



SPRAWOZDANIE

ROCZNE

Z WYKONANIA BUDŻETU

GMINY LIPNO

ZA ROK 2019

Lipno, marzec 2020

Sprawozdanie

Wójta Gminy Lipno z wykonania budżetu Gminy Lipno przyjętego uchwałą Rady Gminy Lipno nr IV/23/2019 z dnia 8 stycznia 2019 r. z późniejszymi zmianami według stanu na dzień 31 grudnia 2019 roku.

I. Plan budżetu gminy, jego zmiany oraz wykonanie w 2019 r.

I.1 Plan budżetu gminy

Budżet Gminy Lipno na rok 2019 został określony następującymi wielkościami:

stan na dzień	01.01.2019	zmiana	31.12.2019	% zmiany
+ dochody	34 142 193,00 zł	6 193 399,31 zł	40 335 592,31 zł	118,14%
- wydatki	35 558 924,00 zł	8 965 416,73 zł	44 524 340,73 zł	125,21%
= deficyt budżetowy/nadwyżka	-1 416 731,00 zł	-2 772 017,42 zł	-4 188 748,42 zł	295,66%
+ pożyczki i kredyty	3 246 731,00 zł	-1 000 000,00 zł	2 246 731,00 zł	69,20%
- spłata kredytów inwestycyjnych	1 830 000,00 zł	-76 000,00 zł	1 754 000,00 zł	95,85%
+ wolne środki z roku 2018	0,00 zł	3 696 017,42 zł	3 696 017,42 zł	0,00%
= pokrycie deficytu	1 416 731,00 zł	2 772 017,42 zł	4 188 748,42 zł	295,66%

W budżecie wyodrębniono dochody i wydatki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych gminie ustawami w kwocie 13.312.889,78 zł.

W 2019 roku Rada Gminy Lipno podjęła 12 uchwał zmieniających budżet oraz Wójt Gminy Lipnowydał 28 zarządzeń zmieniających budżet na 2019 rok. W roku poprzednim odpowiednio: 12 uchwał i 28 zarządzeń.

I.2 Zmiany w zakresie planu dochodów

W okresie 2019 r. dokonano zwiększenia planu dochodów budżetu o kwotę **6.193.399,31 zł**.

	ZMIANY
1. Subwencja oświatowa	199 308,00 zł
2. Odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego	0,00 zł
3. Podatki i opłaty z odsetkami	213 300,00 zł
4. Pozostałe dochody (zwrot VAT, odszkodowania z ubezpieczeń)	15 835,00 zł
5. Pozostałe dochody	73 223,77 zł
6. Dotacje i środki unijne:	5 691 732,54 zł
- na zadania własne	290 052,27 zł
- na zadania zlecone	4 759 790,78 zł
- na zadania z udziałem środków unijnych	641 889,49 zł
Razem zmiany - zwiększenie dochodów	6 193 399,31 zł

I.3 Zmiany planu w zakresie wydatków

W roku 2019 plan wydatków uległ zwiększeniu o kwotę **8.965.416,73 zł** po dokonaniu zmian w następujących działach:

	ZMIANY OGÓLEM
dział O10 Rolnictwo i łowiectwo	815 784,08 zł
roz.01008 Melioracje wodne	0,00 zł
roz.01009 Spółki wodne	0,00 zł
roz.01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	232 435,00 zł
roz.01030 Izby rolnicze	1 500,00 zł
roz.01095 Pozostała działalność	581 849,08 zł
dział 020 Leśnictwo	42 687,00 zł
roz.02001 Gospodarka leśna	42 687,00 zł
dział 600 Transport i łączność	2 111 548,00 zł
roz.60004 Lokalny transport zbiorowy	0,00 zł
roz.60014 Drogi publiczne powiatowe	240 080,00 zł
roz.60015 Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu	0,00 zł
roz.60016 Drogi publiczne gminne	1 457 468,00 zł
roz.60017 Drogi wewnętrzne	414 000,00 zł

roz.60095	Pozostała działalność	0,00 zł
dział 700	Gospodarka mieszkaniowa	23 300,00 zł
roz.70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	23 300,00 zł
dział 710	Działalność usługowa	0,00 zł
roz.71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	25 000,00 zł
roz.71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	-25 000,00 zł
dział 750	Administracja publiczna	174 051,61 zł
roz.75011	Urzędy wojewódzkie	-11 257,15 zł
roz.75022	Rady gmin	2 000,00 zł
roz.75023	Urzędy gmin	185 233,98 zł
roz.75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	-20 000,00 zł
roz.75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	13 552,38 zł
roz.75095	Pozostała działalność	4 522,40 zł
dział 751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	55 121,00 zł
roz.75101	Urzędy naczelnych organów (rejestry wyborców)	0,00 zł
roz.75108	Wybory do Sejmu i Senatu	24 778,00 zł
roz.75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	6 807,00 zł
roz.75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	23 536,00 zł
dział 754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	283 000,00 zł
roz.75404	Komendy Wojewódzkie Policji	0,00 zł
roz.75412	Ochotnicze straże pożarne	283 000,00 zł
roz.75414	Obrona cywilna	0,00 zł
roz.75421	Zarządzanie kryzysowe	0,00 zł
dział 757	Obsługa długu publicznego	0,00 zł
roz.75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek	0,00 zł
dział 758	Różne rozliczenia	50 634,00 zł
roz.75814	Różne rozliczenia finansowe	57 685,00 zł
roz.75818	Rezerwy ogólne i celowe	-7 051,00 zł
dział 801	Oświata i wychowanie	430 976,40 zł
roz.80101	Szkoły podstawowe	230 847,45 zł
roz.80104	Przedszkola	519 017,18 zł
roz.80110	Gimnazja	-450 044,21 zł
roz.80113	Dowożenie uczniów do szkół	22 644,00 zł
roz.80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	-28 848,00 zł
roz.80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	-2 416,00 zł
roz.80149	Specjalna organizacja nauki przedszkole	0,00 zł
roz.80150	Specjalna organizacja nauki szkoła podstawowa,	0,00 zł
roz.80152	Specjalna organizacja nauki gimnazjum	0,00 zł
roz.80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników i materiałów ćwiczeniowych	72 777,70 zł
roz.80195	Pozostała działalność	66 998,28 zł
dział 851	Ochrona zdrowia	18 000,00 zł
roz.85111	Szpitala ogólne	5 000,00 zł
roz.85153	Zwalczanie narkomanii	0,00 zł
roz.85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	13 000,00 zł
dział 852	Pomoc społeczna	87 408,00 zł
roz.85202	Domy pomocy społecznej	7 900,00 zł
roz.85203	Ośrodki wsparcia	2 625,00 zł
roz.85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	-5 000,00 zł
roz.85213	Składki zdrowotne świadczeniobiorców	-1 270,00 zł
roz.85214	Zasiłki i pomoc w naturze	3 100,00 zł
roz.85215	Dodatki mieszkaniowe	-15 347,00 zł
roz.85216	Zasiłki stałe	17 491,00 zł
roz.85219	Ośrodki pomocy społecznej	10 081,00 zł
roz.85228	Usługi opiekuńcze	109 386,00 zł

roz.85230	Pomoc w zakresie dożywiania	-37 300,00 zł
roz.85295	Pozostała działalność	-4 258,00 zł
dział 854	Edukacyjna opieka wychowawcza	29 709,00 zł
roz.85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	29 709,00 zł
dział 855	Rodzina	4 070 754,00 zł
roz.85501	Świadczenia wychowawcze	3 618 110,00 zł
roz.85502	Świadczenia rodzinne, alimentacyjne, skł na ubezsp społ	839,00 zł
roz.85503	Karta Dużej Rodziny	566,00 zł
roz.85504	Wspieranie rodziny	446 158,00 zł
roz.85508	Rodziny zastępcze	0,00 zł
roz.85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne,	5 081,00 zł
dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	73 678,00 zł
roz.90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	24 994,00 zł
roz.90003	Oczyszczanie miast i wsi	6 800,00 zł
roz.90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	0,00 zł
roz.90008	Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	0,00 zł
roz.90013	Schroniska dla zwierząt	0,00 zł
roz.90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	59 834,00 zł
roz.90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	-20 000,00 zł
roz.90095	Pozostała działalność	2 050,00 zł
dział 921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	553 139,83 zł
roz.92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	0,00 zł
roz.92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	481 174,19 zł
roz.92116	Biblioteki	41 500,00 zł
roz.92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	26 338,04 zł
roz.92195	Pozostała działalność	4 127,60 zł
dział 926	Kultura fizyczna	145 625,81 zł
roz.92601	Obiekty sportowe	136 625,81 zł
roz.92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	7 410,00 zł
roz.92695	Pozostała działalność	1 590,00 zł

Razem zmiany planu wydatków

8 965 416,73 zł

Plan wydatków majątkowych w ciągu roku zwiększono o kwotę 2.253.492,04 zł. Jednocześnie plan wydatków bieżących wzrósł o 6.711.924,69 zł. Największe zmiany w zakresie wydatków majątkowych odnotowano w działach: rolnictwo i łowiectwo, transport i łączność, bezpieczeństwo publiczne i ochrona zdrowia, oświata i wychowanie oraz kultura i ochrona dziedzictwa narodowego. Zmiany dotyczyły między innymi wprowadzenia nowych inwestycji, na które pozyskano środki zewnętrzne tj. "Budowa świetlicy wiejskiej w Gronówku", "Przebudowa drogi gminnej nr 712862P w m. Mórkowo", "Przebudowa drogi gminnej nr 712871P w m. Gronówko", "Rewitalizacja gródka stożkowego w Wilkowicach". W trakcie roku budżetowego zwiększono liczbę planowanych inwestycji o 28 oraz dokonano zmian polegających na zmianie nazwy zadania inwestycyjnego, likwidacji lub wprowadzeniu nowych zadań oraz przeniesieniach pomiędzy rozdziałami. Dotyczyło to inwestycji na terenie Gminy Lipno głównie w zakresie dróg gminnych, sieci wodociągowych i kanalizacyjnych, gospodarki gruntami i nieruchomościami, ochrony zdrowia, świetlic gminnych oraz obiektów sportowych.

I.4 Wykonanie budżetu w 2019 r.

Wykonanie budżetu przedstawia się następująco:

Dochody	42 467 475,32	co stanowi	105,29 % planu
Wydatki	41 302 096,11	co stanowi	92,76 % planu
nadwyżka/deficyt	1 165 379,21		
Przychody	4 696 017,42 zł	co stanowi	79,02 % planu
w tym:			
pożyczki z WFOŚiGW	- zł		
kredyty	1 000 000,00 zł	co stanowi	44,51 % planu
pożyczka na wyprzedzające finansowanie w BGK	- zł		
wolne środki z roku 2018	3 696 017,42 zł	co stanowi	100,00 % planu
Rozchody	1 753 999,86 zł	co stanowi	100,00 % planu
w tym			
spłaty rat kredytów	1 653 999,86 zł		
spłaty rat pożyczek z WFOŚiGW	100 000,00 zł		
spłaty rat pożyczek na wyprzedzające finans. z BGK	- zł		
wolne środki za rok 2019	4 107 396,77 zł		

Nadwyżka stanowiąca różnicę między dochodami i wydatkami w kwocie 1.165.379,21 zł, wolne środki z rozliczenia roku 2018 w kwocie 3.696.017,42 zł oraz przychody z kredytów i pożyczek w kwocie 1.000.000,00 zł sfinansowały spłaty rat kredytowych i pożyczkowych w kwocie 1.753.999,86 zł oraz dają do dyspozycji na dzień 31.12.2019 r. kwotę 4.107.396,77 zł (w tym dofinansowanie Fundusz Dróg Samorządowych w kwocie 1.640.219,00 zł).

II. Analiza uzyskanych dochodów.

Zaplanowane dochody w kwocie 40.335.592,31 zł, zrealizowano dochody w 105,29% w kwocie 42.467.475,32 zł.

II.1 Wykonanie dochodów według źródeł

Na dochody składają się :

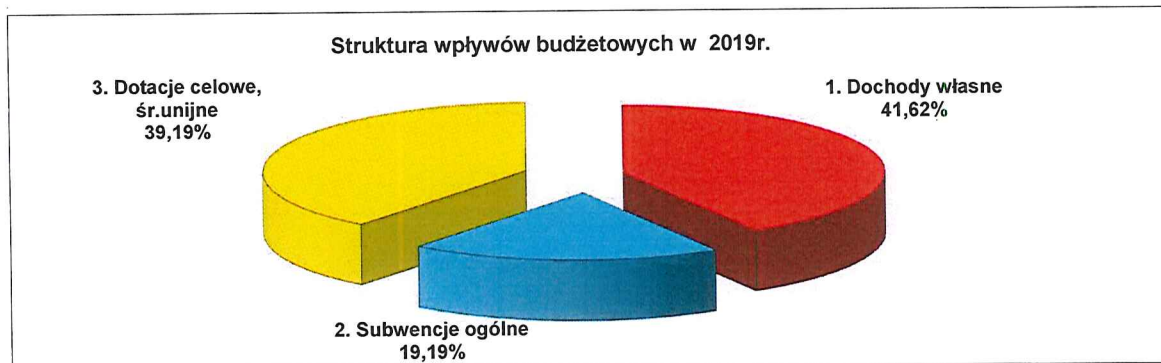
1. Dochody własne	17 674 485,18
1/ wpływy z karty podatkowej	2 610,31
2/ podatek od nieruchomości	6 225 065,04
3/ podatek rolny	697 600,19
4/ podatek leśny	66 370,42
5/ podatek od środków transportowych	427 430,00
6/ podatek od spadków i darowizn	24 831,22
7/ sprzedaż pozyskanego drewna	59 129,38
8/ podatek od czynności cywilnoprawnych	672 981,83
9/ zwrot podatku VAT, dochody US	29 441,82
10/ opłata skarbową	37 035,34
11/ opłata eksploatacyjna	7 234,16
12/ opłata adiacencka i planistyczna, pas drogowy	415 045,05
13/ udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	7 385 616,00
14/ udział w podatku dochodowym od osób prawnych	366 395,46
15/ opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	119 159,18
16/ opłata za przedszkole	42 241,94
17/ odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje publiczne	0,00
18/ wpływy ze sprzedaży usług	98 417,94

19/ dochody z sprzedaży majątku gminy	332 143,42	
20/ odsetki od podatków i opłat	62 470,64	
21/ dochody z najmu i dzierżawy majątku gminy oraz wieczyste użytkowanie	389 366,67	
22/ dochody związane z realizacją zadań z zakresu adm. rządowej i zlec.	23 842,38	
23/ kary i odszkodowania od osób prawnych	18 773,70	
24/ opłaty za służebność przesyłu, użytkowanie	3,50	
25/ koszty egzekucyjne, opłata komornicza, koszty upomnień	13 752,75	
26/ wpływy za opróżnianie zbiornika bezodpływowego	7 416,00	
27/ pozostałe opłaty, odsetki, wpływy	150 110,84	
2. Subwencja ogólna		8 149 921,00
1/ część oświatowa	7 234 203,00	
2/ część wyrównawcza	915 718,00	
3/ część równoważąca	0,00	
3. Dotacje celowe, środki unijne, pomoc finansowa, inicjatywy lokalne		16 643 069,14
1/ <i>na zadania własne gminy</i>	3 577 332,65	
a/ dotacja na składki zdrowotne - opieka społeczna	5 233,55 zł	
b/ dotacja na wypłatę zasiłków i pomoc w naturze	77 968,73 zł	
c/ dotacja na ośrodki pomocy społecznej	42 745,33 zł	
d/ dotacja na dożywianie "Pomoc państwa w zakresie dożywiania"	54 842,33 zł	
e/ dotacja - Fundusz Sołecki z 2018 r.	87 986,23 zł	
f/ zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	323,40 zł	
g/ zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych	28 556,00 zł	
h/ dotacja na przedszkola	317 078,00 zł	
i/ dotacja na zakup nowości wydawniczych do bibliotek szkolnych "Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa"	12 000,00 zł	
j/ dotacja na wspieranie rodziny	16 890,65 zł	
k/ dotacja na pomoc materialną o charakterze socjalnym dla uczniów	35 709,00 zł	
l/ wpłaty z inicjatyw lokalnych	22 197,61 zł	
ł/ dofinansowanie własnych zadań bieżących	6 000,00 zł	
m/ dotacja z innych jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących	17 928,00 zł	
n/ dotacja z innych jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych	117 908,04 zł	
o/ środki otrzymane z państwowych funduszy celowych - FDS	1 640 219,00 zł	
p/ dotacja celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	187 878,32 zł	
r/ zwrot środków z innych jst za dzieci uczęszczające do przedszkoli w Gminie Lipno	73 068,40 zł	
s/ dotacja na projekt unijny " Termomodernizacja budynków SP w Wilkowicach, Goniembicach i Lipnie"	637 229,07 zł	
t/ dotacja na projekt unijny " Nowa szansa dla uczniów z Gminy Lipno"	195 570,99 zł	
2/ <i>na zadania zlecone gminie</i>	13 065 736,49	
a/ zwrot akcyzy od paliwa na cele rolnicze	563 721,08 zł	
b/ administracja rządowa	68 504,87 zł	
c/ aktualizacja rejestru wyborców	1 512,00 zł	
d/ wybory do Sejmu i Senatu	24 078,00 zł	
e/ wybory uzupełniające do Rady Gminy	6 342,00 zł	
f/ wybory uzupełniające do Parlamentu Europejskiego	23 536,00 zł	
g/ zakup podręczników i mat edukacyjnych	72 218,34 zł	
h/ wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki i obsługę	3 600,00 zł	
i/ składki zdrowotne - opieka społeczna	21 545,94 zł	
j/ dodatki mieszkaniowe (energetyczny)	208,40 zł	
k/ świadczenie wychowawcze - Program 500+	9 250 886,70 zł	
l/ świadczenia rodzinne, alimentacyjne	2 615 358,48 zł	
ł/ realizacja rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne oraz Karta Dużej Rodziny	845,40 zł	
m/ Program "Dobry start"	413 379,28 zł	
<u>Ogółem</u>		<u>42 467 475,32</u>

Struktura wpływów przedstawia się następująco:

1. Dochody własne	17 674 485,18 zł	41,62% /plan wykonano w 92,02 %/
2. Subwencje ogólne	8 149 921,00 zł	19,19% /plan wykonano w 100,00%/
3. Dotacje celowe, śr.unijne	16 643 069,14 zł	39,19% /plan wykonano w 110,14%/
	42 467 475,32 zł	100,00%

Obraz struktury wpływów przedstawia poniższy wykres.



II.2 Wykonanie dochodów według klasyfikacji budżetowej

1. Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Plan - 874 510,12 zł Wykonanie 870 777,79 zł t.j. 99,57% planu

W dziale tym dochody bieżące zostały zrealizowane w 99,61% (739.485,76 zł). Na wpływy z tytułu dochodów bieżących złożyły się przede wszystkim wpływy z dzierżawy sieci wodociągowej 112.861,56 zł, wpływy za odbiór ścieków w miejscowości Mórkowo w kwocie 32.849,58 zł, wpływy z kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 9.034,92 zł, a także pozostałe dochody w kwocie 3.090,61 zł. Zrealizowano dochód z tytułu dotacji na zwrot akcyzy z paliwa na cele rolnicze w kwocie 563.721,08 zł. Gmina otrzymała także dotacje w ramach środków bieżących na zakup sadzonek drzew miiododajnych w wysokości 17.928,00 zł oraz w ramach zadań inwestycyjnych na budowę dróg dojazdowych do gruntów rolnych i rewitalizację gródka stożkowego w Wilkowicach w łącznej kwocie 117.908,04 zł. Dochody majątkowe w tym dziale zrealizowano w 99,38% (131.292,04 zł). Wpływy stanowią tu także wpłaty środków w ramach inicjatyw lokalnych na infrastrukturę wodociągową w kwocie 13.384,00 zł.

2. Dział O20 - Leśnictwo

Plan - 5 520,00 zł Wykonanie 6 754,07 zł t.j. 122,36% 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 - 279 277,77 zł Wykonanie 1 902 454,40 zł t.j. 681,21% planu

W dziale tym zrealizowano dochody bieżące głównie z dzierżawy składników majątkowych w tym zajęcie pasa drogowego na drogach wewnętrznych (41.940,16 zł) oraz pozostałych wpływów (3.860,92 zł). Dochody majątkowe pochodzą ze zwrotu niewykorzystanej dotacji przez Powiat Leszczyński z "Budowy sieci połączeń dróg dla rowerów w gminie Osieczna, Lipno i Rydzyna" (28.556,00 zł), zwrotu poniesionych wydatków w ramach inwestycji ze środków unijnych na "Budowę dróg gminnych - ul. Boczna i ul. Ogrodowa w Wilkowicach" (187.878,32 zł), oraz dofinansowania z Funduszu Dróg Samorządowych na inwestycję "Przebudowa drogi gminnej nr 712850P ul. Lipowa w Wilkowicach" (1.640.219,00 zł).

4. Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa

Plan - 510 105,50 zł Wykonanie 537 168,01 zł t.j. 105,31% planu

W dziale tym wykonanie dochodów majątkowych wynosi 333.720,70 zł tj. 104,51% planu. Dochody stanowią wpłaty za wykup gruntu stanowiącego własność Gminy w miejscowości Wilkowice oraz wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Dochody bieżące osiągnięto przede wszystkim z najmu i dzierżawy gruntów oraz komunalnych nieruchomości, a także opłat za użytkowanie wieczyste i różnych dochodów w łącznej kwocie 203.447,31zł (106,64% planu).

Zaległości z tytułu czynszu za mieszkania komunalne i dzierżawy : 45 688,67 zł
Zaległości zwiększyły się o 18.566,57 zł w stosunku do zaległości roku ubiegłego.

5. Dział 750 - Administracja publiczna

Plan - 140 333,00 zł Wykonanie 174 653,40 zł t.j. 124,46% planu

Dochodami są:

1/ dotacja na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	68 504,87
2/ udział w realizacji dochodów dotyczących administracji rządowej (5%)	6,20
3/ zwrot podatku VAT, dochody US za terminowe przekazywanie należności i in.	29 443,47
4/ wpływy z tytułu refaktur za telefony i inne usługi	16 966,48
5/ dochody ze sprzedaży wyrobów	63,00
6/ zwrot opłat i kosztów sądowych (Delta-Plus)	540,00
7/ wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (drewno)	59 129,38
Razem	174 653,40

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

Plan - 56 633,00 zł Wykonanie 55 468,00 zł t.j. 97,94% planu

Jest to dotacja na:

1/ aktualizację rejestru wyborców	1 512,00
2/ wybory do Sejmu i Senatu	24 078,00
3/ wybory Rad i Wójtów - uzupełniające do Rady Gminy	6 342,00
4/ wybory do Parlamentu Europejskiego	23 536,00
	<u>55 468,00</u>

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

Plan - 16 217 242,00 zł Wykonanie 16 527 597,59 zł t.j. 101,91% planu

Szczegółowe wykonanie dochodów w tym dziale przedstawia się następująco:

1/ *wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych* 2 610,31

Są to należności przekazywane przez Urząd Skarbowy i dotyczą dochodów z tytułu karty podatkowej - wykonane w 174,02%. Zaległości w tym rozdziale wynoszą 8.287,09 zł. Wpływy te są egzekwowane przez Urząd Skarbowy.

2/ *wpływy z podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i jednostek organ.* 4 307 837,97

Wykonanie wpływów z powyższych tytułów w stosunku do planu wynosi 100,89%. Zaległości z tytułu podatku od nieruchomości wynoszą 87.586,41 zł. **Zaległości** w tym rozdziale ogółem wynoszą **175.815,21 zł** co stanowi 4,08% wykonanych wpływów. Zaległości w stosunku o roku ubiegłego zmniejszyły się o 2.089,95 zł. Wpływy tego roku są większe o 495.074,60 zł od roku poprzedniego.

3/ *wpływy z podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych* 3 873 576,64

Wykonanie powyższych podatków i opłat w stosunku do planu wynosi 111,93%. Wpływy z wszystkich podatków i opłat lokalnych od os. fizycznych zostały zrealizowane powyżej założeń. Niestety **zaległości** w tym rozdz. wynoszą **447.421,12 zł**, w tym z tytułu podatku od nieruchomości 380.199,29 zł, a z tytułu podatku rolnego 61.211,32 zł. W porównaniu do roku ubiegłego zaległości w tym rozdziale są o 3.618,67 zł większe. Stosunek zaległości do dochodów wynosi 11,55%. Nadpłaty to kwota: 19.986,80 zł.

4/ *opłata skarbową i wpływy z innych opłat na podstawie ustaw* 591 561,21

Plan wykonano w 100,44%, na co ma wpływ wykonanie dochodów z opłaty planistycznej i adiacenckiej oraz pasa drogowego zrealizowane w kwocie 415.045,05 zł, co stanowi 103,18% planu. Niestety **zaległości** w tym rozdziale wynoszą **297.671,37 zł**, przede wszystkim z tytułu naliczonej opłaty planistycznej i adiacenckiej (292.259,73 zł). Ogółem nastąpił wzrost zaległości o ponad 29.795,16 zł w porównaniu do roku ubiegłego.

5/ udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

7 752 011,46

a/ udział w podatku dochodowym od osób fizycznych

7 385 616,00

Wpływy z tego tytułu wykonano w 100,95% planu. Otrzymaliśmy kwotę o 69.240,00 zł większą w stosunku do kwoty prognozowanych wielkości przez Ministra Finansów.

b/ udział w podatku dochodowym od osób prawnych

366 395,46

Wpływy z tego tytułu wykonano w 63,17% planu .

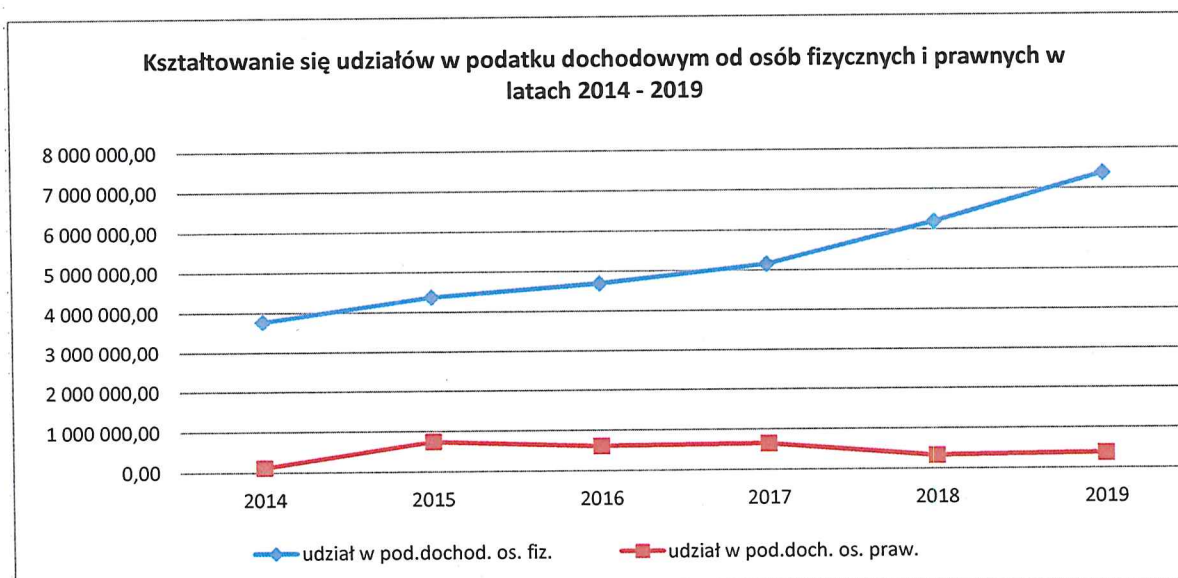
Dochody te przekazywane Gminie przez US są o 45.922,17 zł w stosunku do roku 2018

Kształtowanie się udziałów gminy w podatkach dochodowych w ciągu ostatnich 6 lat

obrazuje poniższa tabela i wykres:

(w złotych)

Wyszczególnienie	lata					
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
1. udział w pod.dochod. os. fiz.	3 772 866,00	4 378 335,00	4 695 495,00	5 155 268,00	6 192 252,00	7 385 616,00
2. udział w pod.doch. os. praw.	105 255,16	731 724,89	595 021,86	636 504,50	320 473,29	366 395,46



Udział Gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych systematycznie wzrasta. W roku 2014 w stosunku do 2013 o 516.584,00 zł (15,86%), w roku 2015 w stosunku do roku 2014 o 605.469,00 zł (16,05%), w roku 2016 w stosunku do roku 2015 o 317.160,00 zł (7,24 %), w roku 2017 w stosunku do roku 2016 o 459.773,00 zł (9,79%), w w roku 2018 w stosunku do roku 2017 o 1.036.984,00 zł (22,05%), a w roku 2019 w stosunku do roku 2018 o 1.193.364,00 zł (19,27%). Większy dochód z udziału w podatku dochodowym związany jest z rosnącą liczbą mieszkańców Gminy (na dzień 31.12.2019 r. wynosiła 8.425, 2018 r. - 8.167, 2017r. - 7.875, 2016r. - 7.795, 2015r. - 7.529) zameldowanych na pobyt stały oraz osiągniętych przez nich dochodów. Udział podatku dochodowego od osób prawnych w roku 2019 był wyższy niż w roku 2018 o 45.922,17 zł (114,33%).

Poniższa tabela obrazuje poziom zaległości w dochodach podatkowych i opłatach:

Treść	zaległość	
1. podatek doch. od osób fizycznych	8 287,09	
karta podatkowa	8 287,09	
2. podatki i opłaty lokalne od osób prawnych i jedn. orgn.	175 815,21	
podatek od nieruchomości	87 586,41	w tym: 59.289,54 zł z lat ubiegłych
podatek rolny	18 805,80	w tym: 18.623,30 zł z lat ubiegłych
podatek leśny	1,00	
podatek od środków transportu	69 422,00	w tym: 69.422,00 zł z lat ubiegłych
podatek od czynności cywilnopr.	0,00	
różne opłaty	0,00	
3. podatki i opłaty lokalne od osób fiz.	447 421,12	
podatek od nieruchomości	380 199,29	w tym: 229.863,00 zł z lat ubiegłych
podatek rolny	61 211,32	w tym: 50.390,57 zł z lat ubiegłych
podatek leśny	29,58	w tym: 2,00 z lat ubiegłych
podatek od środków transportu	698,00	w tym: 698,00 zł z lat ubiegłych
podatek od spadków i darowizn	1 870,00	
opłata targowa	0,00	
podatek od czynności cywilnopr.	3 412,93	
podatki zniesione	0,00	
różne opłaty	0,00	
4. inne opłaty na podstawie ustaw	297 671,37	
opłata skarbową	0,00	
opłata eksploatacyjna	5 411,64	w tym: 5.411,64 zł z lat ubiegłych
opłata za zezw. na sprzedaż alkoholu	0,00	
opłata adiacencka i planistyczna, zaj. pasa	292 259,73	w tym: 207.405,50 zł z lat ubiegłych
różne opłaty	0,00	
5. udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 160,00	
od osób fizycznych	1 160,00	
od osób prawnych	0,00	
Razem	930 354,79	
należne odsetki od zaległości	41 074,50	
Ogółem	971 429,29	

Zaległości dotyczące dochodów podatkowych i opłat wynoszą 971.429,29 zł i są większe od zaległości roku 2018 o 47.204,70 zł.

W roku 2018 udzielono odroczeń, umorzeń, rozłożeń na raty w podatkach lokalnych na kwotę 71.836,00 zł. Zastosowano niższe stawki podatkowe, aniżeli ustalone przez Ministra Finansów co spowodowało uszczuplenie dochodów Gminy o kwotę 801.973,33 zł, co przedstawia tabela:

Rodzaj podatku	Skutki obniżenia górnych stawek	Odroczenia	Umorzenia	Rozłożenie na raty	Ogółem
od nieruchomości	420 596,58	0,00	1 115,00	54 508,00	476 219,58
rolny	0,00	0,00	898,00	0,00	898,00
leśny	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00
od środków transp.	381 376,75	0,00	0,00	0,00	381 376,75
odsetki	0,00	0,00	2 198,00	13 116,00	15 314,00
Razem	801 973,33	0,00	4 212,00	67 624,00	873 809,33

Aby uzyskać wpływ z podatków i opłat w roku 2019 wystawiono:

1/ postanowień		54 szt
2/ decyzji, odpisów i przypisów w tym:		5 767 szt
wymiarowe	4 567 szt	
od nieruchomości	163 szt	
rolnym	155 szt	
łącznym zobowiązaniu	401 szt	
od środków transportu	0 szt	
dotyczących ulg i umorzeń, odroczeń	13 szt	
nabycia gruntów	4 szt	
nadpłat	0 szt	
ulgi inwestycyjnej	0 szt	
pozostałe opłaty (adiac. i plan.)	100 szt	
decyzje zwrotu podatku akcyzowego	364 szt	
3/ upomnień		1 210 szt
4/ tytułów wykonawczych		448 szt
5/ postanowień o zarachowaniu wpłaty		120 szt
6/ wezwań do zapłaty		23 szt
7/ wycofanie tytułów wykonawczych z egzekucji		132 szt
8/ zaświadczenia o niezaleganiu w podatkach		37 szt
9/ prośby o udzielenie informacji (ZUS, US, banki, KRUS, USC, KZGRL)		30 szt

8. Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan - 8 281 437,23 zł Wykonanie 8 282 655,04 zł t.j. 100,01% planu

Dochodami są:

1/ subwencje:		8 149 921,00
a/ oświatowa	7 234 203,00	
b/ wyrównawcza	915 718,00	
c/ równoważąca	0,00	
2/ dotacja - Fundusz Sołecki		87 986,23
na zadanie bieżące	29 729,12	
na zadania majątkowe - dochód majątkowy	58 257,11	
3/ świadczenie rekompensujące utracone wynagr. dla osób powołanych na ćwiczenia wojskowe		4 384,95
4/ odsetki od środków na rachunkach bankowych		37 173,92
5/ wpłata - wyrównanie za lata poprzednie WFOŚ		350,50
6/ wpływ z rozliczeń lat ubiegłych w tym zwrot kosztów procesu i postępowania apelacyjnego		2 838,44
	Razem	<u>8 282 655,04</u>

9. Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan - 1 020 479,69 zł Wykonanie 1 384 569,05 zł t.j. 135,68% planu

Na wykonanie planu dochodów tego działu ma wpływ przede wszystkim dotacja na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego udzielona w kwocie 317.078,00 zł (na 226 przedszkolaków, w tym 43 przedszkolaków - przedszkole niepubliczne w Wilkowicach) oraz wpłata z tytułu opłat za przedszkole w kwocie 42.241,94 zł. Zrealizowano również dochody za terminowo odprowadzone składki i odszkodowania (2.874,00 zł), środki ze zwrotów z innych jst (Leszno, Śmigiel, Krzemieniewo) kosztów dotacji udzielonej na dzieci uczęszczające do przedszkoli w Gminie Lipno (73.068,40 zł). Otrzymano również środki na realizację zadania zleconego z administracji rządowej z przeznaczeniem na zakup podręczników dla szkół w łącznej kwocie 72.218,34 zł. Ponadto Gmina otrzymała środki na zakup nowości wydawniczych do bibliotek szkolnych w ramach programu "Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa" w kwocie 12.000,00 zł, dotację w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na "Termomodernizację budynków Szkół Podstawowych w Wilkowicach, Goniembicach i Lipnie" w kwocie 637.229,07 zł, dotację na realizację projektu "Nowa szansa dla uczniów z Gminy Lipno" w kwocie 195.570,99 zł oraz środki na dofinansowanie zadań bieżących w ramach podpisanej przez Szkołę Podstawową w Wilkowicach umowy na realizację programu "Englisch Teaching" w kwocie 6.000,00 zł. Znaczącą kwotę dochodów stanowi również wpływ z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych za nienależyte wykonanie usługi w kwocie 18.773,70 zł. Pozostałe dochody to refaktury usług, a także wpływy z dzierżawy obiektu pod urządzenia teleinformatyczne w Zespole Szkół w Lipnie łącznie 7.514,61 zł.

10. Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan - 211 243,00 zł Wykonanie 232 319,21 zł t.j. 109,98% planu

Dochodami w tym dziale są:

1/ wpływy z usług	171,48 % planu	14 566,17
2/ dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne podopiecznych, niektóre św.	83,01 % planu	5 233,55
3/ dotacja na zasiłki i pomoc w naturze	93,26 % planu	16 062,37
4/ dotacja na dodatek energetyczny	74,96 % planu	208,40
5/ dotacja na zasiłki stałe	96,88 % planu	61 906,36
6/ dotacje na utrzymanie GOPS i sprawowanie opieki	98,79 % planu	46 345,33
7/ wydatki na usługi opiekuńcze i specjalistyczne	378,16 % planu	30 748,70
8/ dotacja na dożywianie "Pomoc państwa w zakresie dożywiania"	96,55 % planu	54 842,33
9/ wpływy z różnych dochodów	75,16 % planu	2 406,00
	Razem	<u>232 319,21</u>

Z tytułu zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego **zaległości** wobec Gminy wynoszą 699.364,13 zł i są o 31.663,26 zł większe od zaległości na koniec roku 2018.

11. Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan - 35 709,00 zł Wykonanie 35 709,00 zł t.j. 100,00% planu

Dochody tego działu stanowi dotacja na pomoc materialną o charakterze socjalnym tj. wypłaty stypendiów dla uczniów rodzin najuboższych. 35 709,00

12. Dział 855 - Rodzina

Plan - 12 575 600,00 zł Wykonanie 12 342 793,26 zł t.j. 98,15% planu

Dochodami w tym dziale są:

1/ dotacja na świadczenie wychowawcze 500+	98,62 % planu	9 250 886,70
2/ dotacja na świadczenia rodzinne wraz z zaliczkami alimentacyjnymi	96,75 % planu	2 615 358,48
3/ dochody jst z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	236,56 % planu	23 836,18
4/ dotacja na zadania związane z przynawaniem Kart Dużej Rodziny	86,70% planu	845,40
5/ dotacja na realizację programu "Dobry start"	93,77 % planu	413 379,28
6/ dotacja na wspieranie rodziny oraz systemu pieczy zastępczej	93,18 % planu	16 890,65
7/ dotacja na skł na ubezp. zdrowotne za os pobierające niektóre świadczenia	96,57 % planu	21 545,94
8/ wpływy z różnych dochodów	99,27 % planu	50,63
	Razem	<u>12 342 793,26</u>

13. Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan - 79 090,00 zł Wykonanie 68 664,45 zł t.j. 86,82% planu

W tym dziale zrealizowano dochody w zakresie gromadzenia środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 20.670,68 zł (82,68% 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. Pozostałe wpływy to dochody z tytułu opłat za zmniejszenie naturalnej retencji terenowej w kwocie 24.797,79 zł, z opłat lokalnych w wysokości 7.416,00 zł, wpływy z odszkodowań wynikające z umów w kwocie 6.777,98 zł, wpływy z różnych dochodów w kwocie 188,39 zł oraz wpłaty środków w ramach inicjatyw lokalnych na dofinansowanie własnych inwestycji gmin w kwocie 8.813,61 zł.

14. Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan - 22 000,00 zł Wykonanie 19 480,05 zł t.j. 88,55% planu

Dochody dotyczą wpływów za wynajem sal wiejskich zrealizowane w wysokości 19.480,05 zł (88,55% realizacji planu). W roku 2014 wpływy z wynajmu sali wynosiły: 20.116,65 zł, w roku 2015: 19 153,34 zł., w roku 2016: 27.660,27 zł, w roku 2017: 21.793,64 zł, a w roku 2018: 22.770,77 zł.

16. Dział 926 - Kultura fizyczna

Plan - 26 412,00 zł Wykonanie 26 412,00 zł t.j. 100,00% planu

Dochody tego działu dotyczą wpływów z tytułu dzierżawy kompleksu ORLIK w Lipnie Gminnemu Ośrodkowi Kultury w Lipnie w kwocie 6.000,00 zł - zrealizowane planowo. Ponadto zrealizowano wpływ w kwocie 20.412,00 zł z tytułu zadośćuczynienie za zniszczenie boiska w Lipnie.

Podsumowując wykonanie dochodów należy stwierdzić, że poziom 105,29% wykonania dochodów w stosunku do planu jest bardzo dobrym wynikiem. Dochody bieżące Gminy zostały zaplanowane i zrealizowane w 100,28% planu. Dochody majątkowe zrealizowano w wsokości 289,74% planu. 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. Dochody rosną rokrocznie. Pamiętać jednak należy o zaległościach i konieczności ich ściągalności, bowiem w roku 2019 najwyższą kwotę stanowiły zaległości z tytułu udzielonych świadczeń alimentacyjnych i podatków.

Różnica do planu:

Największe kwotowo niewykonanie planu zanotowano w zakresie:

- wpływów od osób prawnych z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych	-131 180,00
- wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych	-213 604,54
- dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu Pomocy społecznej w rozdz. Rodzina	-232 806,74

Największe ponadplanowo dochody zrealizowano w zakresie:

- środków otrzymanych z Funduszu Dróg Samorządowych na inwestycję drogową	1 640 219,00
- wpływów z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych	85 524,61
- wpływów z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych	100 801,43
- wpływów od osób fizycznych z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych	278 436,83
- wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych	69 240,00
- dotacji w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich	344 229,07

Stan należności na dzień 31.12.2019 r.

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

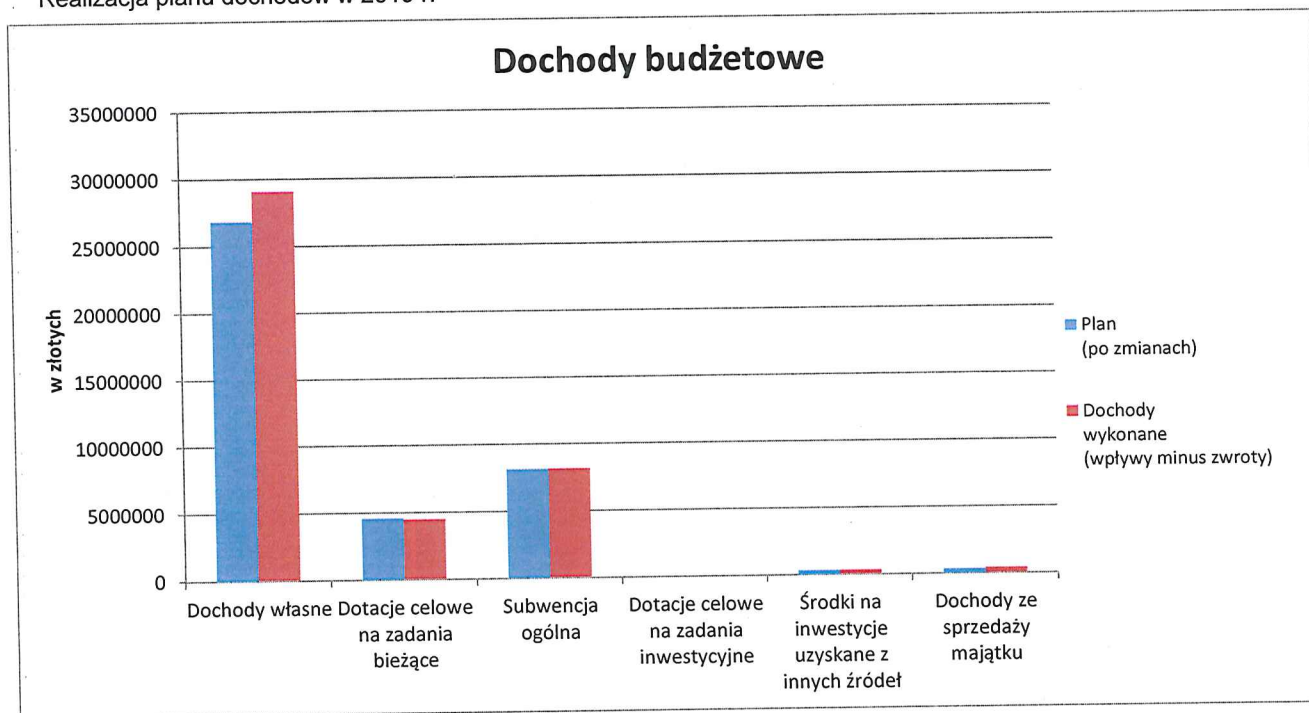
- z tytułu podatków, opłat i odsetek od nich:	1 282 797,00
- z tytułu pozostałych należności wraz z odsetkami:	825 988,42

RAZEM

2 108 785,42

Żadna jednostka organizacyjna Gminy nie utworzyła rachunku dochodów własnych.

Realizacja planu dochodów w 2019 r.



Szczegółowy obraz wykonania dochodów przedstawia załącznik Nr 1

Realizację wykonania dochodów z zakresu ochrony środowiska przedstawia załącznik Nr 11

Realizację wykonania dochodów w drodze umów między jst przedstawia załącznik Nr 12

III. Analiza wykonanych wydatków.

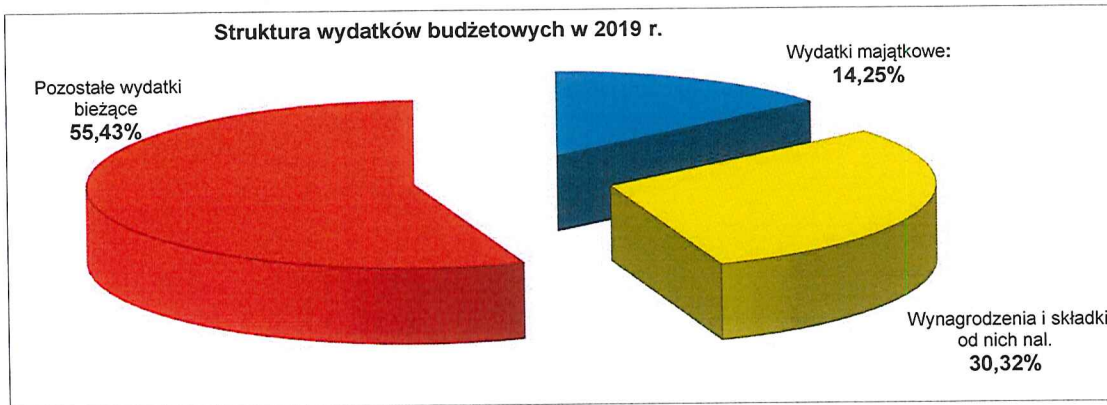
Na planowane wydatki w wysokości 44.524.340,73 zł wykonanie wynosi 41.302.096,11 zł , czyli 92,76 % planu.

III.1 Wykonanie wydatków według kryteriów

Struktura wydatków w najbardziej interesujących obszarach przedstawia się następująco:

1. Wydatki majątkowe:	5 884 114,31	14,25%	/plan wykonano w 77,87%/
2. Wynagrodzenia i składki od nich nal.	12 523 146,11	30,32%	/plan wykonano w 98,24%/
3. Pozostałe wydatki bieżące	22 894 835,69	55,43%	/plan wykonano w 94,52 %/
	<u>41 302 096,11</u>	100,00%	

Obraz struktury wydatków przedstawia poniższy wykres.



Realizacja wydatków jednostek pomocniczych - sołectw realizacja Funduszu Sołeckiego

Plan wydatków sołectw został określony kwotą 334.820,86 zł z czego wydatkowano 324.361,99 zł, tj. 96,88%. Do końca sierpnia 2020 roku po złożeniu wniosku do Wojewody Wielkopolskiego, Gmina Lipno po pozytywnym rozpatrzeniu wniosku otrzyma ok 26% zwrotu poniesionych wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego (czyli ok 84.900,00 zł). Wydatki inwestycyjne stanowiły 93,63% (203.922,25 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 zarówno po stronie dochodów jak i wydatków budżetowych kwotę 13.312.889,78 zł., którą zrealizowano w kwocie 13.065.736,49 zł tj. 98,14% planu.

Zestawienie tabelaryczne zadań zleconych stanowi załącznik Nr 3

III.2 Wykonanie wydatków według klasyfikacji budżetowej

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

1. Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Plan - 1 242 673,08 zł Wykonanie 1 045 539,60 zł t.j. 84,14% planu

a/ rozdział 01008 - Melioracje wodne

Plan - 47 989,00 zł Wykonanie 33 912,37 zł t.j. 70,67% planu

Wydatkowano na usługi odmulania stawu w Mórkowie, czyszczenie przepustów rowu w Mórkowie, bieżącą konserwację rowu OS51 w Lipnie na odcinku 473 mb na podstawie decyzji Starosty Leszczyńskiego nr OS.II.6341.70.2015 z dnia 01.02.2016 r., udrożnienia układu drenarskiego w Wilkowicach, likwidację zatoru na rowie gminnym obręb Goniembice i Ratowice.

b/ rozdział 01009 - Spółki wodne

Plan - 1 500,00 zł Wykonanie 1 153,70 zł t.j. 76,91% planu

Wydatki poniesione na składkę członkowską w kwocie: 1.153,70 zł - wydatek jednorazowy.

c/ rozdział 01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Plan - 594 435,00 zł Wykonanie 413 001,45 zł t.j. 69,48% planu

Są to wydatki:

1/ majątkowe w kwocie 317.659,34 zł związane z inwestycjami, których szczegółowa realizacja została przedstawiona w załączniku 4. Wydatki na te zadania zostały wykonane w 65,67%. Ogółem realizowano w tym rozdziale 12 inwestycji. Największe to "Budowa sieci wodociągowej w Mórkowie", "Budowa sieci wodociągowej w rejonie ul. Usługowej i ul. Dworcowej w Wilkowicach" oraz "Modernizacja sieci wodociągowych kanalizacyjnych i przyłączy na terenie gminy Lipno" (201.039,65 zł).

2/ bieżące - w wysokości 95.342,11 zł co stanowi 86,14% planu. Największy udział mają wydatki poniesione przede wszystkim na:

* hurtowy odbiór ścieków z usługą odczytu liczników (MPWiK)	28 914,24 zł
* wykonanie projektów, map, nadzór inwestorski i inne	3 799,83 zł
* czynsz z najmu gruntu	8 327,10 zł
* usuwanie awarii sieci wodociągowych i kanalizacyjnych, ujęć, zasówek, przyłączy, remonty i naprawy, zmiana lokalizacji, wymiana, naprawa hydrantów	41 215,80 zł
* opłaty za inwentaryzację przyłączy wodociągowych	1 565,00 zł
* zakup energii dla oczyszczalni, stacji zlewczej i przepompowni	8 154,09 zł
* różne opłaty i składki, w tym: do PKP za przecisk w Wilkowicach	3 193,15 zł
* zakup materiałów i wyposażenia	172,90 zł

W ramach wydatków bieżących poniesiono m.in. koszty usunięcia awarii przyłączy i hydrantów na terenie Lipna, Wilkowic, Mórkowa, Karolewka, Klonówca, Sulejewa i Radomska oraz wykonano przyłącza wodociągowe na os. Owocowym w Gronówku.

d/ rozdział 01030 - Izby rolnicze

Plan - 14 500,00 zł Wykonanie 13 816,90 zł t.j. 95,29% planu

- składka na Izby Rolnicze w wysokości 2% zebranego podatku rolnego z odsetkami wraz z uwzględnieniem rozliczenia za rok 2018.

e/ rozdział 01095 - Pozostała działalność

Plan - 584 249,08 zł Wykonanie 583 655,18 zł t.j. 99,90% planu

Wydatki bieżące w wysokości 583.655,18 zł związane są ze zwrotem akcyzy za paliwo rolnicze (553.472,03 zł) i obsługą (10.249,05 zł), które to wydatki zostały pokryte dotacją na realizację zadań zleconych. Pozostałe wydatki bieżące dotyczą zakupu drzew miododajnych, na które otrzymano dotację od Wojewody Wielkopolskiego w wysokości 17.928,00 zł.

2. Dział 020 - Leśnictwo

Plan - 42 687,00 zł Wykonanie 42 659,94 zł t.j. 99,94% planu

Wydatki budżetowe dotyczyły rozdziału 02001 - Gospodarka leśna. Wydatki w kwocie 42.659,94 zł zostały poniesione na usługi związane z wycinką drzew w lasach na terenie sołectw Żakowo i Radomicko.

3. Dział 600 - Transport i łączność

Plan - 4 178 097,87 zł Wykonanie 3 927 574,68 zł t.j. 94,00% planu

a/ rozdział 60004 - Lokalny transport zbiorowy

Plan - 85 008,00 zł Wykonanie 85 008,00 zł t.j. 100,00% planu

Wydatki stanowi dotacja dla Miasta Leszna na dofinansowanie przewozów komunikacji podmiejskiej w Wilkowicach - linia "4". Miesięczna dotacja to kwota w wysokości 7.084,00 zł.

b/ rozdział 60014 - Drogi publiczne powiatowe

Plan - 1 060 080,00 zł Wykonanie 1 059 963,72 zł t.j. 99,99% planu

Wydatki obejmują dotacje celowe na pomoc finansową dla Powiatu Leszczyńskiego na zadania inwestycyjne pn.: "Przebudowa drogi powiatowej nr 4770P na odcinku Mórkowo (od skrzyżowania drogi Lipno-Smyczyna) - Wilkowice" w kwocie 600.000,00 zł, pn.: "Remont drogi powiatowej nr 4766P na odcinku od m. Lipno do m. Żakowo" w kwocie 290.000,00 zł. Powiat rozliczył dotacje wykonując zaplanowane prace. W rozdziale tym wydatkowano kwotę 159.912,02 zł na zadania inwestycyjne pn.: "Przebudowa chodnika na ul. Święciechowskiej w Wilkowicach" w kwocie 8.917,50 zł, oraz pn.: "Przebudowa i budowa chodnika w Lipnie ul. Spółdzielcza" w kwocie 150.994,52 zł. Zadania te stanowiły pomoc rzeczową udzieloną przez Gminę Lipno Powiatowi Leszczyńskiemu. Wydatki bieżące wyniosły 10.051,70 zł, z czego 10.000,00 zł to pomoc rzeczowa na wykonanie nasadzeń zieleni w pasie drogi powiatowej nr 4769P w miejscowości Lipno.

c/ rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne

Plan - 2 548 409,87 zł Wykonanie 2 428 354,60 zł t.j. 95,29% planu

w tym:	- wydatki inwestycyjne	1 037 999,66 zł
	- odszkodowanie	56 671,87 zł
	- pozostałe bieżące	1 038 594,39 zł
	- wynagrodzenia i składki	295 088,68 zł
	Razem	<u>2 428 354,60 zł</u>

Odszkodowania dotyczyły przeniesienia praw własności nieruchomości w miejscowości Wilkowice na rzecz gminy Lipno.

Wydatki w zakresie płac i pochodnych dotyczą 7 pracowników (na dzień 31.12.2019r.) zatrudnionych przez Gminę do prac drogowych. W porównaniu do roku ubiegłego wydatki na wynagrodzenia pracowników drogowych pozostały na tym samym poziomie.

W zakresie pozostałych wydatków bieżących największą pozycję stanowią wydatki klasyfikowane jako usługi pozostałe. 530 030,14

W ramach usług pozostałych poniesiono między innymi wydatki na zakup usług naprawczych posiadanego sprzętu, prac porządkowych, odśnieżania i zimowego utrzymanie dróg, równania, naprawy i wykorytowania dróg, transport żużlu, piasku, gruzu i kruszywa, kruszenia gruzu na pozyskanie materiału na bieżące utrzymanie dróg, wykaszanie poboczy dróg, napraw zniszczonych wiat przystankowych na terenie Gminy Lipno, przeglądy techniczne sprzętu, usługi monitorowania ciągnika, wznowienie znaków granicznych, wynajmu sprzętu. Równano drogi na terenie całej Gminy przynajmniej 2 krotnie, a niektóre drogi wymagały równania kilkukrotnego. Cześć prac wykonywano we własnym zakresie latając drogi asfaltowe asfaltem na zimno. Bieżące naprawy polegające na ulepszeniu nawierzchni dróg materiałem utwardzalnym wykonano łącznie na odcinkach ok 40 km.

W zakresie zakupu materiałów na drogi wydatkowano 469.314,20 zł z czego zakupiono m. in. kruszywo granitowe, tłuczeń, gruz asfaltowy i masę asfaltową, destrukta asfaltowy, zużel i żwir klinujący na poprawę nawierzchni dróg (308.513,82 zł), paliwo do ciągnika, samochodów, kos i pił spalinowych, pilarek itp. sprzętu (39.256,66 zł). Zakupiono przede wszystkim: akumulator, szlifierkę, kosy spalinowe, dmuchawę, drobny sprzęt do utrzymania porządku, szyby do naprawy wiaty przystankowej, części do napraw sprzętu oraz ciągnika, sól drogową, znaki i tablice drogowe, pospótkę na posypkę gołoledzi, cement do montażu znaków.

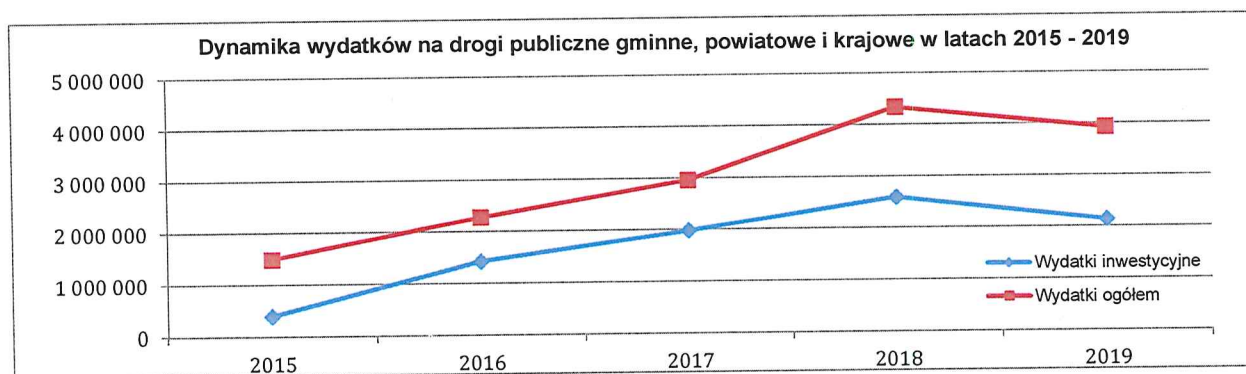
W ramach wydatków majątkowych zakupiono zagęszczarkę.

Zakup materiałów i wyposażenia stanowi	469 314,20
Pozostałe wydatki jak ubezpieczenia, opłaty, ZFŚS, ryczałty, telefon i in.	<u>39 250,05</u>
Pozostałe wydatki bieżące razem	<u>1 038 594,39</u>

* W ramach Funduszu Sołeckiego w rozdziale tym wydatkowano kwotę: 25.677,57 zł (w tym wydatki majątkowe 11.297,70 zł)

Intensywny wzrost nowych zabudowań, przejmowanie dróg przez Gminę powoduje ciągły niedosyt i coraz większe potrzeby nakładów w zakresie budowy, remontu i utrzymania dróg. Z analizy poniższego wykresu widzimy, iż nakłady finansowe na drogi w roku 2019 mimo zwiększonego zapotrzebowania zmniejszyły się. Wpływ na zaistniałą sytuację miały między innymi ceny zakupu materiałów i usług. W ramach prac drogowych wykonano budowę i modernizację chodników, modernizację, przebudowę i utwardzenie dróg gminnych.

Lp.	Treść	Wydatki na drogi publiczne gminne, powiatowe i krajowe w latach 2015-2019 w zł				
		2015	2016	2017	2018	2019
1	2	3	4	5	6	7
1	Wydatki inwestycyjne	396 078	1 424 383	1 984 870	2 600 132	2 148 474
2	Wydatki bieżące	1 090 647	853 215	974 752	1 737 884	1 779 100
3	Wydatki ogółem	1 486 725	2 277 598	2 959 622	4 338 016	3 927 574



d/ rozdział 60017 - Drogi wewnętrzne

Plan - 484 600,00 zł Wykonanie 354 248,36 zł t.j. 73,10% planu

W rozdziale wydatki bieżące w kwocie 3.685,81 zł wydatkowano na:

- opłata na rzecz budżetu, wyłączenie z produkcji rolnej dz.219/8, 581/29	2 654,71 zł	
- opłaty za akty notarialne	1 031,10 zł	
Razem		<u>3 685,81</u>

Wydatki majątkowe w kwocie 350.562,55 zł wykorzystano na zadania inwestycyjne dotyczące przebudowy dróg wewnętrznych w miejscowości Mórkowo os. Lipowe oraz w miejscowości Wilkowice ul. Dębowa, ul. Jodłowa i ul. Pszenna.

4. Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan - 375 902,00 zł Wykonanie 276 710,12 zł t.j. 73,61% planu

- zakup usług pozostałych 55 074,12 zł

Usługi napraw w budynkach komunalnych oraz usunięcia awarii dotyczyły: wymiany drzwi zewnętrznych, instalacji c.o. oraz opraw oświetleniowych w budynku komunalnym w Wilkowicach ul. Dworcowa 86, wykonania pomiarów okresowych elektrycznych w budynkach komunalnych na terenie gminy, wymiany tablicy rozdzielczej w mieszkaniu socjalnym w Mórkowie, wykonania prac związanych z zainstalowaniem zbiornika bezodpływowego przy budynku komunalnym w Klonówcu - razem 8.095,71 zł; usługi kominiarskie (3.212,75 zł), wywóz i odbiór nieczystości (18.046,40 zł), ogłoszenia w prasie (1.734,30 zł), przeglądy techniczne budynków komunalnych (2.700,00 zł), fundusz remontowy - wspólnota Klonówek, Wilkowice i Koronowo (2.820,62 zł), podział nieruchomości, wznowienie znaków granicznych wykonanie podziału geodezyjnego działek, wykonanie podziału nieruchomości - obręb Wilkowice i Lipno, wypis z rejestru gruntów i inne (18.464,34 zł).

- odszkod.na rzecz os.fiz.i praw. 21 634,51 zł

Poniesiono koszty odszkodowań za mieszkańców nie płacących czynszu w Mórkowie, Żakowie i Klonówcu - Gmina nie zapewniła mieszkań socjalnych.

- operaty szacunkowe, wyceny 21 143,70 zł
 - zakup energii, wody 6 175,63 zł
 - zakup materiałów 9 193,19 zł

Zakup materiałów to przede wszystkim obciążenia za opał, a także zakup materiałów do wymiany instalacji grzewczej w budynku komunalnym w Wilkowicach ul. Dworcowa 86, zakup konstrukcji stalowej (garaż blaszany) do Wilkowic ul. Dworcowa 5, zakup zbiornika betonowego z pokrywą do budynku komunalnego w Klonówcu oraz zakup materiałów z przeznaczeniem na drobne remonty w mieszkaniach socjalnych.

- pozostałe bieżące 19 680,98 zł
 - wydatki majątkowe 143 807,99 zł

W ramach wydatków majątkowych dokonano zakupu lokali mieszkalnych na terenie gminy Lipno, wykupu budynku w miejscowości Radomicko, zmodernizowano pomieszczenia i budynki komunalne na terenie gminy.

5. Dział 710 - Działalność usługowa

Plan - 182 000,00 zł Wykonanie 162 978,85 zł t.j. 89,55% planu

a/ rozdział 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego

Plan - 165 000,00 zł Wykonanie 156 678,85 zł t.j. 94,96% planu

Na zaplanowane wydatki na ten cel w kwocie 165.000,00 zł wydano 156.678,85 zł - 94,96% planu. Wydatki poniesiono na dokonanie zmian w planie zagospodarowania przestrzennego, studium, przygotowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy wydano 152.786,40 zł - 97,52% planu. Poniesiono również koszty ogłoszeń w prasie, przygotowanie projektów decyzji celu publicznego, opinii urbanistycznej, map (3.892,45 zł).

b/ rozdział 71012 - Zadania z zakresu geodezji i kartografii

Plan - 17 000,00 zł Wykonanie 6 300,00 zł t.j. 37,06% planu

Na zaplanowane wydatki na ten cel w kwocie 17.000,00 zł wydano 6.300 zł - 37,06% planu. Poniesiono koszty wydzielenia działki w Wilkowicach oraz dokonano ustalenia i stabilizacji przebiegu granicy działki w Koronowie, wznowienia punktów granicznych dla obrębu Koronowa i Żakowa.

6. Dział 750 - Administracja publiczna

Plan - 3 977 773,61 zł Wykonanie 3 738 116,20 zł t.j. 93,98% planu

a/ rozdział 75011 - Urzędy Wojewódzkie

Plan - 171 082,85 zł Wykonanie 147 080,14 zł t.j. 85,97% planu

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

- płace i pochodne 136 856,31
 - pozostałe bieżące 10 223,83 (usługi pocztowe, telefon, obsługa informatyczna, jubileusze, materiały biurowe, ekwiwalent, delegacje, szkolenia, ZFSS)

Razem 147 080,14

Na zadania te nie wystarcza dotacja otrzymywana z budżetu Wojewody, która wyniosła 68.504,87 zł tj. 46,57% wydatków. Dotacja jest rozliczana przez Wojewodę Wielkopolskiego wg ilości wykonanych czynności.

<i>b/ rozdział 75022 - Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)</i>			
Plan - 134 300,00 zł	Wykonanie 126 721,38 zł	t.j.	94,36% planu
Poniesiono wydatki na:			
- diety dla radnych, przewodniczącego i w-ce przewodniczącego Rady			114 388,04
- pozostałe wydatki bieżące jak:			<u>12 333,34</u>
wydatki poniesione na telefony (4.773,90 zł), materiały i wyposażenie (1.636,38 zł), udostępnienie w sieci internet aplikacji e-sesja, pozostałe wydatki jak opłaty pocztowe, szkolenia, koszty transportu, odnowienie certyfikatu (5.923,06 zł),		Razem	126 721,38
			<u><u>126 721,38</u></u>

<i>c/ rozdział 75023 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</i>			
Plan - 3 037 045,98 zł	Wykonanie 2 897 643,88 zł	t.j.	95,41% planu
Wydatkami są:			
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane			2 325 557,88
- pozostałe wydatki bieżące			529 059,10
- wydatki majątkowe	Modernizacja sieci informatycznej w budynku Urzed Gminy Lipno; Zakup samochodu służbowego - zaopatrzenie		43 026,90
		Razem	<u><u>2 897 643,88</u></u>

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

- zakup artykułów komputerowych, oprogramowań, drobnego sprzętu RTV, AGD (komputery, laptopy, dyski zewnętrzne, routery, tablety, monitory, myszy, klawiatura, przedłużacze, drukarki, aparaty telefoniczne, ekspres, czajniki, niszczarki do dokumentów, klimatyzatora)	24 672,29
- zakup art.biurowych, tonerów i tuszy	37 994,10
- paliwo - samochód służbowy	7 432,86
- zakup materiałów na remont pomieszczeń w UG oraz mebli	25 349,01
- opał	13 952,90
pozostałe jak: programy komputerowe, środki czystości, pieczątki, książki	
- nadawcze, książeczki czekowe, prenumeraty fachowych pism, części do samochodu służbowego, wydawnictwa i drobne wyposażenie.	16 428,17
	<u>Razem materiały i wyposaż.</u>
	<u>125 829,33</u>
- zakup usług pocztowych	24 966,82
zakup usług informatycznych, opieka autorska nad programami, konsultacje	
- programowe, licencje programowe m. in. - FKB, VIP, PŁACE+, KADRY+, Legislador, GEO, WPF, LEX, abonament informator SMS	47 549,50
- obsługa BHP	4 858,00
- obsługa prawna	35 128,80
- prace remontowe w UG Lipno, usł naprawy	24 404,46
- usługa sprzątnia UG	41 095,44
- pozostałe jak:	74 301,05
prowinje od przelewów elektronicznych, zakup usług kominiarskich, opłaty bankowe, przegląd techniczny budynku, konserwacja ksero, utrzymanie BIP, audyt wewnętrzny, przegląd i usługa naprawy samochodu służbowego, odnowienie certyfikatów kwalifikowanych, abonament RTV, koszty przesyłki zakupionych czasopism i publikacji fachowych, opłaty za odpady komunalne,	
	<u>Razem usługi</u>
	<u>252 304,07</u>

Ponadto na energię i wodę wydatkowano 10.139,92 zł, na szkolenia 19.840,98 zł, delegacje i ryczałty samochodowe 21.229,14 zł, internet i telefon 30.840,01 zł, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 39.146,15 zł, badania okresowe 2.616,00 zł. Ubezpieczenia czy składki WOKISS, inne opłaty to koszt 17.913,27 zł. Podatek od refaktur i odsetki 145,84 zł, remonty 50,00 zł, oraz świadczenia pracownicze 9.004,39 zł.

Liczba zatrudnionych osób w Urzędzie Gminy Lipno wg stanu na dzień 31.12.2019 r. wynosiła: 50 osób (z których 37 osób pracowało w budynku urzędu). W roku 2018 na dzień 31.12.2018 r. zatrudnionych było 44 osoby w tym 33 osoby w budynku urzędu. Ogółem liczba zatrudnionych osób zwiększyła się o 6 osób w porównaniu z okresem ubiegłego roku co spowodowane było zawarciem nowych umów o pracę. Koszty wynagrodzeń w roku 2019 wzrosły na co wpływ miały między innymi wynagrodzenia pracowników nowo zatrudnionych.

d/ rozdział 75075 - promocja jednostek samorządu terytorialnego
 Plan - 59 400,00 zł Wykonanie 41 893,52 zł t.j. 70,53% planu

Poniesiono wydatki związane między innymi na: umowę o dzieło na wykonanie projektu wizualizacji krajobrazowej dwóch tras rowerowych przebiegających przez teren gminy Lipno 6.154,00 zł, organizację imprez okolicznościowych, materiały reklamowe promujące Gminę 11.453,10 zł, prenumerata czasopisma Marketing w gminie 313,95 zł, zakup materiałów na edukację ekologiczną 1.906,30 zł, wydatki związane z organizacją Festiwalu Starych Ciągników 12.099,06 zł, hosting aplikacji serwera SPI 922,50 zł, świąteczne ozdoby przed budynkiem UG 411,00 zł, usługa medialna 6.880,00 zł, czynsz dzierżawny za nieruchomości w Wilkowicach umowa z Parafią 1.416,69 zł, usługa transportowa 250,00 zł, delegacje 86,92 zł.

e/ rozdział 75085 - wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego
 Plan - 256 692,38 zł Wykonanie 255 260,11 zł t.j. 99,44% planu

Wydatkami są:

- wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi	243 401,81
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	180,00
- zakup materiałów i wyposażenia (art. papiernicze i biurowe, tonery, inne)	3 375,00
pozostałe wydatki (zakup usług zdrowotnych, opłaty i prowizje, przegląd komputerów, usługa programu, opłaty za telefony, delegacje, odpis na zfsś, szkolenia)	8 303,30
	<u>255 260,11</u>

f/ rozdział 75095 - pozostała działalność
 Plan - 319 252,40 zł Wykonanie 269 517,17 zł t.j. 84,42% planu

Wydatkami są:

- diety sołtysów	72 422,88
- składki na Związek Gmin Wiejskich, Stowarzyszenie Leszno-Region ,Kraina Lasów i Jezior	18 681,37
- wynagrodzenia prowizyjne sołtysów (inkaso)	7 341,00
- wynagrodzenia i składki - rozniesienie nakazów płatniczych,	16 986,21
- artykuły biurowe, akcesoria komputerowe/koperty, znaczki, druki, papier/i in.	11 815,02
- usługi informatyczne i pocztowe, płatności masowe, opieka autorska programów RADIX i inne	51 188,72
- usługi telekomunikacyjne, opłata abonamentowa za informator SMS	2 622,03
- usługi obejmujące wykonanie ekspertyz, analiz, opinii, operatów	77 428,50
- szkolenie pracowników	3 429,48
- opłaty komornicze i ubezpieczeniowe, koszty sądowe i in.	7 601,96
	<u>269 517,17</u>
	Razem

* W ramach Funduszu Sołeckiego w rozdziale tym wydatkowano kwotę: 2.872,40 zł - sołectwo Lipno i Górka Duchowna (tablice ogłoszeniowe).

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

Plan - 56 633,00 zł Wykonanie 55 468,00 zł t.j. 97,94% planu

a/ rozdział 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony państwa
 Plan - 1 512,00 zł Wykonanie 1 512,00 zł t.j. 100,00% planu

Poniesione wydatki obejmują usługi informatyczne związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców. Wydatki w całości pokryła otrzymana dotacja (1.512,00 zł), którą gmina otrzymała z KBW.

b/ rozdział 75108 - Wybory do Sejmu i Senatu

Plan - 24 778,00 zł Wykonanie 24 078,00 zł t.j. 97,17% planu

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

c/ rozdział 75109 - Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie

Plan - 6 807,00 zł Wykonanie 6 342,00 zł t.j. 93,17% planu

Poniesiono wydatki związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów uzupełniających do Rady Gminy Lipno okręg wyborczy nr 10 zarządzonych na dzień 4 sierpnia 2019, które w całości pokryła otrzymana dotacja z KBW.

d/ rozdział 75113 - Wybory do Parlamentu Europejskiego

Plan - 23 536,00 zł Wykonanie 23 536,00 zł t.j. 100,00% planu

Wydatki obejmują zryczałtowane diety oraz materiały i usługi na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów posłów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 26 maja 2019 r., które w całości pokryła otrzymana dotacja.

8. Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan - 1 774 041,00 zł Wykonanie 1 618 871,29 zł t.j. 91,25% planu

a/ rozdział 75404 - Komendy Wojewódzkie Policji

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

W ramach wydatków bieżących poniesiono wydatek w kwocie 1.500,00 zł, który dotyczy wpłaty na Fundusz Wsparcia Policji na rzecz Policji w Lipnie w celu zabezpieczenia Festiwalu Starych Ciągników w Wilkowicach.

b/ rozdział 75412 - Ochotnicze Straże Pożarne

Plan - 1 656 391,00 zł Wykonanie 1 616 393,25 zł t.j. 97,59% planu

Największą kwotę w tym rozdziale stanowią wydatki poniesione na:

- wydatki bieżące na zakup wyposażenia i sprzętu ratownictwa dla OSP na terenie gminy Lipno należących do Krajowego Systemu Ratownictwa	13 696,00
- wynagrodzenia i pochodne konserwatorów wozów strażackich oraz komendanta	33 739,91
- wydatki inwestycyjne (budowa remizy strażackiej w Lipnie)	1 458 980,28
- pozostałe wydatki bieżące	109 977,06
Razem	<u>1 616 393,25</u>

W ramach pozostałych wydatków bieżących na zakup materiałów i wyposażenia przeznaczono kwotę 26.176,12 zł (w tym między innymi: paliwo 4.705,40 zł, części do napraw w tym akumulator dla OSP Targowisko, Wilkowice i Lipno oraz hydronetki 6.088,21 zł, elektrody do defibrylatora, tlen medyczny, środek pianotwórczy, kamizelki 1.769,71 zł, wydatki na Turniej wiedzy pożarniczej 1.290,85 zł, ubrania koszarowe 1.660,50 zł, odzież bojowa, maski 956,09 zł, wyposażenie remizy 3.118,30 zł, pozostałe 6.587,06 zł); nagrody na zawody pożarnicze wydatkowano kwotę 3.337,82 zł; na zakup usług pozostałych 28.025,36 zł (w tym między innymi: 8.000,00 zł letni obóz strażacki w Brennie, 3.300,00 zł występ Orkiestry Dętej Miasta Leszna, remonty, naprawy, przeglądy i konserwacja sprzętu 6.156,06 zł, przeniesienie systemu alarmowania 3.444,00 zł, opłata za ścieki i usługi kominiarskie 325,43 zł, kurs pierwszej pomocy 2.930,00 zł, pozostałe wydatki 3.869,87 zł), kursy strażaków i udział w szkoleniu ochrony p.poż. 3.420,90 zł; na energię, gaz, wodę przeznaczono 8.547,55 zł, na badania okresowe 5.390,00, usługi telefoniczne 1.387,72 zł. Na ubezpieczenia wydatkowano 16.996,56 zł, odpis zfsś 681,56 zł, delegacje 117,00 zł, ekwiwalent za działania ratownicze i inne świadczenia 15.896,47 zł.

* W ramach Funduszu Sołeckiego w rozdziale tym wydatkowano kwotę: 6.100,00 zł - sołectwo Goniembice, sołectwo Mórkowo i sołectwo Wilkowice.

c/ rozdział 75414 - Obrona cywilna

Plan - 13 150,00 zł Wykonanie 978,04 zł t.j. 7,44% planu

Wydatki dotyczyły zakupu usług telefonicznych, a także specjalistycznego szkolenia pracownika.

d/ rozdział 75421 - Zarządzanie kryzysowe

Plan - 103 000,00 zł Wykonanie 0,00 zł t.j. 0,00% planu

W dziale tym plan stanowi rezerwa w wysokości nie mniejszej niż 0,5 % wydatków określonych w ustawie o zarządzaniu kryzysowym. Nie było potrzeby wykorzystania w ciągu roku rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe, która pozostała w pełnej wysokości w kwocie 103.000,00 zł.

9. Dział 757 - Obsługa długu publicznego

a/ rozdział 75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jest zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki

Plan - 230 000,00 zł Wykonanie 156 825,16 zł t.j. 68,18% planu

Wydatkowano środki finansowe na spłatę odsetek od wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 156.825,16 zł.

10. Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan - 203 253,00 zł Wykonanie 20 140,50 zł t.j. 9,91% planu

a/ rozdział 75814 - Różne rozliczenia finansowe

Plan - 57 685,00 zł Wykonanie 20 140,50 zł t.j. 34,91% planu

Wydatki w tym rozdziale dotyczą wypłaty odszkodowania na podstawie protokołu Sądu Rejonowego w Lesznie IV Wydział Pracy i Ubezpieczeń Społecznych na kwotę 17.949,30 zł oraz wypłatę świadczenia rekompensującego utracone wynagrodzenie dla osób powołanych na ćwiczenia wojskowe 2.191,20 zł.

b/ rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe

Plan - 145 568,00 zł Wykonanie 0,00 zł t.j. 0,00% planu

Rozdział ten obejmuje kwoty rezerwy ogólnej i rezerw celowych, ustalone pierwotnie w kwocie 152.619,00 zł tj. ogólna w wysokości 122.619,00 zł, celowa na zadania inwestycyjne 30.000,00 zł. Rezerwa ogólna wykorzystana została w kwocie 7.051,00 zł na wydatki bieżące. Rezerwę na zakupy i zadania inwestycyjne nie została wykorzystana. Pozostała kwota 145.568,00 zł stanowi niewykorzystaną rezerwę celową na inwestycje 30.000,00 zł, oraz rezerwa ogólna 115.568,00 zł.

11. Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan - 13 936 851,90 zł Wykonanie 12 927 198,79 zł 92,76% planu

a/ rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

Plan - 7 319 410,45 zł Wykonanie 7 147 027,89 zł t.j. 97,64% planu

Na utrzymanie Szkół Podstawowych w Wilkowicach i Goniembicach, Zespołu Szkół w Lipnie oraz na dotowanie niepublicznej Szkoły Podstawowej w Górcie Duchownej dokonano następujących wydatków:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 399 490,67
- dodatki, ekwiwalenty, odprawy	278 731,89
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	226 552,00
- dotacja dla niepublicznej szkoły w Górcie Duchownej	679 080,59
- pozostałe wydatki bieżące	478 443,09
- wydatki inwestycyjne	84 729,65
(Modernizacja pomieszczeń w piwnicy i na piętrze w budynku Szkoły Podstawowej w Goniembicach)	<u>7 147 027,89</u>

* środki z Funduszu Sołeckiego - Wilkowice zakup tablicy interaktywnej (5.000,00 zł)

Od września 2015 roku Fundacja im. Św. Faustyny prowadzi niepubliczną Szkołę Podstawową w Górcie Duchownej. Fundacja otrzymuje z budżetu Gminy dotację na utrzymanie szkoły.

Szczegółowy opis wydatków jednostek oświatowych prowadzonych przez Gminę, zawiera załącznik nr 5. W załączniku tym nie ujęto wydatków realizowanych w ramach planu Urzędu Gminy Lipno.

b/ rozdział 80104 - Przedszkola

Plan - 4 579 743,18 zł Wykonanie 3 752 046,95 zł t.j. 81,93% planu

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

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 780 455,59
- dodatki, ekwiwalenty, odprawy	68 705,08
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	77 992,00
- pozostałe wydatki bieżące	317 225,67
- wydatki inwestycyjne	92 843,85
(Dokumentacja projektowa oraz I etap budowy Przedszkola w Wilkowicach, Modernizacja budynku Przedszkola w Goniembicach, Modernizacja pomieszczeń kotłowni w budynku Przedszkola w Radomicku)	<u>2 337 222,19</u>

Szczegółowy opis wydatków jednostek oświatowych zawiera załącznik nr 5.

Ponadto w rozdziale tym poniesiono wydatki

* na dotację dla niepublicznego przedszkola w Wilkowicach, Górcie Duchownej	409 713,40
* na koszty dotacji za dzieci zamieszkałe na terenie Gminy Lipno i uczęszczające do dotowanych przedszkoli innych gmin (Leszno, Czempień, Wschowa, Święciechowa)	1 005 111,36
Razem dotacje	<u>1 414 824,76</u>

c/ rozdział 80110 - Gimnazja

Plan - 860 947,79 zł Wykonanie 860 947,25 zł t.j. 100,00% planu

Poniesiono wydatki na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	792 918,15
- dodatki, ekwiwalenty, odprawy	35 737,64
- dotacja dla niepublicznej szkoły w Górcie Duchownej	32 291,46
- pozostałe wydatki bieżące	0,00
- wydatki inwestycyjne	0,00
Razem	<u>860 947,25</u>

Szczegółowy opis wydatków jednostek oświatowych zawiera załącznik nr 5.

Od września 2016 roku Fundacja im. Św. Faustyny. Fundacja prowadziła niepubliczne Gimnazjum w Górcie Duchownej. Fundacja otrzymała z budżetu Gminy dotację na utrzymanie szkoły.

d/ rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół

Plan - 515 319,00 zł Wykonanie 510 559,64 zł t.j. 99,08% planu

Poniesiono wydatki na:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	120 110,97
- zakup paliwa na indywidualny dowóz dzieci	18 292,68
- należność dla przewoźnika i bilety miesięczne dla dzieci,	369 221,49
- koszty dowozu do Ośrodka Rehab.	2 934,50
- pozostałe wydatki bieżące	<u>510 559,64</u>

e/ rozdział 80117 - Branżowe szkoły I i II stopnia

Plan - 136 478,00 zł Wykonanie 134 215,77 zł t.j. 98,34% planu

Poniesiono wydatki na:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	32 219,00
- pozostałe wydatki bieżące	101 996,77
- wydatki inwestycyjne	0,00
Razem	<u>134 215,77</u>

Szczegółowy opis wydatków jednostek oświatowych zawiera załącznik nr 5.

f/ rozdział 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli
 Plan - 50 166,00 zł Wykonanie 48 173,17 zł t.j. 96,03% planu

Na doksztalcanie nauczycieli plan i wykonanie ksztaltują się następująco:

szkoły podstawowe	plan	17 390 zł	wykonanie	15 843,45	91,11%
zespół szkół		17 790 zł		17 684,72	99,41%
przedszkola		9 986 zł		9 645,00	96,59%
szkoły - projekt unijny		5 000 zł		5 000,00	100,00%
	Razem	<u>50 166 zł</u>		<u>48 173,17</u>	96,03%

Szczegółowy opis wydatków jednostek oświatowych zawiera załącznik nr 5.

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 - 16 528,00 zł Wykonanie 16 528,00 zł t.j. 100,00% planu

Na organizację nauki specjalnej w Przedszkolu poniesiono następujące wydatki:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 16 528,00

Szczegółowy opis wydatków jednostek oświatowych zawiera załącznik nr 5.

h/ rozdział 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży **w szkołach podstawowych**

Plan - 202 891,00 zł Wykonanie 202 891,00 zł t.j. 100,00% planu

Na organizację nauki specjalnej w Szkołach Podstawowych poniesiono następujące wydatki:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 202 891,00
202 891,00

Szczegółowy opis wydatków jednostek oświatowych zawiera załącznik nr 5.

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, technicach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasanicznej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych**

Plan - 7 979,00 zł Wykonanie 7 979,00 zł t.j. 100,00% planu

Na organizację nauki specjalnej w gimnazjum i szkole branżowej poniesiono wydatki:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 7 979,00
7 979,00

Szczegółowy opis wydatków jednostek oświatowych zawiera załącznik nr 5.

j/ rozdział 80153 - Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

Plan - 72 777,70 zł Wykonanie 72 218,34 zł t.j. 99,23% planu

Poniesiono wydatki na:

- szkoły podstawowe, zespół szkół	60 320,70
- dotacja dla niepublicznej szkoły podstawowej i gimnazjum w Górcie Duchownej	11 294,44
- materiały i wyposażenie	603,20
Razem	<u>72 218,34</u>

k/ rozdział 80195 - Pozostała działalność

Plan - 174 611,78 zł Wykonanie 174 611,78 zł t.j. 100,00% planu

Poniesiono przede wszystkim wydatki z tytułu odpisu na Fundusz Socjalny dla emerytowanych nauczycieli oraz rencistów w kwocie 38.076,00 zł. Ponadto poniesiono wydatki w kwocie 135.895,78 zł na realizację projektu ze środków unijnych "Nowa szansa dla uczniów z Gminy Lipno". Pozostała kwota 640,00 zł to wydatki związane z komisjami kwalifikacyjnymi dotyczącymi awansu nauczycieli.

Szczegółowe wykonanie wydatków przez jednostki budżetowe: szkoły podstawowe, przedszkole, zespół szkół przedstawia załącznik Nr 5.

12. Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan - 118 000,00 zł Wykonanie 117 960,54 zł t.j. 99,97% planu

a/ rozdział 85111 - Szpitale ogólne

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

Zadanie inwestycyjne. Zaplanowano datacją celem na dofinansowanie kosztów inwestycji i zakupów inwestycyjnych w kwocie 5.000,00 zł dla Wojewódzkiego Szpitala Zespołowego w Lesznie na dofinansowanie zakupu aparatury i sprzętu medycznego dla Bloku Operacyjnego.

b/ rozdział 85153 - Zwalczanie narkomanii

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

Zadanie realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lipnie. Przeprowadzono wykłady i szkolenia okresowe dla nauczycieli zespołu szkół w Lipnie w tematyce uzależnień i zażywania substancji psychotropowych oraz prezentację problemów uzależnień wśród młodzieży. Przeprowadzono również szkolenia specjalistów, pedagogów, pracowników socjalnych i asystentów rodziny w zakresie zwalczania narkomamii.

c/ rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan - 108 000,00 zł Wykonanie 107 960,54 zł t.j. 99,96% 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 2019 w kwocie 119.159,18 zł, a wydatkowano kwotę 107.960,54 zł (szczegółowy opis wydatków w załączniku nr 7).

Na wydatki składają się:

- wynagrodzenia i pochodne za prowadzenie zajęć	65 416,99
- pozostałe wydatki bieżące	42 543,55
(w tym organizacja ferii zimowych w szkołach gminy Lipno, organizacja zajęć w świetlicach wiejskich, zakup sprzętu sportowego, wydatki związane z prowadzeniem zajęć organizowanych w ramach GPPIRPA, organizacja pobytu dzieci na obozach sportowych i koloniach inne)	
Razem	107 960,54

13. Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan - 1 455 978,00 zł Wykonanie 1 423 439,92 zł 97,77% planu

a/ rozdział 85202 - Domy pomocy społecznej

Plan - 355 519,00 zł Wykonanie 355 109,00 zł t.j. 99,88% planu

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

b/ rozdział 85203 - Ośrodki wsparcia

Plan - 8 100,00 zł Wykonanie 7 262,00 zł t.j. 89,65% planu

Wydatki w tym dziale to dotacja dla Miasta Leszna na udzielenie schronienia osobom bezdomnym z terenu gminy Lipno w Schronisku dla Osób Bezdomnych.

cl rozdział 85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Plan - 10 359,00 zł Wykonanie 10 116,62 zł t.j. 97,66% planu

Wydatki skierowane są na pomoc osobom doznającym przemocy oraz w zakresie profilaktyki i wczesnej edukacji. Wydatki poniesiono przede wszystkim na usługi psychologiczne oraz przeprowadzenie terapii skoncentrowanej na rozwiązaniach. Ponadto dokonano zakupu oprogramowania, przeprowadzono konsultacje i szkolenia z zakresu pierwszej pomocy i procedury Niebieskiej Kary.

d/ rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrach integracji społecznej.

Plan - 7 743,00 zł Wykonanie 6 496,28 zł t.j. 83,90% planu

Są to składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z opieki społecznej, świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej. Na ten cel otrzymano dotacje w kwocie 5.233,55 zł.

e/ rozdział 85214 - Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Plan - 51 838,00 zł Wykonanie 49 995,17 zł t.j. 96,45% planu

W rozdziale tym Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lipnie realizuje wypłatę zasiłków, z wyłączeniem zasiłków stałych i pomoc w naturze. Są to zadania własne gminy o charakterze obowiązkowym. Na cele te Wojewoda Wielkopolski przeznaczył dofinansowanie w kwocie 16.062,37 zł, a pozostałą część czyli 33.932,80 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). W roku 2019 z zasiłków celowych korzystało 113 rodziny, z zasiłków okresowych 46 rodzin.

f/ rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe

Plan - 14 189,00 zł Wykonanie 12 931,10 zł t.j. 91,13% planu

Są to dodatki mieszkaniowe wypłacane lokatorom mieszkań komunalnych oraz innych z terenu całej gminy finansowane w całości z budżetu gminy oraz dodatek energetyczny, który pokrywa dotacja.

12 722,70 zł
208,40 zł

g/ rozdział 85216 - Zasiłki stałe

Plan - 73 220,00 zł Wykonanie 69 727,16 zł t.j. 95,23% planu

Są to zasiłki wypłacane osobom pełnoletnim niezdolnym do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnym do pracy, pod warunkiem spełnienia kryteriów dochodowych. Wydatki te pokryła dotacja od Wojewody Wielkopolskiego w kwocie 61.906,36 zł oraz środki własne w kwocie 7.820,80 zł. W roku 2019 z wyżej wymienionych zasiłków korzystało 12 rodzin.

h/ rozdział 85219 - Ośrodki Pomocy Społecznej

Plan - 703 668,00 zł Wykonanie 686 815,01 zł t.j. 97,60% planu

Na utrzymanie GOPS poniesiono następujące wydatki:

- płace i pochodne płac	587 488,59
- świadczenia społeczne	8 866,91
- pozostałe wydatki bieżące	90 459,51
Razem	<u>686 815,01</u>

Na powyższe wydatki wpłynęła dotacja w wysokości 3.600,00 zł na zadania zleczone, która została wydatkowana w całości na świadczenia społeczne - opiekuna prawnego oraz dotacja w kwocie 42.745,33 zł na funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Lipnie. Dotacje pokryły 6,75 % ogółu wydatków. Płace i pochodne stanowią 85,54% wydatków ogółem. Z pozostałych wydatków bieżących największy udział stanowi zakup usług pozostałych w kwocie 42.125,68 zł.

i/ rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan - 154 932,00 zł Wykonanie 152 724,68 zł t.j. 98,58% planu

Na usługi opiekuńcze dla mieszkańców poniesiono następujące wydatki:

- płace i pochodne płac	58 782,18
- usługi opiekuńcze	93 910,00
- pozostałe wydatki bieżące	32,50
Razem	152 724,68

Usługami opiekuńczymi w ciągu roku 2019 były objęte osoby samotne, wymagające udzielenia pomocy w formie zaspakajania codziennych potrzeb życiowych, opiece higienicznej, kontakcie z otoczeniem. Usługami opiekuńczymi w roku 2019 objęto 13 rodzin. Do wykonywania wyżej wymienionych usług Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lipnie zatrudnił 5 osób na podstawie umowy zlecenia od miesiąca stycznia do miesiąca czerwca 2019 r., a od miesiąca lipca usługi świadczyła firma zewnętrzna.

j/ rozdział 85230 - Pomoc w zakresie dożywiania

Plan - 72 700,00 zł Wykonanie 68 552,90 zł t.j. 94,30% planu

W tym rozdziale ponoszone były wydatki na realizację zadań dotyczących pomocy w zakresie dożywiania, w tym między innymi na program wieloletni "Pomoc państwa w zakresie dożywiania". Z posiłków w 2019 r. korzystało 49 dzieci oraz 55 rodzin. Wydatki te pokryła dotacja od Wojewody Wielkopolskiego w kwocie 54.842,33 zł oraz środki własne w kwocie 13.710,57 zł.

k/ rozdział 85295 - Pozostała działalność

Plan - 3 710,00 zł Wykonanie 3 710,00 zł t.j. 100,00% planu

W tym rozdziale ponoszone były wydatki na świadczenia społeczne w tym prace społecznie użyteczne. W miesiącach od kwietnia do sierpnia 2019 zatrudniano 2 osoby natomiast od września do października 2019 r. zatrudniona była 1 osoba. Na powyższe wydatki otrzymano dofinansowanie z Urzędu Pracy - 60%.

14. Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

rozdział 85415 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Plan - 44 709,00 zł Wykonanie 44 640,00 zł t.j. 99,85% planu

W zakresie tych wydatków wypłacono stypendia o charakterze socjalnym dla uczniów z rodzin najuboższych w kwocie 44.640,00 zł, na które to wydatki otrzymano dotację w wysokości 35.709,00 zł. Kwota 8.931,00 zł stanowiła udział Gminy w wypłacie pomocy finansowej dla uczniów z rodzin najuboższych.

15. Dział 855 - Rodzina

Plan - 12 669 041,00 zł Wykonanie 12 420 344,14 zł 98,04% planu

a/ rozdział 85501 - Świadczenie wychowawcze

Plan - 9 380 086,00 zł Wykonanie 9 250 886,70 zł t.j. 98,62% planu

Wydatki obejmują wypłatę świadczeń oraz koszty z tym związane:

- wypłacone świadczenie wychowawcze 500+	9 143 434,28
- wynagrodzenia i pochodne pracowników obsługujących w GOPS	78 306,16
- pozostałe wydatki bieżące na obsługę zadania	29 146,26
Razem	9 250 886,70

Wypłata świadczeń rodzinnych jest zadaniem zleconym. Na ten cel gmina otrzymała dotację w wysokości 9.250.886,70 czyli 100 % poniesionych wydatków. Wypłata świadczeń stanowi 98,84% przyznanej kwoty, a koszty obsługi wypłaty świadczeń stanowią 1,16 % wydatkowanej kwoty (107.246,17 zł). Z wypłaty świadczeń wychowawczych w 2019 roku korzystało 1306 rodzin w tym 1950 dzieci.

b/ rozdział 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan - 2 713 994,00 zł Wykonanie 2 626 196,54 zł t.j. 96,77% planu

Wydatki obejmują wypłatę świadczeń oraz koszty z tym związane:

- wypłacone świadczenia rodzinne i zaliczki alimentacyjne	2 406 865,85
- składki ubezpieczeniowe świadczeniobiorców	135 952,12
- wynagrodzenia i pochodne (pracownik)	68 943,90
- pozostałe wydatki bieżące	14 434,67
Razem	2 626 196,54

Wyplata świadczeń rodzinnych jest zadaniem zleconym. Na ten cel gmina otrzymała dotację w wysokości 2.615.358,48 czyli 100 % poniesionych wydatków. Wyplata świadczeń i ubezpieczeń świadczeniobiorców stanowi 96,83% przyznanej kwoty, a koszty obsługi wyplaty świadczeń stanowią 3,17% wydatkowanej kwoty. W 2019 roku ze świadczeń z funduszu alimentacyjnego korzystało 21 rodzin w tym 31 dzieci. Natomiast ze świadczeń rodzinnych 437 rodzin w tym 539 dzieci.

c/ rozdział 85503 - Karta Dużej Rodziny

Plan - 975,00 zł Wykonanie 845,40 zł t.j. 86,71% planu

Wydatki rozdziału ponoszone są na Karty Dużej Rodziny. Karta jest dokumentem identyfikującym członka rodziny wielodzietnej i poświadcza prawo do określonych uprawnień. Na ten cel gmina otrzymała dotację w wysokości 845,40 zł.

d/ rozdział 85504 - Wspieranie rodziny

Plan - 513 127,00 zł Wykonanie 482 937,20 zł t.j. 94,12% planu

W rozdziale tym ujęto wydatki na wspieranie rodziny. W szczególności środki przeznaczone były na pokrycie części wydatków związanych z zatrudnieniem asystentów rodziny oraz przeprowadzeniem superwizji wśród specjalistów (pedagodzy, pracownicy socjalni, asystenci rodziny) w kwocie 69.557,92 zł. Ponadto w rozdziale tym wyplacono świadczenia w kwocie 400.050,00 zł na realizację programu "Dobry Start" oraz kwotę 13.329,28 zł na obsługę wyplaty świadczeń. Z wyżej wymienionego programu w 2019 roku skorzystało 933 rodzin w tym 1336 dzieci.

e/ rozdział 85508 - Rodziny zastępcze

Plan - 38 548,00 zł Wykonanie 37 932,36 zł t.j. 98,40% planu

Wydatki tego rozdziału obejmują współfinansowanie pobytu dziecka w rodzinie zastępczej, rodzinnym domu dziecka lub innych placówkach. W 2019 w rodzinach zastępczych przebywało 5 dzieci.

rozdział 85513 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia

f/ rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów

Plan - 22 311,00 zł Wykonanie 21 545,94 zł t.j. 96,57% planu

Wydatki tego rozdziału obejmują składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów. Na realizację wydatków otrzymano dotację od Wojewody Wielkopolskiego w wysokości 21.545,94 zł.

Sprawozdanie z wykonania wydatków Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Lipnie zawiera załącznik Nr 7.

16. Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan - 944 256,55 zł Wykonanie 798 267,20 zł 84,54% planu

a/ rozdział 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Plan - 24 994,00 zł Wykonanie 22 489,02 zł t.j. 89,98% planu

Wydatki stanowiące 90% wpływów z tytułu opłat za zmniejszenie naturalnej retencji terenowej, o której mowa w art. 269 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 20 lipca 2017 r. – Prawo wodne (Dz.U. poz. 1566 i 2180, dalej jako: „Prawo wodne”).

b/ rozdział 90003 - Oczyszczanie miast i wsi

Plan - 17 840,00 zł Wykonanie 10 233,74 zł t.j. 57,36% planu

Wydatki bieżące poniesione na zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy oraz na materiały edukacyjne w zakresie segregacji odpadów.

c/ rozdział 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Plan - 43 538,55 zł Wykonanie 32 654,98 zł t.j. 75,00% planu

Na wydatki składają się:

- zakup materiałów i wyposażenia (paliwo i części do kosiarek, śr.chemiczne,
- rośliny ozdobne, słupki i ochronki na zabezpieczenia młodych drzew, drobny sprzęt) 10 270,98

- zakup usług przy wycince drzew, gałęzi, zakrzewień, usuwaniu korzeni, wyrównywaniu terenu	19 936,00
- ubezpieczenie sprzętu	2 448,00
Razem	<u>32 654,98</u>

* środki z Funduszu Sołeckiego - sołectwo Żakowo (961,19 zł) na utrzymanie terenów rekreacyjnych przy świetlicy wiejskiej.

d/ rozdział 90008 - Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu

Plan - 4 000,00 zł Wykonanie 2 980,87 zł t.j. 74,52% planu

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

Plan - 43 500,00 zł Wykonanie 25 670,57 zł t.j. 59,01% planu

Wydatki tego rozdziału obejmują wpłaty dla Miasta Leszno za pobyt bezpańskich psów w schronisku w Henrykowie 10.508,61 zł. Ponadto wydatki stanowią opłaty ryczałtowe w związku z podjętą współpracą z Kliniką Zwierząt lek. wet. W. Ossowski w zakresie opieki nad zwierzętami 4.200,00 zł. Wydatki obejmują również utylizację zwierząt, leczenie, badania, interwencje w zakresie bezdomnych zwierząt 10.923,99 zł. W ramach rozdziału zakupiono karmę dla psów w kwocie 37,97 zł.

f/ rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan - 744 834,00 zł Wykonanie 642 053,40 zł t.j. 86,20% planu

Wydatki to:

- energia elektryczna	195 370,62
- konserwacja oświetlenia, wymiany opraw, zakup żarówek, naprawy i in.	108 830,15
- pozostałe wydatki	1 114,26
- wydatki inwestycyjne	<u>336 738,37</u>

(Oświetlenie Lipno, Wilkowice, Górka Duchowna, Klonowic i Gronówko, wymiana opraw na oświetleniu ulicznym z sodowych na solarne, modernizacja oświetlenia ulicznego) 642 053,40

Na zakup energii na oświetlenie uliczne, pomimo zwiększenia punktów oświetleniowych, wydatkowano kwotę porównywalną w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. Nieznacznie wzrosły wydatki na konserwację oświetlenia, na co wpływ miała liczba zgłaszanych awarii.

* W rozdziale tym ze środków Funduszu Sołeckiego wydatkowano kwotę 59.454,43 zł na wydatki majątkowe (sołectwo Górka Duchowna, Gronówko i Lipno).

g/ rozdział 90026 - Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Plan - 61 000,00 zł Wykonanie 60 193,68 zł t.j. 98,68% planu

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

h/ rozdział 90095 - Pozostała działalność

Plan - 4 550,00 zł Wykonanie 1 990,94 zł t.j. 43,76% planu

Poniesiono wydatki na sprzęt monitorujący celem zapobiegania składowania odpadów w miejscach niedozwolonych.

17. Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan - 2 116 564,84 zł Wykonanie 1 979 515,34 zł 93,52% planu

a/ rozdział 92105 - Pozostałe zadania w zakresie kultury

Plan - 8 170,19 zł Wykonanie 4 433,70 zł t.j. 54,27% planu

Wydatki w tym rozdziale poniesiono na działalność Klubów Złotej Jesieni związanych z działalnością kulturalną.

* W rozdziale tym ze środków Funduszu Sołeckiego wydatkowano kwotę 2.160,00 zł na organizację imprez dla mieszkańców wsi.

b/ rozdział 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby
 Plan - 1 268 763,79 zł Wykonanie 1 143 451,75 zł t.j. 90,12% planu

Wydatki przeznaczono na:	plan		
- dotacja podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury	519 000,00	100,00% planu	519 000,00
Sprawozdanie z wykonania planu finansowego w załączeniu.			
- wynagrodzenia i pochodne gospodarzy świetlic			32 340,00
- bieżące utrzymanie świetlic wraz z energią, wodą i gazem			114 820,61
- ubezpieczenie świetlic			2 923,17
- wydatki majątkowe			474 367,97
	Razem		<u>1 143 451,75</u>

Nakłady finansowe poniesione w tym rozdziale na zadania inwestycyjne obejmują wydatki na wymianę energooszczędnego oświetlenia w obiektach użyteczności publicznej oraz modernizację świetlic w miejscowościach Smyczyna, Wyciążkowo, Targowisko, Radomicko i Wilkowice. W ramach wydatków inwestycyjnych rozpoczęto budowę świetlicy wiejskiej w Gronówku, na którą pozyskano środki z unii europejskiej oraz rozebrano starą świetlicę wiejską w Radowicach celem przygotowania terenu pod budowę nowej. W ramach wydatków bieżących kwota 27.581,00 zł została przeznaczona na wynagrodzenia dla opiekunów świetlic. Pozostałe wydatki dotyczą utrzymania świetlic (m. in. energia, węgiel, zużycie wody, wywóz nieczystości, przegląd sprzętu ppoż, usługi kominiarskie, opłaty za odpady komunalne, przeglądy techniczne, itp.).

* W rozdziale tym ze środków Funduszu Sołeckiego wydatkowano kwotę 82.907,92 zł, w tym na wydatki majątkowe przeznaczono kwotę 54.339,76 zł.

c/ rozdział 92116 - Biblioteki
 Plan - 717 000,00 zł Wykonanie 717 000,00 zł t.j. 100,00% planu

Wydatki przeznaczono na:	plan		
- dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej	259 500,00	100,00% planu	259 500,00
- dotacja celowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej	457 500,00	100,00% planu	457 500,00

Kwota 259.500,00 zł to wydatki związane z udzieloną dotacją podmiotową dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Lipnie na zadania statutowe związane z bieżącą działalnością placówki.

Kwota 457.500,00 zł to wydatki związane z udzieloną dotacją na zadania inwestycyjne związane z modernizacją i przebudową biblioteki w Lipnie oraz budową filii biblioteki w Wilkowicach.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego przedstawiono w załączeniu.

d/ rozdział 92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami
 Plan - 50 338,04 zł Wykonanie 50 336,47 zł t.j. 100,00% planu

Wydatki stanowi dotacja przekazana Parafii Rzymskokatolickiej p.w. Wszystkich Świętych w Mórkowie w kwocie 14.000,00 zł na wykonanie przy zabytku prac związanych z renowacją drzwi wejściowych do kościoła parafialnego. Pozostałe wydatki w kwocie 36.336,47 zł to wydatki inwestycyjne przeznaczone na rewitalizację gródka stożkowego w Wilkowicach, na który otrzymano dotację z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w kwocie 20.308,04 zł.

W rozdziale tym ze środków Funduszu Sołeckiego sołectwo Mórkowo przeznaczyło kwotę 7.000,00 zł. na Parafię Rzymskokatolicką p.w. Wszystkich Świętych w Mórkowie. Sołectwo Wilkowice ze środków sołeckich przeznaczyło kwotę 10.000,00 zł na Rewitalizację gródka stożkowego w Wilkowicach.

e/ rozdział 92195 - Pozostała działalność
 Plan - 72 292,82 zł Wykonanie 64 293,42 zł t.j. 88,93% planu

Wydatki na:		
- wynagrodzenia bezosobowe i składki		1 950,00
- działalność Klubów Złotej Jesieni - Wilkowice, Lipno, Wyciążkowo oraz Klub Seniora w Lipnie		12 235,84
- zakup materiałów i wyposażenia oraz pozostałe usługi (oprawa muzyczna imprez, opłaty ZAIKS, poczęstunek, imprezy okolicznościowe, występy festyny, spotkania kulturalno-sportowe, sportowo-rekreacyjne dla mieszkańców poszczególnych wsi jak: turnieje, rajdy, jubileusze działających lokalnie organizacji : Festyn Rodzinny, Balik dla Dzieci, Dzień Kobiet, Dzień Dziecka, Dzień Matki, rowerówka, dożynki, Mikołajki, Święto Niepodległości, Dzień Seniora, Parafiada, i in.)		50 107,58
		<u>64 293,42</u>

* W rozdziale tym ze środków Funduszu Sołeckiego wydatkowano kwotę 48.703,73 zł.

18. Dział 926 - Kultura fizyczna

Plan - 975 878,88 zł Wykonanie 545 845,84 zł t.j. 55,93% planu

a/ rozdział 92601 - Obiekty sportowe

Plan - 774 078,88 zł Wykonanie 368 688,90 zł t.j. 47,63% planu

Wydatki dotyczą utrzymania boisk w Lipnie, Klonówcu, Wilkowicach, Żakowie oraz placów zabaw i siłowni zewnętrznych. Na energię i wodę wydatkowano: 11.437,50 zł, na zakup materiałów i wyposażenia: 15.516,16 zł, zakup usług i in.: 39.504,78 zł, na umowy zlecenia dot. prac porządkowych na boiskach sportowych oraz przeglądów obiektów sportowych 16.460,00 zł, ubezpieczenia: 1.121,20 zł. W rozdziale tym zrealizowano 10 inwestycji na łączną kwotę 284.649,26 zł, gdzie największą inwestycję stanowiło zadanie pn.: "Budowa hali sportowej w Wilkowicach". Pozostałe zadania inwestycyjne są wyszczególnione w zał. nr 4 - Wydatki majątkowe.

* W rozdziale tym ze środków Funduszu Sołeckiego wydatkowano kwotę 73.524,75 zł w tym na wydatki inwestycyjne (sołectwa Goniembice, Koronowo, Lipno, Mórkowo, Wilkowice i Żakowo) 68.830,36 zł.

b/ rozdział 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej

Plan - 157 210,00 zł Wykonanie 136 156,94 zł t.j. 86,61% planu

Wydatki to:

dotacje dla klubów sportowych: UKS Roszcada Lipno, KS Korona Wilkowice, LUKS Orzeł	
- Lipno, UKS Junior Lipno, KS SOLID SPORT, STR DYNAMO Wilkowice, Stowarzyszenie KS 64-100 Leszno	115 000,00
- wynagrodzenia i pochodne (ekwiwalent sędziowski)	1 825,95
- zakup sprzętu sportowego i organizacja zawodów sportowych, ubezpieczenia, składki do Stowarzyszeń	19 330,99
	Razem
	<u>136 156,94</u>

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

c/ rozdział 92695 - Pozostała działalność

Plan - 44 590,00 zł Wykonanie 41 000,00 zł t.j. 91,95% planu

Wydatki dotyczą przyznanych nagród oraz stypendiów sportowych dla młodzieży z terenu gminy Lipno osiągającej sukcesy sportowe.

Realizację wydatków przedstawiono w złączniku Nr 2

Realizację wydatków na dotacje przedstawiono w złączniku Nr 10

III.3. Wydatki w zakresie środków na finansownie 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

Plan wydatków przyjęty uchwałą budżetową na rok 2019 zakładał realizację rozpoczętego w roku 2017 projektu "Nowa szansa dla uczniów z Gminy Lipno" realizowanego z udziałem środków z budżetu unii europejskiej w związku z zawartą w 2017 roku umową na dofinansowanie projektu w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.

Plan wydatków po dokonanych w ciągu roku zmianach wynosił 140.895,78 zł z tego ze środków budżetu unii europejskiej 126.255,37 zł, pozostała kwota 14.640,41 zł stanowiła środki z budżetu krajowego. Plan wydatków został zrealizowany w całości.

W trakcie roku budżetowego dodano kolejne zadanie: "Budowa świetlicy wiejskiej w Grnówku" planowane do realizacji w latach 2019-2020 w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Kwota planowanych wydatków na zadanie w 2019 r. wynosiła 370.000,00 zł w tym 162.079,00 zł ze środków budżetu unii europejskiej, 173.616,91 zł ze środków budżetu krajowego oraz 34.304,09 zł środki własne. Zrealizowane wydatki wyniosły 347.002,09 zł.

Realizację wydatków przedstawiono w złączniku Nr 6

III.4. Realizacja wydatków z zakresu ochrony środowiska

Na wykonanie zadań z zakresu ochrony środowiska plan w 2019 roku zakładał 25.000,00 zł. Wydatki zostały zrealizowane w 82,68% tj. 20.670,68 zł

Realizację wydatków z zakresu ochrony środowiska przedstawiono w złączniku Nr 11

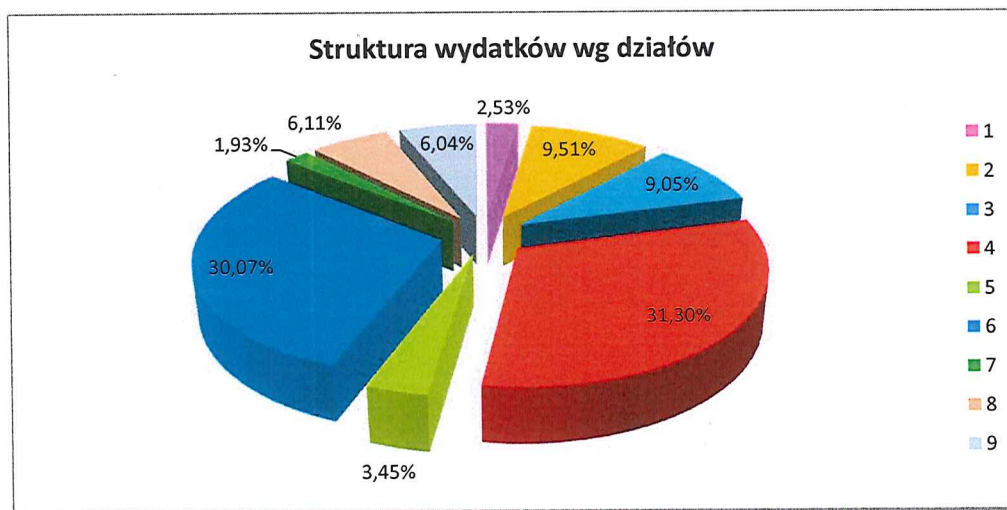
III.5. Realizacja wydatków na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień między jst

Na wykonanie zadań z zakresu wydatków na zadania realizowane w drodze umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego plan w 2019 roku zakładał 62.300,00 zł. Wydatki zostały zrealizowane w 100%

Realizację wydatków w drodze umów i porozumień między jst przedstawiono w załączniku Nr 12

Strukturę wydatków według działów przedstawia tabela oraz wykres:

Lp.	Treść	zrealizowane wydatki	udział w wydatkach ogółem
1	2	3	4
1	Dział O10 - Rolnictwo i łowiectwo	1 045 539,60	2,53%
2	Dział 600 - Transport i łączność	3 927 574,68	9,51%
3	Dział 750 - Administracja publiczna	3 738 116,20	9,05%
4	Dział 801 - Oświata i wychowanie	12 927 198,79	31,30%
5	Dział 852 - Pomoc społeczna	1 423 439,92	3,45%
6	Dział 855 - Rodzina	12 420 344,14	30,07%
7	Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	798 267,20	1,93%
8	Dział 921 i 926 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, Kultura fizyczna	2 525 361,18	6,11%
9	Pozostałe działy	2 496 254,40	6,04%
	Razem wydatki	41 302 096,11	100,00%



Wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie 5.884.114,31 zł tj. 77,87% planu.

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

Na koniec 2019 r. gmina posiadała zobowiązania w wysokości 882.736,48 zł z tego:

- z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego płatnego w 2020 r.	731 377,07
- z tytułu składek ZUS i podatku doch. z wynagr. pracownika - płatne w 2020 r.	139 733,37
- z tytułu wystawionych faktur z terminem płatności w styczniu 2020 r. i pozostałe	11 626,04
	882 736,48

Wszystkie w/w zobowiązania nie były wymagalne .

Na koniec roku 2019 nie ustalono wydatków niewygasających.

IV. Informacja o przebiegu wykonania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipno na lata 2019-2028 wg stanu na dzień 31.12.2019 r.

Podstawą opracowania informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej była Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lipno na lata 2019-2028 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Lipno za rok 2019.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lipno na rok 2019 została przyjęta uchwałą nr IV/21/2019 Rady Gminy Lipno z dnia 07 stycznia 2019 roku. Następnie zmieniona została uchwałami Rady Gminy Lipno:

- w dniu 26 lutego 2019 r. uchwałą Rady Gminy nr V/372019
- w dniu 27 maja 2019 r. uchwałą Rady Gminy nr VIII/55/2019
- w dniu 27 czerwca 2019 r. uchwałą Rady Gminy nr IX/61/2019
- w dniu 24 lipca 2019 r. uchwałą Rady Gminy nr XI/78/2019
- w dniu 23 września 2019 r. uchwałą Rady Gminy nr XIII/92/2019
- w dniu 15 października 2019 r. uchwałą Rady Gminy nr XIV/104/2019
- w dniu 27 listopada 2019 r. uchwałą Rady Gminy nr XVI/112/2019
- w dniu 30 grudnia 2019 r. uchwałą Rady Gminy nr XVIII/121/2019

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za rok 2019 sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej, w układzie przyjętym w Wieloletniej Prognozie Finansowej, obejmując:

- Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lipno na lata 2019-2028 (załącznik 1);
- wykaz przedsięwzięć wieloletnich Gminy Lipno (załącznik 2).

Zgodnie z zapisami art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie są zgodne w zakresie wyniku i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Dochody

Plan dochodów budżetu Gminy Lipno na dzień 31.12.2019 r. po zmianach wynosił ogółem 40 335 592,31 zł, wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2019 wynosiło 42 467 475,32 zł, tj. 105,29%.

Dochody obejmują:

1. dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 39 270 811,16 zł, wykonane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 39 382 380,09 zł, tj. 100,28%, w tym:
 - 1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – zaplanowane w kwocie 7 316 376,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 7 385 616,00 zł, tj. 100,95%;
 - 2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – zaplanowane w kwocie 580 000,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 366 395,46 zł, tj. 63,17%;
 - 3) podatki i opłaty lokalne – zaplanowane w kwocie 8 387 507,27 zł, wykonane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 8 839 350,24 zł, tj. 105,39%;
 - 4) dochody z subwencji ogólnej – zaplanowane w kwocie 8 149 921,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 8 149 921,00 zł, tj. 100,00%;
 - 5) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zaplanowane w kwocie 14 194 869,89 zł, wykonane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 13 950 500,59 zł, tj. 98,28%;
 - 6) pozostałe dochody – zaplanowane w kwocie 642 137,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 690 596,80 zł, tj. 107,55%.
2. dochody majątkowe – zaplanowane w kwocie 1 064 781,15 zł, wykonane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 3 085 095,23 zł, tj. 289,74%, w tym:
 - 1) dochody ze sprzedaży majątku – zaplanowane w kwocie 347 000,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 391 272,80 zł, tj. 112,76%;
 - 2) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zaplanowane w kwocie 681 905,15 zł, wykonane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 2 663 689,15 zł, tj. 390,62%.

Wydatki

Plan wydatków budżetu Gminy Lipno na dzień 31.12.2019 r. po zmianach wynosił ogółem 44 524 340,73 zł, wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2019 wynosiło 41 302 096,11 zł, tj. 92,76%.

Wydatki obejmują:

1. wydatki bieżące – zaplanowane w kwocie 36 967 816,50 zł, wykonane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 35 417 981,80 zł, tj. 95,81%, w tym:
 - 1) wydatki na obsługę długu – zaplanowane w kwocie 230 000,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 156 825,16 zł, tj. 68,18%.
2. wydatki majątkowe – zaplanowane w kwocie 7 566 524,23 zł, wykonane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 5 884 114,31 zł, tj. 77,87%.

Wynik wykonania budżetu

Dochody Gminy Lipno zostały zrealizowane w wysokości 42 467 475,32 zł. Na realizację zadań gminnych przeznaczono kwotę 41 302 096,11 zł. Oznacza to, że w roku 2019 odnotowano nadwyżkę budżetową w wysokości 1 165 379,21 zł.

Saldo operacyjne budżetu art. 242 (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 3 964 398,29 zł

Przychody

Przychody budżetu na dzień 31.12.2019 r. zrealizowano na łączną kwotę 4 696 017,42 zł, w tym:

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 3 696 017,42 zł, tj. 100,00%
- kredyty i pożyczki – 1 000 000,00 zł, tj. 44,51%

Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2019 r. zrealizowano na łączną kwotę 1 753 999,86 zł, tj. 100,00% planu.

Stopień realizacji planu przedstawiono w załączeniu.

Stopień zaawansowania realizacji zadań zawartych w programach wieloletnich w Wieloletniej Prognozie Finansowej na dzień 31.12.2019 r.:

1. Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, z tego:
 - 1.1 wydatki bieżące
 - 1/ "Nowa szansa dla uczniów z Gminy Lipno" - przedsięwzięcie wieloletnie, realizowane w okresie 2017 - 2019, łączne nakłady finansowe 387.120,99 zł, zrealizowano limit 2019 r. w 100% (140.895,78 zł).
 - 1.2 wydatki majątkowe
 - 1/ "Budowa świetlicy wiejskiej w Gronówku" - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi -przedsięwzięcie wieloletnie realizowane w okresie 2016 - 2020, łączne nakłady finansowe wyniosły: 954.698,50 zł, zrealizowano limit 2019 r. w 93,78% (347.002,09 zł). Dalsza realizacja zadania w roku 2020,
 2. Programy, projekty lub zadania pozostałe, z tego:
 - 2.1 wydatki bieżące
 - 1/ "Edukacja lokalnej społeczności w zakresie efektywności energetycznej i odnawialnych źródeł energii" - Promocja gminy i rozwój tożsamości lokalnej - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2015 - 2020, łączne nakłady finansowe 3.984,11 zł, zrealizowano limit w 2019 r. w 90,17% (901,70 zł). Dalsza realizacja zadania w roku 2020,
 - 2/ "Englisch Teaching" - projekt realizowany przez Szkołę Podstawową w Wilkowicach - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji 2018 - 2019, łączne nakłady finansowe 10.500,00 zł, zrealizowano limit wydatków w 2019 r. w 100% (8.389,20 zł),
 - 3/ "Prowadzenie audytu wewnętrznego" - zadanie realizowane przez Urząd Gminy Lipno - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji 2018 - 2019, łączne nakłady finansowe 28.000,00 zł, zrealizowano limit wydatków w 2019 r. w 100% (14.000,00 zł),
 - 4/ "Ubezpieczenie majątku Gminy" - Ubezpieczenie majątku - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2017 - 2019, łączne nakłady finansowe 121.701,00 zł, zrealizowano limit 2019 r. w 71,99% (35.516,00 zł),
 - 5/ "Opłaty roczne wyłączenie gruntów z produkcji rolnej" - Wyłączenie gruntów z produkcji rolnej - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2019 - 2029, łączne nakłady finansowe 200.000,00 zł, zrealizowano limit 2019 r. w 13,27% (2.654,71 zł). Dalsza realizacja zadania w latach 2020-2028,
 - 2.2 wydatki majątkowe
 - 1/ "Budowa drogi w Karolewku" - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego, stanu sieci komunikacyjnej - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2015 - 2022, łączne nakłady finansowe 150.000,00 zł, zrealizowano limit 2019 r. w 0% (0,00 zł). Realizacja zadania przewidziana na lata 2020-2021,
 - 2/ "Budowa kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Żakowie" - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi oraz stanu zdrowia dzieci i młodzieży poprzez zwiększenie możliwości uprawiania sportu - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2016 - 2020, łączne nakłady finansowe 61.996,53 zł, zrealizowano limit 2019 r. w 83,32% (15.829,91 zł),
 - 3/ "Budowa oświetlenia ulicznego na Osiedlu Gronowym i Owocowym w Gronówku" - Poprawa bezpieczeństwa i warunków życia mieszkańców wsi - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2018 - 2021, łączne nakłady finansowe 138.414,22 zł, zrealizowano limit 2019 r. w 99,99% (74.990,16 zł). Dalsza realizacja zadania w latach 2020-2021,
 - 4/ "Budowa oświetlenia ulicznego ul. Ogrodowa i ul. Kwiatowa Wilkowice" - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2018 - 2023, łączne nakłady finansowe 207.866,84 zł, zrealizowano limit 2019 r. w 97,89% (26.429,26 zł). Dalsza realizacja zadania w latach 2020-2023,

- 5/ "Budowa świetlicy wiejskiej w Koronowie" - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2016 - 2022, łączne nakłady finansowe 185.000,00 zł, zrealizowano limit 2019 r. w 0% (0,00 zł). Realizacja zadania przewidziana na lata 2020-2021,
- 6/ "Budowa remizy strażackiej w Lipnie" - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2018 - 2019, łączne nakłady finansowe 1.805.705,17 zł, zrealizowano limit 2019 r. w 99,40% (1.458.980,28 zł),
- 7/ "Modernizacja oświetlenia ulicznego" - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi, oszczędzanie energii - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2016 - 2020, łączne nakłady finansowe 108.733,69 zł, zrealizowano limit 2019 r. w 0% (0,00 zł). Dalsza realizacja zadania w roku 2020,
- 8/ "Przebudowa drogi gminnej ul. Boczna w Wilkowicach etap III" - Poprawa warunków życia i bezpieczeństwa mieszkańców - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2015 - 2021, łączne nakłady finansowe 842.483,09 zł, zrealizowano limit 2019 r. w 0% (0,00 zł). Realizacja zadania przewidziana na rok 2020,
- 9/ "Rozbiórka starej oraz budowa nowej świetlicy wiejskiej w Ratowicach - etap I" - Poprawa warunków życia mieszkańców - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2019 - 2020, łączne nakłady finansowe 171.028,78 zł, zrealizowano limit 2019 r. w 34,67% (38.550,00 zł). Dalsza realizacja zadania przewidziana w roku 2020,
- 10/ "Budowa hali sportowej w Wilkowicach" - Poprawa warunków życia mieszkańców - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2018 - 2020, łączne nakłady finansowe 463.300,00 zł, zrealizowano limit 2019 r. w 18,71% (86.420,00 zł).
- "Rewitalizacja Parku w Lipnie" - Poprawa warunków życia mieszkańców - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2016 - 2021, łączne nakłady finansowe 488.500,00 zł, zrealizowano limit 2019 r. w 0% (0,00 zł). Realizacja zadania przewidziana w latach 2020-2021,
- 12/ "Wymiana energooszczędnej oświetlenia w obiektach użyteczności publicznej" - Poprawa efektywności wykorzystania energii - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2016 - 2020, łączne nakłady finansowe 43.997,30 zł, zrealizowano limit 2019 r. w 90,74% (9.980,95 zł). Dalsza realizacja zadania w roku 2020,
- 13/ "Budowa oświetlenia ulicznego ul. Cukrowa Wilkowice - etap II" - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2019 - 2020, łączne nakłady finansowe 31.420,00 zł, zrealizowano limit 2019 r. w 100% (10.000,00 zł). Dalsza realizacja zadania w roku 2020.
- 14/ "Budowa oświetlenia ulicznego ul. Spacerowa w Lipnie - etap II" - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2019 - 2020, łączne nakłady finansowe 36.520,00 zł, zrealizowano limit 2019 r. w 100% (10.000,00 zł). Dalsza realizacja zadania w roku 2020.
- 15/ "Budowa sieci wodociągowej na ul. Tylnej w Wilkowicach" - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego, stanu sieci komunikacyjnej - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2018 - 2019, łączne nakłady finansowe 24.193,50 zł, zrealizowano limit 2019 r. w 99,80% (18.613,20 zł).
- 16/ "Budowa sieci wodociągowej ul. Akacyjowa, Wilkowice" - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego, stanu sieci komunikacyjnej - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2018 - 2019, łączne nakłady finansowe 18.237,00 zł, zrealizowano limit 2019 r. w 99,88% (15.232,00 zł).
- 17/ "Dokumentacja projektowa oraz I etap budowy Przedszkola w Wilkowicach" - Poprawa warunków życia mieszkańców - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2018 - 2019, łączne nakłady finansowe 850.026,80 zł, zrealizowano limit 2019 r. w 5,35% (45.510,00 zł).
- 18/ "Edukacja ekologiczna mieszkańców Gminy Lipno wraz z budową ścieżek edukacyjnych w Parku w Lipnie" - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2019 - 2020, łączne nakłady finansowe 185.000,00 zł, zrealizowano limit 2019 r. w 100% (34.999,99 zł). Dalsza realizacja zadania w roku 2020.
- 19/ "Modernizacja sieci wodociągowych kanalizacyjnych i przyłączy na terenie Gminy Lipno" - Poprawa warunków życia mieszkańców - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2019 - 2020, łączne nakłady finansowe 190.000,00 zł, zrealizowano limit 2019 r. w 42,59% 6.880,10 zł). Dalsza realizacja zadania w roku 2020.
- 20/ "Przebudowa drogi gminnej - ul. Szkolna w Wilkowicach etap I wraz z budową sieci kanalizacji deszczowej" - Przebudowa dróg gminnych w celu poprawy stanu infrastruktury drogowej w miejscowości Wilkowice - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2018 - 2019, łączne nakłady finansowe 701.033,42 zł, zrealizowano limit 2019 r. w 99,27% (413.947,72 zł).
- 21/ "Przebudowa drogi gminnej nr 712850P ul. Lipowa w Wilkowicach" - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2019 - 2020, łączne nakłady finansowe 3.327.447,00 zł, zrealizowano limit 2019 r. w 73,72% (19.905,34 zł). Dalsza realizacja zadania w roku 2020.
- 22/ "Rozbiórka i odtworzenie nawierzchni z kostki brukowej - ul. Lipowa w Wilkowicach" - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2019 - 2020, łączne nakłady finansowe 78.000,00 zł, zrealizowano limit 2019 r. w 0% (0,00zł). Realizacja zadania w roku 2020.
- 23/ "Zakup lokali mieszkalnych na terenie Gminy Lipno" - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2019 - 2020, łączne nakłady finansowe 135.000,00 zł, zrealizowano limit 2019 r. w 100% (40.000,00 zł). Dalsza realizacja zadania w roku 2020.

Stopień realizacji planu przedstawiono w załączeniu.

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

Plan - 34 200,00 zł	Wykonanie 85 141,18 zł	t.j.	248,95% planu
w tym dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego			61 305,00 zł
w tym dochody potrącone na rzecz jednostek samorządu terytorialnego			23 836,18 zł

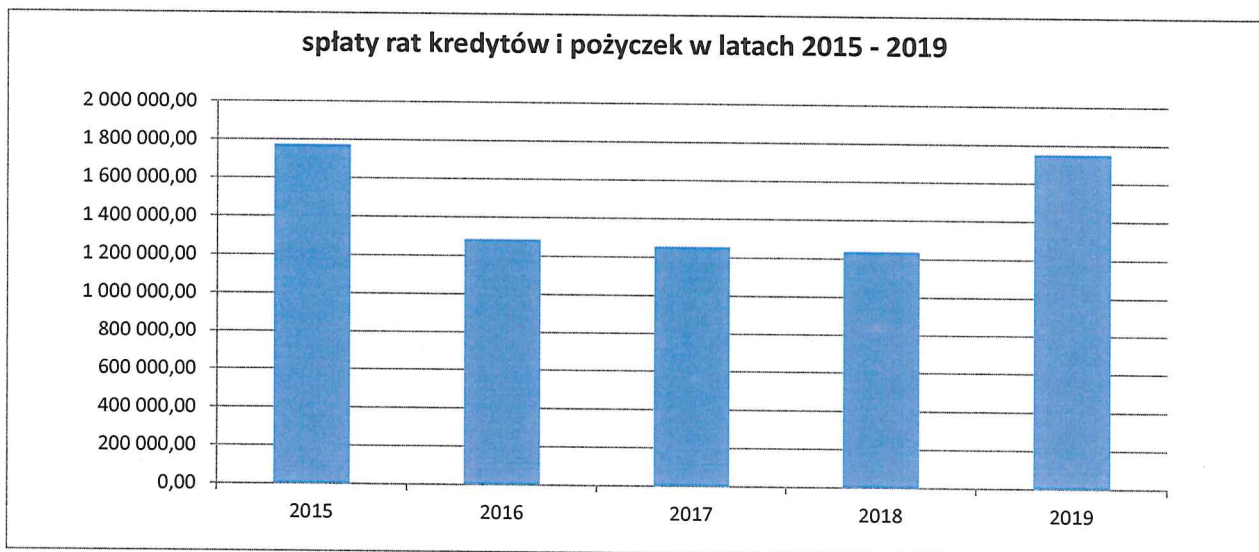
VI. Realizacja planu przychodów i rozchodów

Plan rozchodów wykonano w kwocie 1.753.999,86 zł. W tym dokonano spłat następujących kredytów i pożyczek:

- pożyczki z WFOŚiGW	100 000,00
- kredyt z BGK na deficyt roku 2018	605 155,00
- kredyt z BGK na kanalizację w Lipnie i deficyt roku 2011	321 038,96
- kredyt z BOŚ na ścieżkę w Wilkowice, kredyt z 2012 r. na spłaty oraz kredyt na pokrycie planowanego deficytu roku 2013	577 805,90
- kredyt z GETIN BANK z 2014 r. na spłaty	150 000,00
	<u>1 753 999,86</u>

Tak przedstawia się kwota spłacanych rat na przestrzeni lat 2015-2019:

Lata	2015	2016	2017	2018	2019
Spłaty kredytów i pożyczek	1 774 061,27	1 285 511,70	1 255 611,70	1 236 611,70	1 753 999,86



Realizację planu przychodów i rozchodów przedstawia załącznik Nr 9.

VII. Podsumowanie.

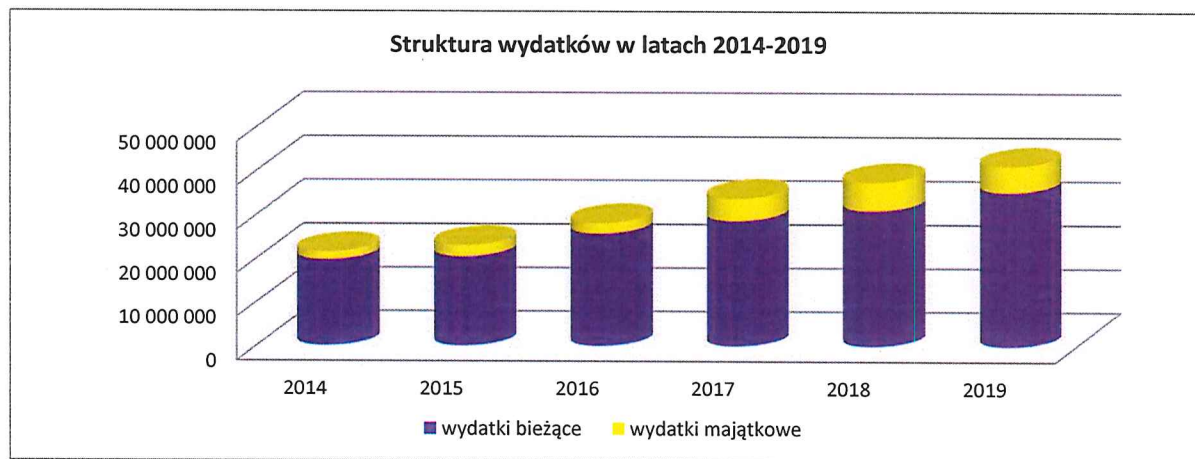
Podsumowując wykonanie budżetu w 2019 r. zauważa się wysokość wykonania dochodów i wydatków na poziomie odpowiednio 148,80% i 92,76%. Wobec powyższego powstała nadwyżka w kwocie 1.165.379,21 zł.

Relacja zobowiązań z tyt. kredytów i pożyczek do zrealizowanych dochodów wyniosła: 14,64%. W roku 2019 zaciągnięto kredyt w SGBw wysokości 1.000.000,00 zł

Kształtowanie się wydatków majątkowych i wydatków ogółem w latach 2014-2019 przedstawia poniższa tabela:

(w zaokrągleniu do pełnych złotych)

Lp.	Treść	lata					
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
1	wydatki bieżące	19 794 989	20 578 612	25 850 368	28 825 685	31 156 381	35 417 982
2	wydatki majątk.	1 728 546	2 499 719	2 383 461	5 044 554	6 448 661	5 884 114
3	wydatki ogółem	21 523 535	23 078 331	28 203 829	33 870 238	37 605 042	41 302 096
	udział wyd. majątkowych w wydatkach w %	8,03%	10,83%	8,45%	14,89%	17,15%	14,25%



Wydatki Gminy ogółem wzrosły w 2019r. o 9,83% w porównaniu z rokiem 2018 i są największe na przestrzeni 6 ostatnich lat. Sytuacja ta jest wynikiem wzrostu wydatków bieżących o 4.261.601 zł. Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem na koniec 2019 r. był na poziomie 14,25%. Na wydatki majątkowe wpływ mają środki przeznaczanych przez sołectwa na wydatki inwestycyjne w ramach Funduszu Sołeckiego (ponad 60% Funduszu).

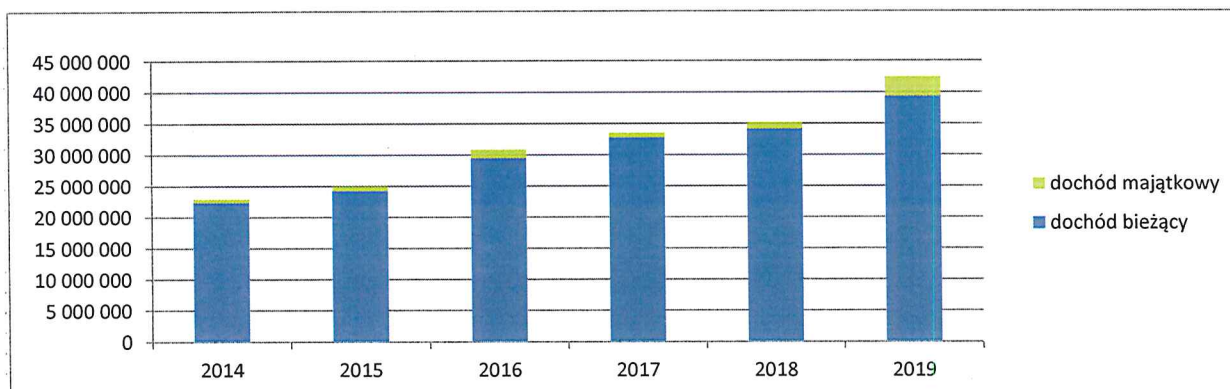
Jednocześnie dochód Gminy wzrósł o ponad 20% tj. o ponad 7.212.793 zł w porównaniu do roku 2018. Spowodowane jest to przede wszystkim wzrostem dochodów majątkowych o kwotę 1.981.268 zł (w tym 1.640.219 zł z Funduszu Dróg Samorządowych) oraz dochodów bieżących o kwotę 5.231.525 zł. Dochody własne gminy w roku 2019 były wyższe o kwotę 1.569.951,89 zł w porównaniu do roku poprzedniego. Wpływ na to miały między innymi zwiększone wpłaty z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych oraz wpłaty z tytułu podatku od nieruchomości. Jest to odzwierciedleniem rosnącej liczby mieszkańców gminy, zwłaszcza tych osiągających dochody.

Kształtowanie się dochodów majątkowych i dochodów ogółem w latach 2014-2019 przedstawia poniższa tabela:

(w zaokrągleniu do pełnych złotych)

Lp.	Treść	lata					
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
1	dochód bieżący	22 389 274	24 270 562	29 527 908	32 801 910	34 150 855	39 382 380
2	dochód majątkowy	588 325	664 321	1 392 880	740 196	1 103 827	3 085 095
3	dochód ogółem	22 977 599	24 934 883	30 920 788	33 542 106	35 254 682	42 467 475

Struktura dochodów w latach 2014 - 2019



W 2019 r. spłacono kredyty i pożyczki w kwocie 1.753.999,86 zł oraz odsetki w kwocie 156.825,18 zł, co spowodowało kształtowanie się wskaźnika obsługi zadłużenia na poziomie 4,50% przy uwzględnieniu wyłączeń i 3,77% bez wyłączeń. Dopuszczalny wskaźnik spłaty dla gminy Lipno na rok 2019 ustalony na podstawie średniej arytmetycznej wartości wykonanych z 3 poprzednich lat wynosił: 12,44%.

Stan zobowiązań z tyt. kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2019 r.

Zobowiązania Gminy z tytułu kredytów i pożyczek wynosiły:

- z tytułu kredytów		6 104 845,00
kredyt w BGK z 2018r.	4 294 845,00	
kredyt w SCB z 2019r.	1 000 000,00	
kredyt w GETIIN z 2014 r./ spłata zobowiązań/	450 000,00	
kredyt BOŚ /planowany deficyt i spłaty zobowiązań/ z 2013 r.	360 000,00	
- z tytułu pożyczek:		112 248,00
pożyczka WFOŚiGW /kanalizacja Mórkwów etap III/ z 2014r.	112 248,00	
- z tytułu pożyczek na wyprzedzające finansowanie (śr.unijne):		0,00
	Stan zadłużenia Gminy	<u>6 217 093,00</u>

Na dzień 31.12.2019r. 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
2. Wykonanie wydatków w układzie tabelarycznym przedstawia załącznik Nr 2
3. Wykonanie dochodów i wydatków z zakresu zadań zleconych zawiera załącznik Nr 3
4. Wykonanie wydatków majątkowych przedstawia załącznik Nr 4
5. Szczegółowe przedstawienie wydatków Szkół Podstawowych, Przedszkola, Zespołu Szkół zawiera załącznik Nr 5
6. Wykonanie budżetu Gminy Lipno za 2019 rok w zakresie środków na finansowanie i realizacji wydatków na zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych obrazuje załącznik Nr 6
7. Sprawozdanie 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
11. Realizację zadań z zakresu ochrony środowiska obrazuje załącznik Nr 11
12. Realizację zadań w drodze umów lub porozumień między jst obrazuje załącznik Nr 12
13. Przyjęte kwoty WPF wraz z realizacją w roku 2019 stan na dzień 31.12.2019 r.
14. Wykaz przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej na dzień 31.12.2019r.

Do sprawozdania dołącza się:

Informację o stanie mienia Gminy Lipno

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Lipnie

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Lipnie

Przedkładając powyższe sprawozdanie z realizacji budżetu za rok 2019
zwracam się do Rady Gminy Lipno o jego przyjęcie i udzielenie absolutorium.

Lipno, 30 marzec 2020 r.

WÓJT GMINY LIPNO

Łukasz Litka