wydatki to:

- | | |
|---------------------------------|---------------|
| • zakup materiałów | 235,32 zł |
| • energia elektryczna | 111.896,60 zł |
| • konserwacja oświetlenia i in. | 55.447,50 zł |
| • wydatki inwestycyjne | 58.074,14 zł |

h/ rozdział 90095 – Pozostała działalność – wykonanie 2.028,00 zł

Poniesiono wydatki na opłatę za korzystanie ze środowiska.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zaplanowano wydatki w kwocie 1.256.049,91 zł, które zrealizowano w wysokości 652.313,43 zł tj. 51,93% wielkości zaplanowanych.

a/ rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury – wykonanie 2.168,61 zł

Wydatki poniesiono na pozostałe zadania w zakresie kultury tj. między innymi na puchary i statuetki.

b/ rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – wykonanie 456.169,04 zł

Środki przeznaczono na:

- | | |
|---|---------------|
| • dotację dla Gminnego Ośrodka Kultury | 320.000,00 zł |
| • wynagrodzenia i składki od nich naliczane (opieka nad świetlicami, um. zlecenie) | 15.249,91 zł |
| • pozostałe wydatki bieżące związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem świetlic (energia, węgiel, zużycie wody, wywóz nieczystości, środki czystości i in.) | 120.919,13 zł |
- Szczegółową analizę wydatków majątkowych przedstawia załącznik nr 4

c/ rozdział 92116 - Biblioteki – wykonanie 153.020,00 zł

Wydatki związane z udzieloną dotacją dla Gminnej Biblioteki Publicznej.

d/ rozdział 92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – wykonanie 14.500,00

Wydatki stanowią dotację przekazaną Parafii Rzymskokatolickiej p.w. Wszystkich Świętych w Mórkwie kwoty 10.000,00 zł na wykonanie przy zabytku – obrazie „Świętych Obcowanie” w ołtarzu głównym w Parafii Rzymskokatolickiej p.w. Wszystkich Świętych w Mórkwie prac polegających na powstrzymaniu procesów niszczenia, zachowaniu oryginalnej substancji i przywróceniu oryginalnego wyglądu. Pozostała kwota 4.500,00 zł została wydatkowana na opracowanie Gminnego Programu Opieki nad Zabytkami dla Gminy Lipno.

e/ rozdział 92195 – Pozostała działalność – wykonanie 26.455,78 zł

Wydatki związane z:

- działaniem Klubów Złotej Jesieni- Wilkowice, Lipno, Wyciązkowo, Klubu Seniora Lipno
- pozostałe:
w tym w ramach Funduszu Sołectkiego sołectwa wydały na organizację imprez, festynów, spotkań kulturalno – sportowych, sportowo – rekreacyjnych dla mieszkańców wsi jak: turnieje, Dzień Kobiet, Dzień Dziecka i in.

Pozostałe imprezy integracyjno – kulturalne planuje się zorganizować w II półroczu.

Dział 926 – Kultura fizyczna

W dziale 926 - Kultura fizyczna zaplanowano wydatki w kwocie 407.195,61 zł, które zrealizowano w wysokości 137.065,85 zł tj. 33,66% wielkości zaplanowanych.

a/ rozdział 92601 – Obiekty sportowe - wykonanie 56.820,71 zł

Wydatki dotyczą bieżącego utrzymania boisk w Wilkowicach, Klonówcu, Lipnie, Górcie Duchownej, Goniembicach, Mórkwie oraz placów zabaw w poszczególnych miejscowościach.

Wydatki na zakup usług wiązały się z czynszem za grunt pod boisko w Wilkowicach, energią i wodą.

Wydatki majątkowe są szczegółowo przedstawione w załączniku nr 4.

b/ rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej - wykonanie 63.845,14 zł

Wydatki poniesiono na:

- dotacje dla Kubów: KS KORONA, LUKS ORZEŁ, UKS JUNIOR, UKS ROSZADA, SKS SOLID SPORT, SK KUK-SON, STR DYNAMO
 - organizację zawodów sportowych,
- Środki z tytułu dotacji dla klubów sportowych przekazywane były zgodnie z zawartymi umowami.

c/ rozdział 92695 – Pozostała działalność – wykonanie 16.400,00 zł

Stypendia sportowe przyznawane sportowcom zgodnie z uchwałą Rady Gminy.

Wykonanie wydatków w układzie tabelarycznym przedstawia załącznik nr 2.

Wykonanie wydatków na dotacje w układzie tabelarycznych przedstawia załącznik nr 10.

3.Realizacja planu przychodów i rozchodów

Według stanu na dzień 30.06.2018 r. gmina Lipno nie musiała korzystać z kredytu krótkoterminowego na pokrycie bieżącego deficytu. W zakresie przychodów uzyskano środki z rozliczeń kredytów i pożyczek za rok ubiegły w kwocie 2 382 989,21 zł. W I półroczu gmina nie zaciągnęła zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów.

W zakresie rozchodów dokonano planowanych spłat w kwocie 618 305,85 zł. Realizacja planu rozchodów w pozostałych pozycjach wynika z terminów określonych w poszczególnych umowach kredytowych i pożyczkowych.

Realizację planu przychodów i rozchodów przedstawia załącznik nr 9.

Stan zobowiązań na dzień 30.06.2018 r.

Zobowiązania Gminy z tytułu pożyczek i kredytów oraz faktur i rachunków na koniec I półrocza wynosiły:

• z tytułu kredytów i pożyczek		2 985 398,71
WFOŚiGW	Mórkowo etap II	220 000,00
WFOŚiGW	Mórkowo etap III	262 248,00
WFOŚiGW	kanalizacja Wilkowice etap IV	109 000,00
BGK - kredyt	kanalizacja Lipno etap. I	187 500,00
GETIN BANK	pokrycie deficytu w roku 2014 i spłaty	695 000,00
BGK	pokrycie deficytu w roku 2011	296 038,96
BOŚ	kredyt ścieżka Wilkowice	115 611,75
BOŚ	spłata wcześniejszych zobowiązań 2012	280 000,00
BOŚ	pokrycie deficytu 2013 i spłata zobow.	820 000,00
• z tytułu rachunków i faktur płatnych po 30.06.2018 r.		296 105,93

		3 281 504,64

Na dzień 30.06.2018r. Gmina nie miała zobowiązań wymagalnych.

4. Realizacja wydatków majątkowych

W 2018 roku zostało zaplanowanych 67 zadań inwestycyjnych; co do 41 zadań poniesiono część kosztów realizacji w I półroczu.

W poszczególnych działach realizacja przedstawia się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – wykonanie 103.134,03 zł tj. 18,00%

Na zadania inwestycyjne tego działu składają się przede wszystkim budowa odcinków sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej. Zakończono już prace związane z budową sieci wodociągowej ul. Usługowa i ul. Kręta w Wilkowicach oraz wykup sieci wodociągowych. Pozostałe budowy odcinków sieci wodociągowej będą wykonywane w okresie letnio – jesiennym.

Dział 600 – Transport i łączność – wykonanie 301.311,50 zł tj. 9,81%

Zaplanowanych jest 14 zadań inwestycyjnych. Największe przedsięwzięcie sklasyfikowane w tym dziale to „Przebudowa drogi gminnej – ul. Szkolna w Wilkowicach etap I wraz z budową sieci kanalizacji deszczowej”- 700.000,00 zł. oraz „Budowa sieci połączeń dróg dla rowerów w gminie Osieczna, Lipno i Rydzyna w ramach zadania ograniczenie niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej” – kwota 250.000,00 zł przekazana Powiatowi Leszczyńskiemu jako dotacja finansowa na kontynuację zadania z roku poprzedniego. Ponadto Gmina Lipno w II półroczu prześle również Powiatowi Leszczyńskiemu pomoc finansową na zadanie inwestycyjne pn: „Budowa drogi powiatowej łączącej drogę S5węzeł Święciechowa z wiaduktem drogowym w ciągu ulicy Wilkowskiej w Lesznie” na kwotę 986.000,00 zł.

W ramach zadań inwestycyjnych z funduszu sołectwa zaplanowano w tym dziale kwotę 19.500,0000 zł na 2 zadania – budowa chodnika w Klonówcu i Goniembicach. Pozostałe zadania inwestycyjne będą realizowane w II półroczu.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – wykonanie 0,00 zł tj. 0,00 %

Zadania inwestycyjne planowane w tym rozdziale będą realizowane w II półroczu.

Dział 750 – Administracja publiczna – wykonanie 10.000,00 zł tj. 33,90 %

W ramach działu wykonano zadanie pn: „Zakup udziałów w Samorządowym Funduszu Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o.”.

Pozostałe zadania inwestycyjne będą realizowane w II półroczu.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – wykonanie 1.160,51 zł tj. 0,19 %

Zadanie inwestycyjne pn: „Budowa remizy strażackiej w Lipnie” będzie realizowane w II półroczu.

Dział 758 – Różne rozliczenia – wykonanie 0,00 zł tj 0,00 %

Zaplanowano rezerwę celową na inwestycję i zakupy inwestycyjne. Rezerwę uchwalono na rok 2018 w wysokości 30.000,00 zł. Została wykorzystana w kwocie : 14.300,00 zł. Z rezerwy uzupełniano plan wydatków majątkowych w a zadaniu pn.: „Rewitalizacja gródka stożkowego w Wilkowicach”.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – wykonanie 67.880,08 zł tj. 2,22 %

W rozdziale tym w zakresie szkół podstawowych zaplanowano wydatki na „Termomodernizację budynków Szkół Podstawowych w Wilkowicach, Goniembicach i Lipnie”. Inwestycja ta zakończona zostanie w II półroczu 2018 roku. W zakresie tych zadań gmina aplikowała o środki zewnętrzne. Pozostałe zadania inwestycyjne będą kontynuowane w II półroczu.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – wykonanie 58.074,14 zł tj. 17,06 %

W ramach tego działu zaplanowano budowę na oświetlenia ulicznego w Gronówku (osiedle Gronowe i Owocowe), Klonówcu, Wilkowicach (ulice Cicha, Cukrowa, Ogrodowa, Kwiatowa i Pszenna), Wyciążkowie, Targowisku, Górcie Duchownej i Lipnie (ul. Jackowskiego, Jagienki i Spacerowa), oświetlenie solarne w Lipnie (ul. Świerkowa i Sosnowa) i Huby Górka Duchowna oraz modernizację

oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Lipno. W ramach wymienionych zadań inwestycyjnych w I półroczu w całości wykonano 2 zadania. Pozostałe inwestycje będą finalizowane w II półroczu. W ramach zadań inwestycyjnych z funduszu sołeckiego zaplanowano w tym dziale kwotę 63.000,00 zł na 3 zadania - w Gronówku, Górcie Duchownej i Lipnie.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – wykonanie 110.932,06 zł tj. 34,48 %

W ramach wydatków tego działu całkowicie wykonano prace na zadaniach inwestycyjnych pn: „Modernizacja świetlicy wiejskiej w Mórkowie” w tym: remont kominka oraz instalacji elektrycznej, „Modernizacja świetlicy wiejskiej w Smyczynie” w tym: remont podłogi, oraz „Modernizacja świetlicy wiejskiej w Targowisku”. Z funduszu sołeckiego wyżej wymienionych Sołectw na realizację powyższych zadań wydatkowano kwotę 31.409,10 zł

Ponadto przekazano do Gminnej Biblioteki Publicznej 49.000,00 zł w formie dotacji na zaplanowane zadania inwestycyjne związane z przygotowaniem dokumentacji projektowej na budowę filii biblioteki w Wilkowicach.

Pozostałe zadania inwestycyjne będą kontynuowane w II półroczu.

Dział 926 – Kultura fizyczna – wykonanie 29.516,82 zł tj. 18,11 %

Zaplanowane inwestycje tego działu są dofinansowywane z Funduszu Sołeckiego (43.101,34 zł).

W ramach tego działu całkowicie poniesiono wydatki na wykonanie opinii technicznej dotyczącej oceny aktualnego stanu technicznego budynku gospodarczego w Koronowie oraz na zakup materiałów i prace blacharsko dekarские dachu budynku gospodarczego w Koronowie. Z funduszu sołeckiego na ten cel wydatkowano kwotę 12.000,00 zł.

Pozostałe zadania inwestycyjne będą kontynuowane w II półroczu.

Wykonanie wydatków majątkowych w układzie tabelarycznym przedstawia załącznik nr 4

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

Poziom wykonania obrazuje załącznik nr 6

6.Realizacja wydatków z Funduszu Sołeckiego

Plan wydatków sołectw został ustalony w kwocie 308 220,50 zł z czego wydatkowano 98 280,36 zł w tym na zadania inwestycyjne 56 029,72 zł.

Poziom wykonania Funduszu Sołeckiego Gminy Lipno w poszczególnych sołectwach obrazuje załącznik nr 8

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

Na wykonanie zadań zleconych plan określa po stronie dochodów na kwotę 11 846 259,62 zł, a po stronie wydatków na kwotę 11 839 419,67 zł. Wydatki w tym zakresie zostały zrealizowane w kwocie 5 128 204,45 zł, na które otrzymano dotacje w kwocie 5 254 432,67 zł.

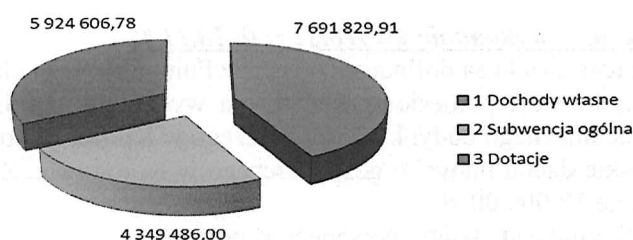
Zestawienie tabelaryczne zadań zleconych stanowi załącznik nr 3

8.Podsumowanie

Podsumowując wykonanie budżetu w I półroczu zauważa się, iż wykonanie dochodów na poziomie 50,03 % należy uznać za zrealizowane zgodnie z planem i zapewniające Gminie płynność finansową. Trzeba jednak zwrócić uwagę na to, iż wpływ z podatku dochodowego od osób prawnych został wykonany tylko w 8,00%. Wg stanu na dzień 30.06.2018 r. dla powyższej pozycji dochodów należności pozostałe do zapłaty wynoszą 157.270,43 zł.

Struktura wpływów na dzień 30.06.2018r.:

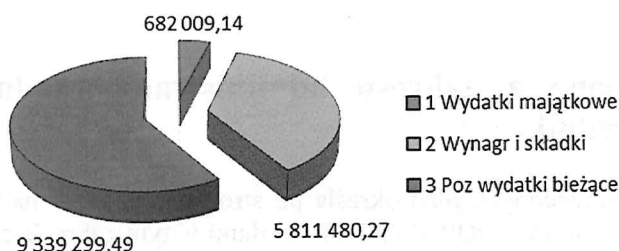
1. Dochody własne	7.691.829,91 zł	42,81%	51,88% planu
2. Subwencja ogólna	4.349.486,00 zł	24,21%	60,16% planu
3. Dotacje	5.924.606,78 zł	32,97%	42,78% planu
<hr/>			
	17.965.922,69 zł	100,00%	50,03% planu



W I półroczu nastąpiła niska realizacja wydatków. Wydatki bowiem zrealizowane zostały na poziomie 39,11% planu. Wydatki bieżące zrealizowano na poziomie 44,39% planu. Ponadto występuje znacząco niskie wykonanie planu wydatków majątkowych, bowiem ich wykonanie kształtuje się na poziomie 8,31% planu. Wykonanie wydatków majątkowych związane z terminami realizacji i wykonawstwem w II półroczu odbiegają od 50 % planu. Niskie wykonanie planu w tym zakresie wynika z intensyfikacji prac inwestycyjno-budowlanych w okresie letnio-jesiennym oraz z terminów wykonawstwa wynikających z zawartych umów.

Struktura wydatków na dzień 30.06.2018r.

1. Wydatki majątkowe	682.009,14 zł	4,31%	8,31% planu
2. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5.811.480,27 zł	36,71%	51,71% planu
3. Pozostałe wydatki bieżące	9.339.299,49 zł	58,99%	44,39% planu
<hr/>			
	15.832.788,90 zł	100,00%	39,11% planu



Do niniejszej informacji dołączono:

Informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipno

Informację z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej

Informację z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultur

Lipno, dnia 30 sierpnia 2018 r.

WOJT
Jacek Karmiński