



SPRAWOZDANIE
ROCZNE
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY LIPNO
ZA ROK 2017

Lipno, marzec 2018

Sprawozdanie

Wójta Gminy Lipno z wykonania budżetu Gminy Lipno przyjętego uchwałą Rady Gminy Lipno nr XXXV/217/2016 z dnia 29 grudnia 2016 r. z późniejszymi zmianami według stanu na dzień 31 grudnia 2017 roku.

I. Plan budżetu gminy, jego zmiany oraz wykonanie w 2017 r.

I.1 Plan budżetu gminy

Budżet Gminy Lipno na rok 2017 został określony następującymi wielkościami:

stan na dzień	01.01.2017	zmiana	31.12.2017	% zmiany
+ dochody	32 819 101,00 zł	563 750,30 zł	33 382 851,30 zł	102%
- wydatki	33 783 101,00 zł	2 018 361,46 zł	35 801 462,46 zł	106%
= deficyt budżetowy/nadwyżka	-964 000,00 zł	-1 454 611,16 zł	-2 418 611,16 zł	251%
+ pożyczki i kredyty	1 270 000,00 zł	-1 270 000,00 zł	0,00 zł	0%
- spłata kredytów inwestycyjnych	1 256 000,00 zł	0,00 zł	1 256 000,00 zł	100%
+ wolne środki z roku 2016	950 000,00 zł	2 724 611,16 zł	3 674 611,16 zł	387%
= pokrycie deficytu	964 000,00 zł	1 454 611,16 zł	2 418 611,16 zł	251%

W budżecie wyodrębniono dochody i wydatki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych gminie ustawami w kwocie 10.655.542,68 zł.

W 2017 roku Rada Gminy podjęła 12 uchwał zmieniających budżet oraz Wójt Gminy wydał 26 zarządzeń zmieniających budżet na 2017 rok. W roku poprzednim odpowiednio : 10 uchwał i 24 zarządzenia.

I.2 Zmiany w zakresie planu dochodów

W okresie 2017 r. dokonano zwiększenia planu dochodów budżetu o kwotę **563.750,30 zł**.

	ZMIANY
1. Subwencja oświatowa	-234 768,00 zł
2. Odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego	0,00 zł
3. Pozostałe dochody:	504 128,99 zł
4. Dotacje i śr. unijne:	294 389,31 zł
- na zadania własne	143 489,39 zł
- na zadania zlecone	-740 142,32 zł
- na zadania z udziałem śr. unijnych	891 042,24 zł
Razem zmiany - zwiększenie dochodów	563 750,30 zł

I.3 Zmiany planu w zakresie wydatków

Plan wydatków uległ zwiększeniu o kwotę **2.018.361,46 zł** po dokonaniu zmian w następujących działach:

	ZMIANY OGÓLEM
dział 010 Rolnictwo i łowiectwo	601 712,60 zł
roz.01008 Melioracje wodne	21 000,00 zł
roz.01009 Spółki wodne	0,00 zł
roz.01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	115 244,00 zł
roz.01030 Izby rolnicze	186,00 zł
roz.01095 Pozostała działalność	465 282,60 zł
dział 600 Transport i łączność	1 199 248,20 zł
roz.60004 Lokalny transport zbiorowy	-27 000,00 zł
roz.60014 Drogi publiczne powiatowe	50 488,00 zł
roz.60015 Drogi publiczne w miastachna prawach powiatu	0,00 zł
roz.60016 Drogi publiczne gminne	1 161 960,20 zł
roz.60017 Drogi wewnętrzne	13 800,00 zł

dział 700	Gospodarka mieszkaniowa	-23 000,00 zł
roz.70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	-23 000,00 zł
dział 710	Działalność usługowa	46 696,00 zł
roz.71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	46 165,00 zł
roz.71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	0,00 zł
roz.71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	531,00 zł
dział 750	Administracja publiczna	92 620,58 zł
roz.75011	Urzędy wojewódzkie	8 729,00 zł
roz.75022	Rady gmin	-4 841,00 zł
roz.75023	Urzędy gmin	41 589,40 zł
roz.75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	6 100,00 zł
roz.75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	6 320,00 zł
roz.75095	Pozostała działalność	34 723,18 zł
dział 751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00 zł
roz.75101	Urzędy naczelných organów (rejstry wyborców)	2 000,00 zł
dział 754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	29 777,00 zł
roz.75404	Komendy wojewódzkie Policji	0,00 zł
roz.75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	0,00 zł
roz.75412	Ochotnicze straże pożarne	29 777,00 zł
roz.75414	Obrona cywilna	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	-131 821,00 zł
roz.75818	Rezerwy ogólne i celowe	-131 821,00 zł
dział 801	Oświata i wychowanie	1 298 047,28 zł
roz.80101	Szkoły podstawowe	919 454,08 zł
roz.80104	Przedszkola	131 111,76 zł
roz.80110	Gimnazja	20 020,26 zł
roz.80113	Dowożenie uczniów do szkół	-6 911,00 zł
roz.80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 600,00 zł
roz.80149	Specjalna organizacja nauki przedszkole	0,00 zł
roz.80150	Specjalna organizacja nauki szkoła podstawowa, gimnazjum	374,94 zł
roz.80195	Pozostała działalność	232 397,24 zł
dział 851	Ochrona zdrowia	-48 000,00 zł
roz.85153	Zwalczanie narkomanii	0,00 zł
roz.85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	-48 000,00 zł
roz.85195	Pozostała działalność	0,00 zł
dział 852	Pomoc społeczna	91 833,00 zł
roz.85202	Domy pomocy społecznej	31 535,00 zł
roz.85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	0,00 zł
roz.85213	Składki zdrowotne świadczeniobiorców	83,00 zł
roz.85214	Zasiłki i pomoc w naturze	-9 834,00 zł
roz.85215	Dodatki mieszkaniowe	-17 303,00 zł
roz.85216	Zasiłki stałe	44 183,00 zł
roz.85219	Ośrodki pomocy społecznej	22 600,00 zł
roz.85228	Usługi opiekuńcze	9 000,00 zł
roz.85230	Pomoc w zakresie dożywiania	-27 030,00 zł
roz.85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	44 755,00 zł
roz.85295	Pozostała działalność	-6 156,00 zł
dział 853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	52 418,00 zł
roz.85395	Pozostała działalność	52 418,00 zł

dział 854	Edukacyjna opieka wychowawcza	27 550,40 zł
roz.85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	27 550,40 zł
dział 855	Rodzina	-1 359 179,00 zł
roz.85501	Świadczenia wychowawcze	-1 890 000,00 zł
roz.85502	Świadczenia rodzinne, alimentacyjne, skł na ubezp społ	530 380,00 zł
roz.85503	Karta dużej rodziny	358,00 zł
roz.85504	Wspieranie rodziny	7 083,00 zł
roz.85508	Rodziny zastępcze	-7 000,00 zł
dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	45 758,05 zł
roz.90002	Gospodarka odpadami	10 000,00 zł
roz.90003	Oczyszczanie miast i wsi	2 100,00 zł
roz.90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	-4 490,95 zł
roz.90008	Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	0,00 zł
roz.90013	Schroniska dla zwierząt	-7 500,00 zł
roz.90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	45 649,00 zł
roz.90019	Wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar	0,00 zł
roz.90095	Pozostała działalność	0,00 zł
dział 921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-22 324,38 zł
roz.92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	-65 584,38 zł
roz.92116	Biblioteki	0,00 zł
roz.92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	24 500,00 zł
roz.92195	Pozostała działalność	18 760,00 zł
dział 926	Kultura fizyczna	115 024,73 zł
roz.92601	Obiekty sportowe	126 310,00 zł
roz.92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	-400,00 zł
roz.92695	Pozostała działalność	-10 885,27 zł

Razem zmiany planu wydatków

2 018 361,46 zł

Plan wydatków majątkowych w ciągu roku zwiększono o kwotę 1.656.491,99 zł. Jednocześnie plan wydatków bieżących wzrósł o 361.869,47 zł. Zmiana w zakresie wydatków majątkowych dotyczyła między innymi wprowadzenia nowych inwestycji pn: "Budowa drogi ul. Szkolnej w Wilkowicach" w kwocie 381.000,00 zł. oraz "Termomodernizacja budynków Szkół Podstawowych w Wilkowicach, Goniembicach i Lipnie" w kwocie 645.687,00 zł. W trakcie roku zwiększono liczbę planowanych inwestycji o 6. Dotyczyło to inwestycji w zakresie dróg gminnych, sieci wodociągowych i kanalizacyjnych oraz modernizacji świetlic na terenie gminy Lipno. Inne nowo wprowadzone zadania to m.in. "Budowa sieci połączeń dróg dla rowerów w gminie Osieczna, Lipno i Rydzyna w ramach zadania ograniczenie niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej", "Zakup pilarki ratowniczej dla OSP Lipno", "Nowa szansa dla uczniów z Gminy Lipno na lata 2017-2019" - projekt unijny.

I.3 Wykonanie budżetu w 2017 r.

Wykonanie budżetu przedstawia się następująco:

Dochody	33 542 105,68	co stanowi	100,48 % planu
Wydatki	33 870 238,24	co stanowi	94,61 % planu
nadwyżka/deficyt	-328 132,56		
Przychody	3 966 733,47 zł	co stanowi	107,95 % planu
w tym:			
pożyczki z WFOŚiGW	- zł		
pożyczka na wyprzedzające finansowanie w BGK	- zł		
wolne środki z roku 2016	3 966 733,47 zł		
Rozchody	1 255 611,70 zł	co stanowi	99,97 % planu
w tym:			
spląty rat kredytów	1 030 611,70 zł		
spląty rat pożyczek z WFOŚiGW	225 000,00 zł		
spląty rat pożyczek na wyprzedzające finans. z BGK	- zł		
wolne środki za rok 2017	2 382 989,21 zł		

Deficyt stanowiący różnicę między dochodami i wydatkami w kwocie 328.132,56 zł, wolne środki z rozliczenia roku 2016 w kwocie 3.966.733,47 zł sfinansowały spląty rat kredytowych i pożyczkowych w kwocie 1.255.611,70 zł oraz dają do dyspozycji na dzień 31.12.2017 r. kwotę 2.382.989,21 zł.

II. Analiza uzyskanych dochodów.

Na zaplanowane dochody w kwocie **33.382.851,30 zł**, zrealizowano dochody w **100,48 %** w kwocie **33.542.105,68 zł**.

II.1 Wykonanie dochodów według źródeł

Na dochody składają się :

1. Dochody własne	14 967 135,66
1/ wpływy z karty podatkowej	1 610,42
2/ podatek od nieruchomości	5 189 025,55
3/ podatek rolny	646 756,71
4/ podatek leśny	66 267,80
5/ podatek od środków transportowych	248 250,28
6/ podatek od spadków i darowizn	14 532,39
7/ sprzedaż pozyskanego drewna	18 440,70
8/ podatek od czynności cywilnoprawnych	531 765,93
9/ zwrot podatku VAT, dochody US	37 595,48
10/ opłata skarbowa	28 845,90
11/ opłata eksploatacyjna	125 735,85
12/ opłata adiacencka i planistyczna, pas drogowy	304 600,82
13/ opłata za korzstanie z przystanków	2 781,60
14/ udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	5 155 268,00
15/ udział w podatku dochodowym od osób prawnych	636 504,50
16/ opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	97 757,51
17/ opłata za przedszkole	33 515,00
18/ odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje publiczne	0,00
19/ wpływy ze sprzedaży usług	263 045,27

20/ dochody z sprzedaży majątku gminy	55 094,74
21/ odsetki od podatków i opłat	31 112,52
22/ dochody z najmu i dzierżawy majątku gminy oraz wieczyste użytkowanie	542 232,23
23/ dochody związane z realizacją zadań z zakresu adm. rządowej i zlec.	8 158,11
24/ kary (wycinka drzew)	823 780,00
25/ opłaty za służebność przesyłu, użytkowanie	803,50
26/ koszty egzekucyjne, opłata komornicza, koszty upomnień	11 975,42
27/ wpływy za opróżnianie zbiornika bezodpływowego	6 856,00
28/ pozostałe opłaty, odsetki, wpływy	84 823,43

6 668 497,00

2. Subwencja ogólna

1/ część oświatowa	5 830 876,00
2/ część wyrównawcza	837 621,00
3/ część równoważąca	0,00

11 906 473,02

3. Dotacje celowe, środki unijne, pomoc finansowa, inicjatywy lokalne

1/ na zadania własne gminy **1 569 146,73**

a/ dotacja na składki zdrowotne - opieka społeczna	9 055,57 zł
b/ dotacja na wypłatę zasiłków i pomoc w naturze	120 273,18 zł
c/ dotacja na ośrodki pomocy społecznej	49 106,00 zł
d/ dotacja na dożywianie "Pomoc państwa w zakresie dożywiania"	72 970,00 zł
e/ dotacja -Fundusz Soleccki z 2016 r.	64 734,20 zł
f/ zwrot dotacji pobranych nienalżnie lub w nadmiernej wysokości	1 258,44 zł
g/ dotacja na przedszkola	272 952,00 zł
h/ dotacja na wspieranie rodziny	6 948,42 zł
i/ dotacja rozwijanie szkolonej infrastruktury "Aktywna tablica"	27 920,00 zł
j/ dotacja na stypendia i wyprawkę dla uczniów	27 507,00 zł
k/ dotacja na wyposażenie gabinetów profilakt. zdrowotnej - szkoła	5 764,18 zł
l/ wpłaty z inicjatyw lokalnych	17 431,26 zł
ł/ dofinansowanie własnych zadań bieżących	131,20 zł
m/ zwrot środków z innych jst za dzieci uczęszczające do przedszkoli w Gminie Lipno	81 702,37 zł
n/ dotacja na projekt unijny " Termomodernizacja budynków SP w Wilkowicach, Goniemicach i Lipnie"	575 402,94 zł
o/ dotacja na projekt unijny " Nowa szansa dla uczniów z Gminy Lipno"	179 421,21 zł
p/ dotacja na projekt unijny " Działamy razem z wiarą w lepsze jutro"	26 568,76 zł
r/ dotacja z innych jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych	30 000,00 zł

10 337 326,29

2/ na zadania zlecone gminie

a/ zwrot akcyzy od paliwa na cele rolnicze	465 177,48 zł
b/ administracja rządowa	52 503,00 zł
c/ aktualizacja rejestru wyborców, urny wyborcze	1 440,00 zł
d/ wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki i obsługę	3 600,00 zł
e/ świadczenie wychowawcze - Program 500+	6 884 677,48 zł
f/ dla rodzin poszkodow. w wyniku niekorzystnych zjawisk atmosf.	15 989,37 zł
f/ świadczenia rodzinne, alimentacyjne	2 796 358,85 zł
g/ składki zdrowotne - opieka społeczna	15 767,08 zł
h/ realizacja rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne oraz Karta Dużej Rodziny	297,48 zł
i/ zakup podręczników i mat edukacyjnych	100 928,26 zł
j/ dodatki mieszkaniowe (energetyczny)	587,29 zł

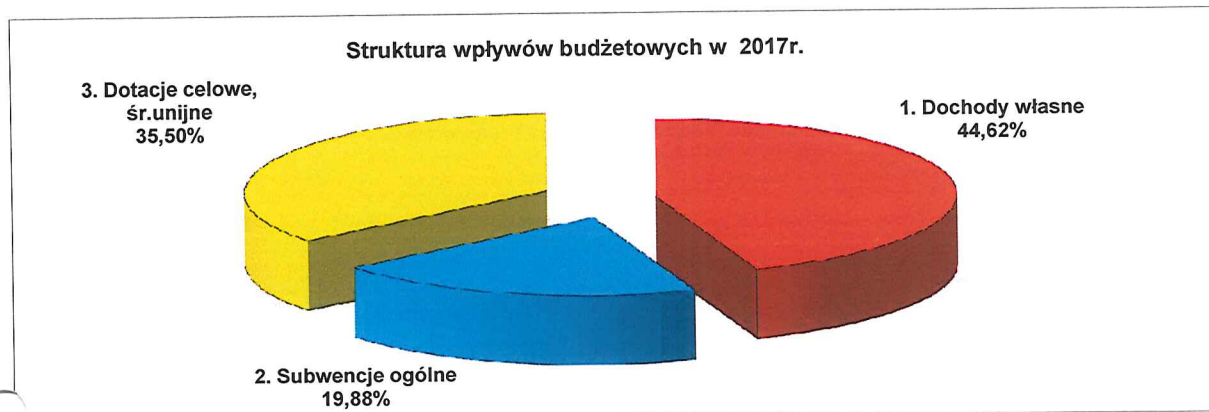
33 542 105,68

Ogółem

Struktura wpływów przedstawia się następująco:

1. Dochody własne	14 967 135,66 zł	44,62% /plan wykonano w 103,85 %/
2. Subwencje ogólne	6 668 497,00 zł	19,88% /plan wykonano w 100,00%/
3. Dotacje celowe, śr.unijne	11 906 473,02 zł	35,50% /plan wykonano w 96,79%/
	33 542 105,68 zł	100,00%

Obraz struktury wpływów przedstawia poniższy wykres.



II.2 Wykonanie dochodów według klasyfikacji

1. Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Plan - 805 032,60 zł Wykonanie 820 731,00 zł t.j. 101,95% planu

W dziale tym dochody bieżące zostały zrealizowane w 102,21% (773.299,74 zł). Na wpływy z tytułu dochodów bieżących złożyły się przede wszystkim wpływy z dzierżawy sieci wodociągowej 79.216,14 zł, wpływy za odbiór ścieków w miejscowości Lipno i Mórkowo w kwocie 226.481,31 zł. Zrealizowano dochód z tytułu dotacji na zwrot akcyzy z paliwa na cele rolnicze w kwocie 465.177,48 zł. Plan dochodów majątkowych został zrealizowany w 97,93% (47.431,26 zł), co wynika przede wszystkim z wpłaty środków w ramach inicjatyw lokalnych na infrastrukturę wodociągową (17.431,26 zł), a także z tytułu dotacji otrzymanej z Województwa Wielkopolskiego w kwocie 30.000,00 zł na dofinansowanie w ramach konkursu "Pięknieje wielkopolska wieś" zadania inwestycyjnego: "Zagospodarownie terenu kompleksu sportowo-rekreacyjnego na osiedlu przy ul. Leszczyńskiej w Lipnie".

2. Dział 020 - Leśnictwo

Plan - 5 515,00 zł Wykonanie 5 514,64 zł t.j. 99,99% 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 - 3 054,00 zł Wykonanie 2 835,20 zł t.j. 92,84% planu

W dziale tym zrealizowano dochody bieżące z opłaty za korzystanie z przystanków na terenie Gminy Lipno przez przewoźników (2.781,60 zł). Ponadto wpłynął zwrot z Miasta Leszno z rozliczenia dotacji udzielanej przez Gminę na linię komunikacji autobusowej nr "4" (53,60 zł).

4. Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa

Plan - 394 785,00 zł Wykonanie 483 304,72 zł t.j. 122,42% planu

W dziale tym wykonanie planu wynika przede wszystkim z realizacji dochodów majątkowych (32,84% planu). Wpłynęły wpłaty za wykup lokali mieszkalnych w miejscowości Wilkowice ul. Dworcowa 5 i Klonowiec 17

Dochody bieżące osiągnięto, przede wszystkim z najmu i dzierżawy gruntów oraz komunalnych nieruchomości, a także opłat za użytkowanie wieczyste w łącznej kwocie 428.209,98 zł (188,61%). Wyższa realizacja planu od zakładanego wynika z wpływów z tytułu dzierżawy ziemi wpłaconej przez firmę MOTA-ENGIL

Zaległości z tytułu czynszu za mieszkania komunalne i dzierżawy : 54 498,64 zł
 Zaległości wzrosły o ponad 1.339,18 zł w stosunku do zaległości roku ubiegłego.
 Nadpłaty to kwota: 31.480,83 zł

5. Dział 750- Administracja publiczna

Plan - 131 025,00 zł Wykonanie 134 405,29 zł t.j. 102,58% planu

Dochodami są:

1/ dotacja na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	52 503,00
2/ udział w realizacji dochodów dotyczących administracji rządowej (5%)	20,15
3/ zwrot podatku VAT, dochody US za terminowe przekazywanie należności i in.	37 595,48
4/ wpływy z tytułu refaktur za telefony i inne usługi	24 943,01
5/ dochody ze sprzedaży towarów	85,00
8/ wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów - ubezpieczenie majątku	817,95
9/ wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (drewno)	18 440,70
Razem	134 405,29

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

Plan - 3 440,00 zł Wykonanie 1 440,00 zł t.j. 41,86% planu

Jest to dotacja na:

1/ aktualizację rejestru wyborców	1 440,00
2/ zakup urn wyborczych	0,00
	1 440,00

7. Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan - 3 099,00 zł Wykonanie 5 353,40 zł t.j. 172,75% planu

Są to dochody z kar i odszkodowań wynikających z umów - ubezpieczenie majątku

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

Plan - 12 599 800,98 zł Wykonanie 13 092 049,60 zł t.j. 103,91% planu

Szczegółowe wykonanie dochodów w tym dziale przedstawia się następująco:

1/ wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych 1 610,42

Są to należności przekazywane przez Urząd Skarbowy i dotyczą dochodów z tytułu karty podatkowej - wykonane w 211,34%. Zaległości w tym rozdziale wynoszą 5.931,96 zł . Wpływy te są egzekwowane przez Urząd Skarbowy.

2/ wpływy z podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i jednostek organ. 3 420 579,89

Wykonanie wpływów z powyższych tytułów w stosunku do planu wynosi 107,79%. Zaległości z tytułu podatku od nieruchomości wynoszą 85.191,14 zł. Zaległości w tym rozdziale ogółem wynoszą 174.126,11 zł co stanowi 5,09% wykonanych wpływów. Zaległości są o 28.173,62 zł większe w porównaniu z rokiem ubiegłym. Jest to związane z brakiem wpłat firm będących w stanie upadłości. Wpływy tego roku są jednak większe o 154.713,69 zł od roku poprzedniego.

3/ wpływy z podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych 3 308 204,71

Wykonanie powyższych podatków i opłat w stosunku do planu wynosi 98,11%. Wpływy z wszystkich podatków i opłat lokalnych od os. fizycznych zostały zrealizowane zgodnie z założeniami. Niestety zaległości w tym rozdz. wynoszą 430.593,92 zł, w tym z tytułu podatku od nieruchomości 351.330,20 zł, a z tytułu podatku rolnego 70.365,90 zł. W porównaniu do roku ubiegłego zaległości w tym rozdziale są o ponad 97.300,00 zł mniejsze. Stosunek zaległości do dochodów wynosi 13,02%. Nadpłaty to kwota: 22.325,66 zł.

Plan wykonano w 102,29 %, na co ma wpływ wykonanie wpływów z opłaty planistycznej i adiacenckiej oraz pasa drogowego zrealizowane w kwocie 304.600,82 zł, co stanowi 108,78% planu. Niestety zaległości w tym rozdziale wynoszą 641.617,79 zł, przede wszystkim z tytułu naliczonej opłaty planistycznej wobec jednego podmiotu gospodarczego (505.806,96 zł). Ogółem nastąpił spadek zaległości o ponad 18.800 zł w porównaniu do roku ubiegłego.

5/ udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

5 791 772,50

a/ udział w podatku dochodowym od osób fizycznych

5 155 268,00

Wpływy z tego tytułu wykonano w 102,23 % planu. Otrzymaliśmy kwotę o 112.306,00 zł większą w stosunku do kwoty prognozowanych wielkości przez Ministra Finansów.

b/ udział w podatku dochodowym od osób prawnych

636 504,50

Wpływy z tego tytułu wykonano w 109,74 % planu.

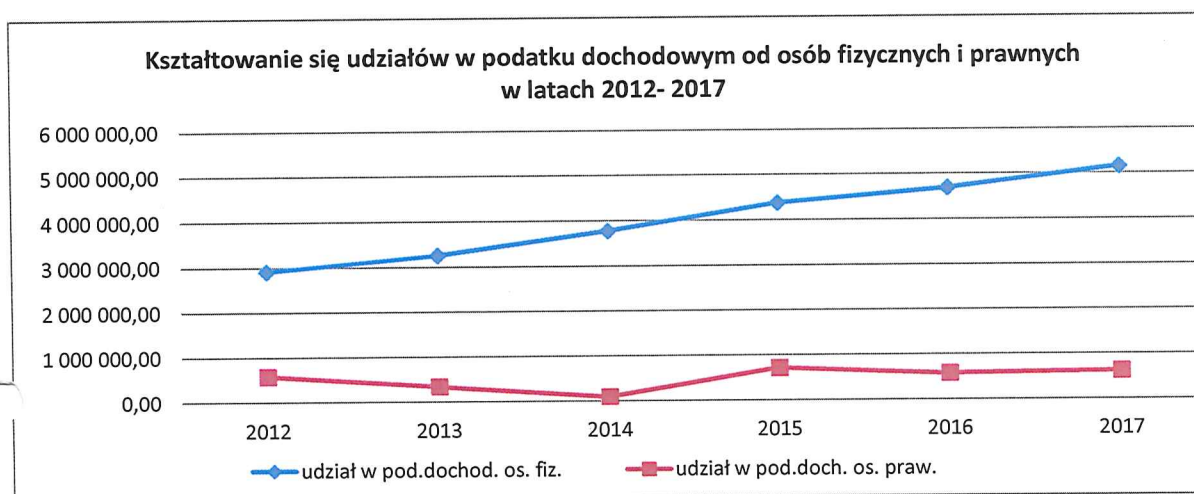
Dochody te przekazywane Gminie przez US są o 41.482,64 zł wyższe niż w roku 2016

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

obrazuje poniższa tabela i wykres:

(w złotych)

szczególnie	lata					
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
1. pod.dochod. os. fiz.	2 911 481,00	3 256 282,00	3 772 866,00	4 378 335,00	4 695 495,00	5 155 268,00
2. pod.doch. os. praw.	593 975,00	355 993,73	106 255,16	731 724,89	595 021,86	636 504,50



Udział Gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych systematycznie rośnie. W roku 2012 w stosunku do 2011 o 255.896,00 zł (o 9,64%), w roku 2013 w stosunku do 2012 o 344.801,00 zł (11,84%), 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 (o 16,05%), w roku 2016 w stosunku do roku 2015 o 317.160,00 zł (o 7,24 %), w roku 2017 w stosunku do roku 2016 o 459.773,00 zł (o 9,79%). Większy dochód z udziału w podatku dochodowym związany jest z rosnącą liczbą mieszkańców Gminy (na dzień 31.12.2017r. wyniosła 7.875, 2016r. - 7.795, 2015r. - 7.529) zameldowanych na pobyt stały oraz osiągniętych przez nich dochodów.

Poniższa tabela obrazuje poziom zaległości w dochodach podatkowych i opłatach:

Treść	zaległość	
1. podatek doch. od osób fizycznych	5 931,96	
karta podatkowa	5 931,96	
2. podateki i opłaty lokalne od osób prawnych i jedn. orgn.	174 126,11	
podatek od nieruchomości	85 191,14	w tym: 69.953,32 zł z lat ubiegłych
podatek rolny	19 509,97	w tym: 18.860,97 zł z lat ubiegłych
podatek leśny	3,00	w tym: 1,00 zł z lat ubiegłych
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. podateki i opłaty lokalne od osób fiz.	430 593,92	
podatek od nieruchomości	351 330,20	w tym: 247.032,90 zł z lat ubiegłych
podatek rolny	70 365,90	w tym: 57.628,76 zł z lat ubiegłych
podatek leśny	146,20	w tym: 16,00 z lat ubiegłych
podatek od środków transportu	1 225,00	
podatek od spadków i darowizn	3 740,00	
opłata targowa	0,00	
podatek od czynności cywilnopr.	1 628,00	
atki zniesione	2 158,62	w tym: 2 158,62 zł z lat ubiegłych
różne opłaty	0,00	
4. inne opłaty na podstawie ustaw	641 617,79	
opłata skarbową	0,00	
opłata eksploatacyjna	8 382,76	w tym: 8.382,76 zł z lat ubiegłych
opłata za zezw. na sprzedaż alkoholu	0,00	
opłata adiacencka i planistyczna, zaj. pasa	633 235,03	w tym: 571.239,43 zł z lat ubiegłych
różne opłaty	797,00	
5. udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	0,00	
od osób fizycznych	0,00	
od osób prawnych	0,00	
Razem	1 252 269,78	
należne odsetki od zaległości	17 741,16	
Ogółem	1 270 010,94	

Zaległości dotyczące dochodów podatkowych i opłat wynoszą 1.270.010,94 zł i są mniejsze od zaległości roku 2016 o 75.904,92 zł. Wpływ na to miała większa skutecznosc ściągalności.

W roku 2017 udzielono odroczeń, umorzeń, zwolnień w podatkach lokalnych na kwotę 100.447,70 zł. Zastosowano niższe stawki podatkowe, aniżeli ustalone przez Ministra Finansów co spowodowało uszczuplenie dochodów Gminy o kwotę 626.277,56 zł, co przedstawia tabela:

Rodzaj podatku	Skutki obniżenia górnych stawek	Odroczenia	Umorzenia	Zwolnienia	Ogółem
od nieruchomości	342 283,72	0,00	6 453,00	78 474,70	427 211,42
rolny	0,00	0,00	327,00	289,00	616,00
leśny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od środków transp.	283 993,84	0,00	0,00	0,00	283 993,84
odsetki	0,00	0,00	2 267,00	12 637,00	14 904,00
Razem	626 277,56	0,00	9 047,00	91 400,70	726 725,26

Aby uzyskać wpływy z podatków i opłat w roku 2017 wystawiono:

1/ postanowień		193 szt
2/ decyzji, odpisów i przypisów w tym:		4 739 szt
wymiarowe	3 451 szt	
od nieruchomości	109 szt	
rolnym	183 szt	
łącznym zobowiązaniu	462 szt	
od środków transportu	0 szt	
dotyczących ulg i umorzeń, odroczeń	43 szt	
nadpłat	74 szt	
pozostałe opłaty (adiac. i plan.)	40 szt	
wznowienia postępowań	40 szt	
decyzje zwrotu podatku akcyzowego	337 szt	
3/ upomnień		1 204 szt
4/ tytułów wykonawczych		450 szt
5/ wezwań do zapłaty		10 szt
6/ wycofanie tytułów wykonawczych z egzekucji		121 szt
7/ zaświadczenia o niezaleganiu w podatkach		206 szt
8/ prośby o udzielenie informacji (ZUS, US, banki, KRUS, USC)		82 szt

9. Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan - 6 767 541,20 zł	Wykonanie 6 771 978,33 zł	t.j.	100,07% planu
Dochodami są:			
1/ subwencje:			6 668 497,00
a/ oświatowa		5 830 876,00	
b/ wyrównawcza		837 621,00	
c/ równoważąca		0,00	
2/ dotacja - Fundusz Sołecki			64 734,20
na zadanie bieżące		26 015,39	
na zadania majątkowe - dochód majątkowy		38 718,81	
3/ odsetki od środków na rachunkach bankowych			38 161,15
4/ wpłata - wyrównanie za lata poprzednie WFOŚ			585,98
		Razem	<u>6 771 978,33</u>

10. Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan - 1 389 345,52 zł	Wykonanie 1 289 262,15 zł	t.j.	92,80% planu
------------------------	---------------------------	------	--------------

Na wykonanie planu dochodów tego działu ma wpływ przede wszystkim dotacja na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego udzielona w kwocie 272.952,00 zł (na 204 przedszkolaków, w tym 42 przedszkolaków - przedszkole niepubliczne w Wilkowicach) oraz wpłata z tytułu opłat za przedszkole w kwocie 33.515,00 zł. Zrealizowano również dochody za terminowo odprowadzone składki i odszkodowania (4.709,33 zł), środki ze zwrotów z innych jst (Leszno, Śmigiel, Włoszakowice, Świąciechowa) kosztów dotacji udzielonej na dzieci uczęszczające do przedszkoli w Gminie Lipno (81.702,37 zł). Otrzymano również środki na realizację zadania zleconego z administracji rządowej z przeznaczeniem na zakup podręczników dla szkół w łącznej kwocie 100.928,26 zł. Ponadto Gmina otrzymała środki na rozwijanie szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych "Aktywna tablica" w kwocie 27.920,00 zł, środki z przeznaczeniem na wyposażenie gabinetów profilaktyki zdrowotnej w kwocie 5.764,18 zł oraz dotację w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na "Termomodernizację budynków Szkół Podstawowych w Wilkowicach, Goniembicach i Lipnie" w kwocie 575.402,94 zł., a także na realizację projektu "Nowa szansa dla uczniów z Gminy Lipno" w kwocie 179.421,21 zł. Pozostałe dochody to refaktury usług, zwroty dotacji oraz płatności, a także wpływy z dzierżawy obiektu pod urządzenia teleinformatyczne w Gimnazjum i Szkole Branżowej I stopnia w Lipnie.

11. Dział 852 - Pomoc społeczna

<i>Plan - 331 284,00 zł</i>	<i>Wykonanie 297 030,12 zł</i>	<i>t.j.</i>	<i>89,66% planu</i>
Dochody stanowią dotacje na :			
1/ wpływy z usług		<i>brak planu</i>	1 036,83
2/ składki na ubezpieczenia zdrowotne podopiecznych, niektóre św.		<i>98,35 % planu</i>	24 822,65
3/ zasiłki i pomoc w naturze		<i>96,67 % planu</i>	16 530,26
4/ dotacja na dodatek energetyczny		<i>84,26 % planu</i>	587,29
5/ zasiłki stałe		<i>96,68 % planu</i>	103 742,92
6/ na utrzymanie GOPS i sprawowanie opieki		<i>99,65 % planu</i>	52 850,00
7/ wydatki na usługi opiekuńcze i specjalistyczne		<i>127,21 % planu</i>	8 500,80
8/ dotacja na dożywianie "Pomoc państwa w zakresie dożywiania"		<i>100,00 % planu</i>	72 970,00
9/ dotacja na usuwanie skutków klęsk żywiołowych		<i>35,73 % planu</i>	15 989,37
10/ wpływy z różnych dochodów			0,00
		Razem	297 030,12

Z tytułu zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego **zaległości** wobec Gminy wynoszą 630.658,34 zł i są o 52.762,04 zł większe od zaległości na koniec roku 2016.

12. Dział 853 - Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej

<i>Plan - 52 418,00 zł</i>	<i>Wykonanie 26 568,76 zł</i>	<i>t.j.</i>	<i>50,69% planu</i>
----------------------------	-------------------------------	-------------	---------------------

Są to dochody z dotacji celowej otrzymanej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na program dofinansowany w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na projekt "Działamy z wiarą w lepsze jutro" realizowanego przez GOPS Lipno.

13. Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

<i>Plan - 27 507,00 zł</i>	<i>Wykonanie 27 507,00 zł</i>	<i>t.j.</i>	<i>100,00% planu</i>
rozdział 85415 - Pomoc materialna dla uczniów.			
Jest to dotacja na wypłaty stypendiów dla uczniów najuboższych			27 507,00

14. Dział 855 - Rodzina

<i>Plan - 9 981 701,00 zł</i>	<i>Wykonanie 9 696 420,19 zł</i>	<i>t.j.</i>	<i>97,14% planu</i>
Dochody stanowią dotacje na :			
1/ dotacja na świadczenie wychowawcze 500+		<i>97,38 % planu</i>	6 884 677,48
2/ świadczenia rodzinne wraz z zaliczkami alimentacyjnymi		<i>96,50 % planu</i>	2 796 358,85
3/ zaliczka alimentacyjna i fundusz alimentacyjny		<i>121,21% planu</i>	8 137,96
4/ zadania związane z przynawaniem Kart Dużej Rodziny		<i>83,09 % planu</i>	297,48
5/ dotacja na wspieranie rodziny oraz systemu pieczy zastępczej		<i>99,80 % planu</i>	6 948,42

15. Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

<i>Plan - 852 726,00 zł</i>	<i>Wykonanie 852 665,04 zł</i>	<i>t.j.</i>	<i>99,99% planu</i>
-----------------------------	--------------------------------	-------------	---------------------

Dochody zrealizowane w tym dziale dotyczą przede wszystkim wpływu V raty kary administracyjnej, za wycinkę drzew w parku w Lipnie w kwocie 823 780 zł. Kara została nałożona na Gminę Lipno przez Starostę Leszczyńskiego decyzją Nr OS.IV.6131.12.2011 z dnia 7.01.2016r. na kwotę 4 118 906,65 zł. Dezycją z dnia 21.02.2016 r. Starosta rozłożył karę na pięć płatnych corocznie rat (2013 - 2017). Gmina karę musiała przekazać na własne konto. Dochody z kary są wydatkowane na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w Gminie Lipno.

Ponadto zrealizowano dochody w zakresie gromadzenia środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 21.582,80 zł (98,10% 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. Zrealizowano również dochody z opłat lokalnych w wysokości 7.302,24 zł

16. Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

<i>Plan - 21 331,00 zł</i>	<i>Wykonanie 21 793,64 zł</i>	<i>t.j.</i>	<i>102,17% planu</i>
----------------------------	-------------------------------	-------------	----------------------

Dochody dotyczą wpływów za wynajem sal wiejskich zrealizowane w wysokości 21.793,64 zł (102,17 % realizacji planu). W roku 2013 wpływy z wynajmu sali wynosiły: 18.709,72 zł, w roku 2014 wyniosły: 20.116,65 zł, w roku 2015: 19 153,34 zł., a w roku 2016: 27.660,27 zł

17. Dział 926 - Kultura fizyczna

Plan - 13 246,00 zł Wykonanie 13 246,60 zł t.j. 100,00% planu

Dochody tego działu dotyczą wpływów z tytułu dzierżawy kompleksu ORLIK w Lipnie Gminnemu Ośrodkowi Kultury w kwocie 6.000,00 zł - zrealizowane planowo. Ponadto zrealizowano wpływ w kwocie 2.500,00 zł z tytułu kary pieniężnej od osoby fizycznej wymierzonej przez sąd za zniszczenie mienia należącego do gminy Lipno, a także otrzymano odszkodowanie z ubezpieczalnia majątku w kwocie 4.746,60 zł.

Podsumowując wykonanie dochodów należy stwierdzić, że poziom 100,48 % wykonania dochodów w stosunku do planu jest bardzo dobrym wynikiem. Dochody bieżące Gminy zostały zaplanowane i zrealizowane w 100,92% planu. Dochody majątkowe zrealizowano w wysokości 84,21% 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 ale jednocześnie niestety wzrastają również zaległości głównie z podatków i opłat lokalnych, a także z tytułu udzielonych świadczeń alimentacyjnych.

Różnica do planu:

Największe kwotowo niewykonanie planu zanotowano w zakresie:

- wpływy z tytułu sprzedaży nieruchomości	-112 660,06
Największe ponadplanowo dochody zrealizowano w zakresie:	
- wpływów z tytułu dzierżawy gruntów	200 646,32
- wpływów z tytułu opłaty planistycznej, adiacenckiej i pas drogowy	24 569,12

Stan należności na dzień 31.12.2017 r.

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

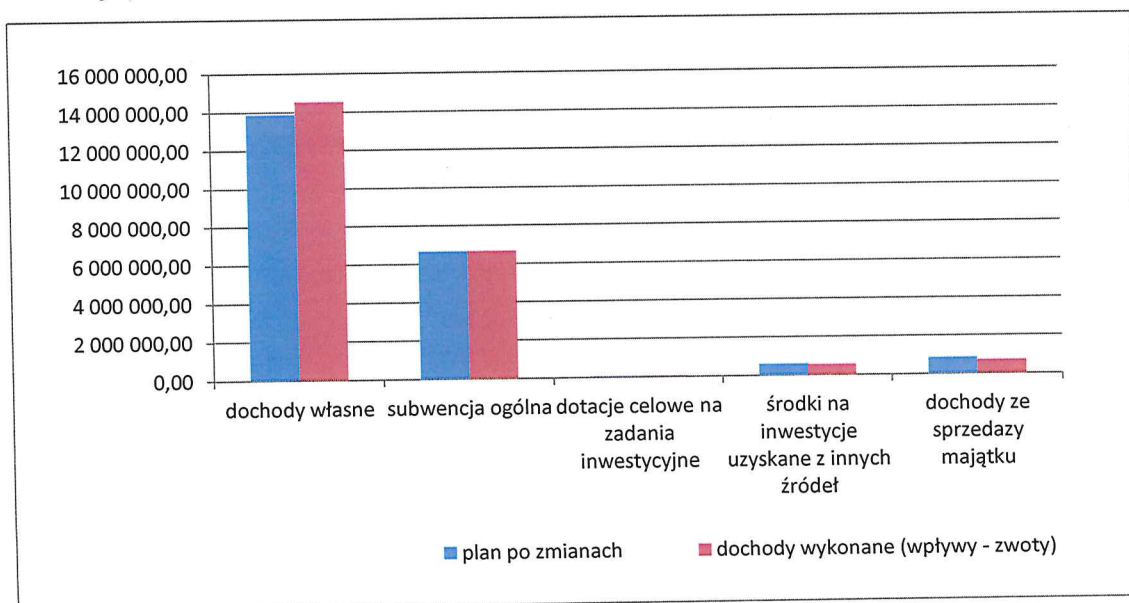
- z tytułu podatków, opłat i odsetek od nich:	1 354 831,07 zł
- z tytułu pozostałych należności wraz z odsetkami:	1 031 424,81 zł

RAZEM

2 386 255,88 zł

Żadna jednostka organizacyjna Gminy nie utworzyła rachunku dochodów własnych.

Realizacja planu dochodów w 2017 r.



Szczegółowy obraz wykonania dochodów przedstawia załącznik Nr 1

III. Analiza wykonanych wydatków.

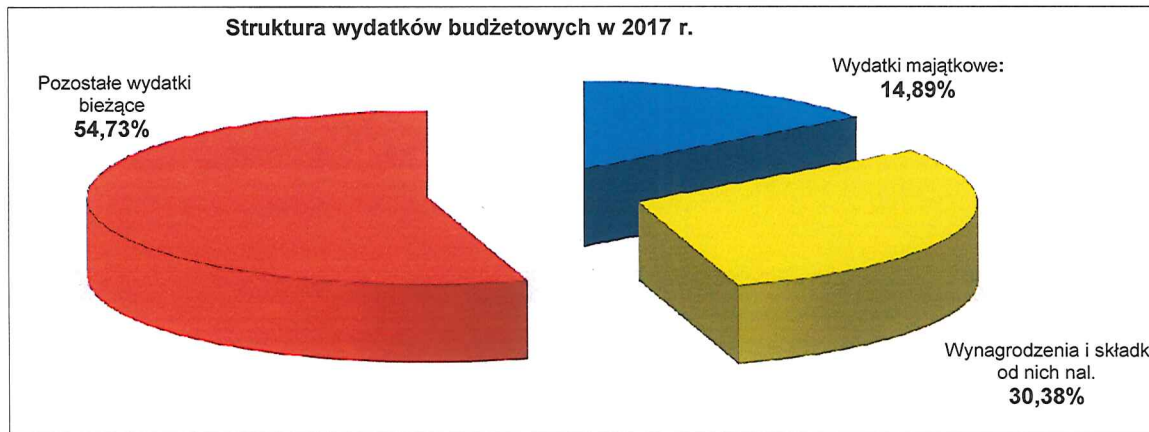
Na planowane wydatki w wysokości 35.801.462,46 zł wykonanie wynosi 33.870.238,24 zł , czyli 94,61 % planu.

III.1 Wykonanie wydatków według kryteriów

Struktura wydatków w najbardziej interesujących obszarach przedstawia się następująco:

1. Wydatki majątkowe:	5 044 553,54	14,89%	/plan wykonano w 90,60%/
2. Wynagrodzenia i składki od nich nal.	10 290 023,85	30,38%	/plan wykonano w 98,99%/
3. Pozostałe wydatki bieżące	18 535 660,85	54,73%	/plan wykonano w 93,44 %/
	<u>33 870 238,24</u>	100,00%	

Obraz struktury wydatków przedstawia poniższy wykres.



Realizacja wydatków jednostek pomocniczych - sołectw realizacja Funduszu Sołeckiego

Plan wydatków sołectw został określony kwotą 257.890,79 zł z czego wydatkowano 245.986,78 zł , tj. 95,38 %. Do końca sierpnia 2018 roku po złożeniu wniosku do Ministra Finansów, Gmina Lipno po pozytywnym rozpatrzeniu wniosku otrzyma ok 26 % zwrotu poniesionych wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego (czyli ok 64.500,00 zł).Wydatki inwestycyjne stanowiły 60,88% (149.745,72 zł) ogółu wydatków poniesionych w ramach Funduszu Sołeckiego.

Poziom wykonania wydatków sołectw obrazuje załącznik Nr 8

Zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami

Na wykonanie zadań zleconych plan określa po stronie dochodów i wydatków kwotę 10.655.542,68 zł. Wydatki w tym zakresie zostały zrealizowane w kwocie 10.236.490,59 zł tj. 96,07 % planu.

Zestawienie tabelaryczne zadań zleconych stanowi załącznik Nr 3

III.2 Wykonanie wydatków według klasyfikacji

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

1. Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Plan - 1 357 412,60 zł Wykonanie 1 317 810,82 zł t.j. 97,08% planu

a/ rozdział 01008 - Melioracje wodne

Plan - 32 000,00 zł Wykonanie 11 980,00 zł t.j. 37,44% planu

Wydatkowano na usługi odmulania rowu w Wilkowicach ul.Lipowa, czyszczenie rowu w Sulejewie (w tym w ramach Funduszu Sołeckiego 1.000,00 zł), udroźnienia układu drenarskiego, naprawę drenarki, likwidację zatru na rowie gminnym obręb Goniembice, udroźnienie zbieracza drenarskiego w Lipnie.

b/ rozdział 01009 - Spółki wodne

Plan - 1 000,00 zł Wykonanie 932,70 zł t.j. 93,27% planu

Wydatki poniesione na składkę członkowską w kwocie: 932,70 zł - wydatek jednorazowy.

c/ rozdział 01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

in - 844 444,00 zł Wykonanie 826 534,92 zł t.j. 97,88% planu

Są to wydatki:

1/ majątkowe w kwocie 593.942,03 zł związane z inwestycjami, których szczegółowa realizacja została przedstawiona w załączniku 4. Wydatki na te zadania zostały wykonane w 99,73%. Ogółem realizowano w tym rozdziale 9 inwestycji . Największa to modernizacje sieci wodociągowych, kanalizacyjnych i przyłączy na terenie Gminy (333.900,79 zł).

2/ bieżące - w wysokości 232.592,89 zł co stanowi 93,44% planu. Największy udział mają wydatki poniesione przede wszystkim na:

- * hurtowy odbiór ścieków z usługą odczytu liczników (MPWiK) 176 777,11 zł
- * usuwanie awarii sieci wodociągowych, kanalizacyjnych ujęć,zasuwek, przyłączy,hydrantów, remonty i naprawy 32 713,35 zł
- * opłaty za inwentaryzację przyłączy wodociągowych w Gronówku 2 214,00 zł
- * zakup energii dla oczyszczalni, stacji zlewczej i przepompowni w kwocie: 7 268,78 zł
- * opłata do PKP za przecisk w Wilkowicach 2 355,07 zł
- * operaty, opinie , analiza efektu ekologicznego, projekt decyzji 3 905,30 zł
- * zakup pompy głębinowej na wyposażenie Sali w Goniembicach 7 359,28 zł

W ramach wydatków bieżących poniesiono m.in. koszty usunięcia awarii przyłączy i hydrantów na terenie Goniembic, Lipna, Wilkowic, Maryszewic, Mórkowa, Górki Duchownej, Gronówka, Klonówca oraz dokonano sezonowego uruchomienia instalacji studni głębinowej na boisku sportowym w Wilkowicach.

c/ rozdział 01030 - Izby rolnicze

Plan - 13 186,00 zł Wykonanie 13 185,72 zł t.j. 100,00% planu

- składka na Izby Rolnicze w wysokości 2% zebranego podatku rolnego z odsetkami wraz z uwzględnieniem rozliczenia za rok 2016.

d/ rozdział 01095 - Pozostała działalność

Plan - 466 782,60 zł Wykonanie 465 177,48 zł t.j. 99,66% planu

wydatki bieżące w wysokości 465.177.48 zł związane są ze zwrotem akcyzy za paliwo rolnicze (456.159,41 zł) i obsługą (9.018,07 zł), które to wydatki zostały pokryte dotacją na realizację zadań zleconych.

2. Dział 600 - Transport i łączność

Plan - 3 378 643,20 zł Wykonanie 2 959 622,38 zł t.j. 87,60% planu

a/ rozdział 60004 - Lokalny transport zbiorowy

Plan - 92 945,00 zł Wykonanie 77 944,80 zł t.j. 83,86% planu

Wydatki stanowi dotacja dla Miasta Leszna na dofinansowanie przewozów komunikacji podmiejskiej w Wilkowicach - linia "4". Miesięczna dotacja to kwota w w wysokości 6.495,40 zł.

b/ rozdział 60014 - Drogi publiczne powiatowe

Plan - 560 488,00 zł Wykonanie 560 487,36 zł t.j. 100,00% planu

Dotacja celowa na pomoc finansową dla powiatu na zadanie inwestycyjne "Przebudowa drogi powiatowej nr 4771P w Wilkowicach" w kwocie 500.000,00 zł. oraz na realizację projektu "Budowa sieci połączeń dróg dla rowerów w gminie Osieczna, Lipno i Rydzyna w ramach zadania ograniczenie niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej" w kwocie 50.000,00 zł. Powiat rozliczył dotację wykonując zaplanowane prace. Ponadto w tym rozdziale wydatkowano kwotę 10.487,36 zł na zadanie inwestycyjne "Sygnalizacja świetlna na przejściach dla pieszych i przejazdach dla rowerów w Wilkowicach (dokumentacja)".

c/ rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne

Plan - 2 676 810,20 zł Wykonanie 2 277 597,59 zł t.j. 85,09% planu

w tym:	- wydatki inwestycyjne	1 424 382,55 zł
	- pozostałe bieżące	626 187,99 zł
	- wynagrodzenia i składki	227 027,05 zł
	Razem	2 277 597,59 zł

Wydatki w zakresie płac i pochodnych dotyczą 5 pracowników (na dzień 31.12.2017r.) zatrudnionych przez Gminę do prac drogowych. W porównaniu do roku ubiegłego wydatki na wynagrodzenia pracowników drogowych są o 69.551,54 zł większe, co wynika między innymi z wypłaty nagrody jubileuszowej, odprawy emerytalnej osobie odchodzącej na emeryturę, a także wypłaty wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia.

W zakresie pozostałych wydatków bieżących największą pozycję stanowią wydatki klasyfikowane jako usługi pozostałe 426 814,46

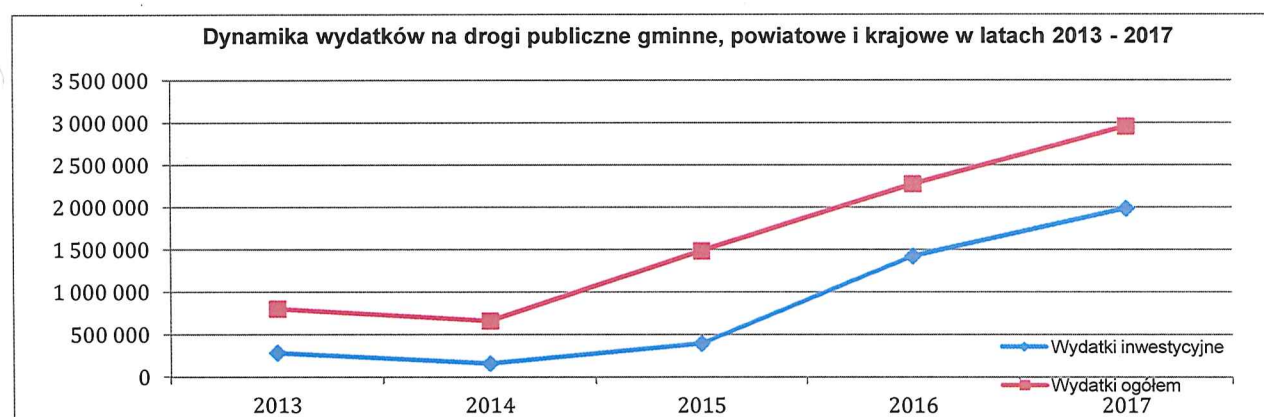
Poniesiono wydatki na zakup usług naprawczych posiadanego sprzętu wydatkowano: 8.035,56 zł. Pozostałe wydatki dotyczące prac porządkowych, odśnieżania, zimowego utrzymanie dróg, równania, naprawy i wykorytowania dróg, transport żużlu, piasku, gruzu i kruszywa, kruszenia gruzu na pozyskanie materiały na bieżące utrzymanie dróg, wykaszanie poboczy dróg, rozebranie starej wiaty przystankowej w Radomicku i Lipnie ul. Leszczyńska oraz napraw zniszczonych 11 wiat w miejscowościach: Wilkowice, Mórkowo, Wyciążkowo Huby, Gronówko, Karolewko, Koronowo, Klonówek, montaż barier energochłonnych w Koronowie, przeglądy techniczne sprzętu, usługa monitorowania ciągnika, wznowienie znaków granicznych, wynajem sprzętu i in to koszt 418.778,90 zł. . Równano drogi na terenie całej Gminy przynajmniej 2 krotnie, a niektóre drogi wymagały równania kilkukrotnego, szczególnie ulice osiedlowe. Cześć prac wykonywano we własnym zakresie łąając drogi asfaltowe asfaltem na zimno w Wilkowicach ul. Lipowa (kilkukrotnie), Koronowo, Żakowo, Goniembice, Klonówek, Ratowice, Górka Duchowna, Smyczyna, Lipno ul. Okrężna, Ogrodowa, Pocztowa, Jackowskiego. Bieżące naprawy polegające na ulepszeniu nawierzchni dróg materiałem utwardzalnym wykonano łącznie na odcinkach ok 35 km. W zakresie zakupiu materiałów na drogi wydatkowano 164.026.43 zł : zakupiono kruszywo granitowe, tłuczeń, gruz asfaltowy i masę asfaltową, destrukta asfaltowy, żużel i żwir klinujący na poprawę nawierzchni dróg za 41.654,26 zł, paliwo do ciągnika to kwota: 18.902,52 zł. Zakupiono przede wszystkim: kosę spalinową, pilarkę, paliwo do kos i pił spalinowych, części do napraw sprzętu oraz ciągnika, sól drogową, znaki i tablice drogowe, pospółkę na posypkę gołoledzi, cement do montażu znaków , prowadnica do podkrzesywarki.

Zakup materiałów i wyposażenia stanowi	164 026,43
Pozostałe wydatki jak ubezpieczenia ,opłaty , ZFŚS.ryczałty,telefon i in.	35 347,10
Pozostałe wydatki bieżące razem	<u>626 187,99</u>

W ramach Funduszu Sołeckiego w rozdziale tym wydatkowano kwotę: 59.613,76 zł (w tym wydatki majątkowe 47.000,00 zł)

Intensywny wzrost nowych zabudowań, przejmowanie dróg przez Gminę powoduje ciągły niedosyt i coraz większe potrzeby nakładów w zakresie budowy, remontu, utrzymania dróg. Z analizy poniższego wykresu widzimy, iż nakłady finansowe na drogi w roku 2017 wzrosły ponieważ wzrosły przede wszystkim wydatki inwestycyjne na drogi (wykonano budowy i modernizację odcinków chodników, modernizacje, przebudowę i utwardzenie dróg gminnych). Wzrosły również nakłady na bieżące utrzymanie dróg - 853.215,04 zł. wynikające z wyższych kosztów utrzymania i napraw dróg gminnych.

	Treść	Wydatki na drogi publiczne gminne, powiatowe i krajowe w latach 2013-2017 w zł				
		2013	2014	2015	2016	2017
1	Wydatki inwestycyjne	286 602	161 024	396 078	1 424 383	1 984 870
2	Wydatki bieżące	519 324	502 454	1 090 647	853 215	974 752
3	Wydatki ogółem	805 926	663 478	1 486 725	2 277 598	2 959 622



d/ rozdział 60017 - Drogi wewnętrzne

Plan - 48 400,00 zł Wykonanie 43 592,63 zł t.j. 90,07% planu
w tym:

- opłata na rzecz budżetu, wyłączenie z produkcji rolnej dz.219/8, 581/29 5 592,63 zł

- odszkodowanie za przejęcie działki obręb Górka Duchowna 38 000,00 zł

Razem 43 592,63

3. Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan - 159 531,00 zł Wykonanie 139 811,97 zł t.j. 87,64% planu

- wynagrodzenie 2 003,00 zł

- zakup usług pozostałych 86 229,76 zł

Usługi napraw w budynkach komunalnych oraz usunięcia awarii dotyczyły: wymiany instalacji elektrycznej w mieszkaniu socjalnym w Mórkowie, usunięcia awarii instalacji elektrycznej oraz podwieszania sufitu i malowania ścian w Wilkowicach ul. Dworcowa 86/6, wstawienia szyb w drzwiach budynku w Wilkowicach ul. Dworcowa 5, wykonania przyłącza wodociągowego w Wilkowicach, ułożenia płytek w budynku w Mórkowie, wymianie drzwi wejściowych do budynku w Wilkowicach ul. Dworcowa, wykonanie przyłącza c.o. do mieszkania w Mórkowie, wykonania prac związanych z modernizacją mieszkania w Goniembicach - razem 17.718,35 zł; usługi kominiarskie (8.345,11 zł), wywóz i odbiór nieczystości (31.139,52 zł), ogłoszenia w prasie (5.427,38 zł), przeglądy techniczne budynków komunalnych (3.150,00 zł), fundusz remontowy - wspólnota Klonówek (4.670,40 zł), podział nieruchomości, wznowienie znaków granicznych wykonanie podziału geodezyjnego działek, wykonanie podziału nieruchomości - obręb Wilkowice i Lipno, wypis z rejestru gruntów (15.779,00 zł) i in.

- odszkodowanie na rzecz os.fiz. 6 154,20 zł

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

- operaty szacunkowe, wyceny 17 941,83 zł

- zakup energii, wody 10 086,82 zł

- zakup materiałów 12 963,41 zł

Zakup materiałów to przede wszystkim obciążenie za opał (2.937,28 zł), a także materiały na wykonanie łazienki w budynku komunalnym w Mórkwie 39, drzwi w Wilkowicach ul. Dworcowa 86 razem 10.026,13 zł.

- pozostałe bieżące 4 432,95 zł

4. Dział 710 - Działalność usługowa

Plan - 193 696,00 zł Wykonanie 122 158,94 zł t.j. 63,07% planu

a/ rozdział 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego

Plan - 151 696,00 zł Wykonanie 116 418,94 zł t.j. 76,74% planu

Na zaplanowane wydatki na ten cel w kwocie 151.696,00 zł wydano 116.418,94 zł - 76,74% planu. Wydatki poniesiono na dokonanie zmian w planie zagospodarowania przestrzennego, studium, przygotowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy wydano 113.754,09 zł - 74,99% planu. Poniesiono również koszty komisji urbanistycznej, ogłoszeń w prasie, ksera wielkoformatowego, przygotowanie projektów decyzji celu publicznego, opinii urbanistycznej (2.664,85 zł). Plan musi zabezpieczać całość zleconych prac. Prace są realizowane etapowo i płatność następuje również w częściach po wykonaniu określonego etapu prac.

b/ rozdział 71012 - Zadania z zakresu geodezji i kartografii

Plan - 42 000,00 zł Wykonanie 5 740,00 zł t.j. 13,67% planu

Na zaplanowane wydatki na ten cel w kwocie 42.000,00 zł wydano 5.740,00 zł - 13,67% planu. Poniesiono koszty wykonania podziału nieruchomości w Goniembicach dz.39/8 oraz prac geodezyjnych polegających na wskazaniu udziałów w gruncie w celu dzierżawy. Wykupiono również opiekę programową systemu ewidencji bazy adresowej gruntów wg opracowań geodezyjnych i kartograficznych (eGmina 2.460,00 zł).

5. Dział 750 - Administracja publiczna

Plan - 3 174 277,58 zł Wykonanie 3 026 307,39 zł t.j. 95,34% planu

a/ rozdział 75011 - Urzędy Wojewódzkie

Plan - 142 021,00 zł Wykonanie 139 947,66 zł t.j. 98,54% planu

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

- płace i pochodne 127 149,52

- pozostałe bieżące 12 798,14 (usługi pocztowe, telefon, obsługa informatyczna, jubileusze, materiały biurowe, ekwiwalent, delegacje, szkolenia, ZFŚS)

Razem

139 947,66

Na zadania te nie wystarcza dotacja otrzymywana z budżetu Wojewody, która wyniosła 52.503,00 zł tj. 37,52% wydatków. Dotacja jest rozliczana przez Wojewodę wg ilości wykonanych czynności.

b/ rozdział 75022 - Rady Gmin			
Plan - 104 469,00 zł	Wykonanie 101 720,60 zł	t.j.	97,37% planu
Poniesiono wydatki na:			
- diety dla radnych, przewodniczącego i w-ce przewodniczącego Rady			94 731,94
- pozostałe wydatki bieżące jak:			<u>6 988,66</u>
wydatki poniesione na telefony (738,00 zł), papier i pozostałe materiały (1.899,66 zł), pozostałe wydatki jak opłaty pocztowe, szkolenia, koszty transportu, odnowienie certyfikatu, wydruk zdjęć (4.260,74 zł), delegacje (90,26 zł)		Razem	101 720,60

c/ rozdział 75023 - Urzędy Gmin			
Plan - 2 336 469,40 zł	Wykonanie 2 220 438,91 zł	t.j.	95,03% planu
Wydatkami są:			
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane			1 773 679,40
- pozostałe wydatki bieżące			440 429,51
- wydatki majątkowe (zakup samochodu służbowego, utwardzenie placu za urzędem gminy na potrzeby parkingu i miejsca imprez plenerowych)			6 330,00
		Razem	<u>2 220 438,91</u>

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

- zakup artykułów komputerowych, oprogramowań, drobnego sprzętu RTV, AGD (1 zestaw komputerowy, 2 laptopy, dysk zewnętrzny, myszy, przedłużacze, drukarki, kalkulator, odkurzacz, wentylator, wieża do USC, czajniki, telefony)		18 384,88
- zakup art.biurowych, tonerów i tuszy		26 796,35
- paliwo - samochód służbowy		2 323,11
- zakup materiałów na remont pomieszczeń w UG oraz mebli (w tym USC)		18 334,66
- opał		14 736,32
pozostałe jak: środki czystości, pieczątki, książki nadawcze, czekowe prenumeraty fachowych pism, części do samochodu, wydawnictwa czy wyposażenie (aparaty telefoniczne, antyramy, przedłużacz, identyfikatory, wizytówki, wkładka patentowa, wiertło, wyposażenie apteczki, gres na schody wejściowe, cement) czy też wydatki na poczęstunek reprezentacyjny. Ponadto wydatkowano środki na wykonanie napraw i in.		25 539,38
	Razem materiały i wyposaż.	<u>106 114,70</u>
- zakup usług pocztowych		16 284,86
zakup usług informatycznych, opieka autorska nad programami, konsultacje		
- programowe, licencje programowe - FKB, VIP, PŁACE, KADRY, FKB+Faktury, Legislator, GEO, WPF, LEX, abonent informator SMS		49 945,05
- obsługa BHP		4 857,00
- obsługa prawna		35 128,80
- prace związane z remontem USC		10 970,37
- pozostałe jak:		38 395,80
certyfikaty, prowizje od przelewów elektronicznych, zakup usług kominiarskich, opłaty bankowe, przegląd techniczny budynku, konserwacja ksero, utrzymanie BIP, przegląd samochodu służbowego, odnowienie		
- certyfikatów kwalifikowanych, abonent RTV, wymiana zaworów termostatycznych w budynku UG, naprawa oświetlenia korytarzy oraz oświetlenia ewakuacyjnego, koszty zakupu czasopism i publikacji fachowych, opłaty za odpady komunalne,		
	Razem usługi	<u>155 581,88</u>

Ponadto na energię i wodę wydatkowano 10.244,21 zł, na szkolenia 10.217,98 zł, delegacje i ryczałty samochodowe 18.743,37 zł, internet i telefon 30.113,78 zł, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 39.486,43 zł, badania okresowe 2.880,00 zł. Koszty postępowania sądowego to kwota 73,50 zł. Są to koszty przede wszystkim dotyczące opłat sądowych. Ubezpieczenia czy składki WOKISS, inne opłaty to koszt 18.380,02 zł. Podatek od refaktur 4.308,83 zł oraz świadczenia pracownicze 10.327,31 zł. Ponadto w poniesiono wydatki na odszkodowanie w związku z wykonaniem wyroku Sądu Rejonowego w Lesznie jako zasądzonej należności oraz kwotę należnych odsetek 33.957,50 zł.

Liczba zatrudnionych osób w Urzędzie wg stanu na dzień 31.12.2017r. wyniosła: 47 osób (z których 32 osoby pracowały w budynku Urzędu). W roku 2016 na dzień 31.12.2016 zatrudnione były 42 osoby w tym 30 osób w budynku Urzędu. Ogółem liczba zatrudnionych osób w Urzędzie wzrosła o 5 osób w porównaniu z okresem ubiegłego roku co spowodowane było koniecznością zatrudnienia na zastępstwa za osoby przebywające na długotrwałej nieobecności. Koszty wynagrodzeń w roku 2017 nieznacznie wzrosły na co wpływ miały między innymi wypłacone nagrody jubileuszowe oraz zatrudnienie sporządczki.

d/ rozdział 75075 - promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan - 47 900,00 zł Wykonanie 45 467,90 zł t.j. 94,92% planu

Poniesiono wydatki związane między innymi na: organizacją imprez okolicznościowych, materiały reklamowe promujące Gminę 9.633,58 zł, redakcja i kolportaż gazety "Głos Lipna" 6.218,00 zł, prenumerata czasopisma Marketing w gminie 313,95 zł, wydatki związane z organizacją Festiwalu Starych Ciągników 20.075,61 zł, zakup sztandaru dla Szkoły Podstawowej w Goniemicach 3.500,00 zł, serwer SPI 922,50 zł oraz świąteczne ozdoby przed budynkiem UG 817,96 zł, zabezpieczenie medyczne Maratonu MTB w Smyczynie 500,00 zł, czynsz dzierżawny za nieruchomości w Wilkowicach umowa z Prafią 2.500,00 zł, przewóz przedstawicieli jst do Grosrasschen w Niemczech 500,00 zł, umowa o dzieło na Dni Lipna 300,00 zł, energia 186,30 zł

e/ rozdział 75085 - wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Plan - 270 045,00 zł Wykonanie 269 031,17 zł t.j. 99,62% planu

Wydatkami są:

- wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi	244 121,99
- zakup materiałów i wyposażenia (zestaw komputerowy, monitor, art. papiernicze, druki, czasopisma)	7 811,39
- pozostałe wydatki (zakup usług zdrowotnych, opłaty i prowizje, przegląd komputerów, usługa programu, opłaty za telefony, delegacje, odpis na zfsś,	17 097,79
	<u>269 031,17</u>

f/ rozdział 75095 - pozostała działalność

Plan - 273 373,18 zł Wykonanie 249 701,15 zł t.j. 91,34% planu

Wydatkami są:

- diety sołtysów	59 057,74
- składki na Związek Gmin Wiejskich, Stowarzyszenie Leszno-Region „Kraina Lasów i Jezioro”	15 426,57
- zakup gadżetów solarnych na konkurs ekologiczny - Chroń środowisko, zbieraj baterie	999,35
- wykonanie i montaż tablic ogłoszeniowych w Lipnie, Targowisku, Radomicku	3 988,28

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

Są to wydatki na:

- wynagrodzenia prowizyjne sołtysów(inkaso)	19 436,00
- wynagrodzenia i składki - rozniesienie nakazów płatniczych	14 131,41
- artykuły biurowe, akcesoria komputerowe /koperty, znaczki, druki, papier/i in.	3 806,79
- usługi informatyczne i pocztowe, płatności masowe, opieka arutorska programów RADIX,	63 611,37
- opracowanie strategii rozwoju Gminy, i in	
- usługi telekomunikacyjne, opłata abonamentowa za informator SMS	8 044,95
- usługi obejmujące wykonanie ekspertyz, analiz, opinii, operatów	45 337,80
- szkolenie pracowników	2 063,00
- opłaty komornicze i ubezpieczeniowe, koszty sądowe i in.	10 284,81
- pozostałe	3 513,08
	<u>249 701,15</u>
	Razem

W ramach Funduszu Sołeckiego w rozdziale tym wydatkowano kwotę: 3.244,13 zł - sołectwo Lipno, Radomicko i Targowisko (tablice ogłoszeniowe).

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

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

Plan - 3 440,00 zł Wykonanie 1 440,00 zł t.j. 41,86% planu

Poniesiono wydatki na aktualizację rejestru wyborców - artykuły biurowe-papier, toner. Wydatki w całości pokryła otrzymana dotacja (1.440,00 zł), na którą Gmina otrzymała z KBW.

7. Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan - 215 117,00 zł Wykonanie 202 781,82 zł t.j. 94,27% planu

a/ rozdział 75404 - Komendy Wojewódzkie Policji

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

Wydatek w kwocie 1.500,00 zł 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 - 208 767,00 zł Wykonanie 198 757,79 zł t.j. 95,21% planu

Największą kwotę w tym rozdziale stanowią wydatki poniesione na:

- wynagrodzenia i pochodne kierowców wozów strażackich oraz komendanta	28 842,20
- wydatki inwestycyjne (dokumentacja na budowę remizy strażackiej w Lipnie, zakup pilarki ratowniczej dla OSP w Lipnie.)	62 976,00
- pozostałe wydatki bieżące	106 939,59
Razem	<u>198 757,79</u>

Wydatki na bieżące utrzymanie OSP pozostały na poziomie roku poprzedniego. Kwotę 4.767,97 zł wydatkowano jako dotację dla OSP Lipno na zakup wyposażenia zapewniającego gotowość bojową oraz dla OSP Targowisko na zakup umundurowania koszarowego (w tym z Funduszu Sołeckiego dla OSP Targowisko kwotę 1.999,97 zł). Na zakup materiałów i wyposażenia przeznaczono kwotę 25.460,97 zł (w tym między innymi: paliwo 6.098,59 zł, części do napraw w tym akumulatory dla OSP Wilkowice i Lipno 3.684,41 zł, defibrylatory i art medyczne 2.281,33 zł, wydatki na Turniej wiedzy pożarniczej 3.030,90 zł i in); nagrody na zawody pożarnicze wydatkowano kwotę 3.680,63 zł; na zakup usług pozostałych 32.483,24 zł (w tym między innymi: 5.000,00 zł letni obóz strażacki w Brennie, 2.500,00 zł występ Orkiestry Dętej Miasta Leszna, remonty i konserwacja masek i reduktora ciśnieniowego 3.319,88 zł, opłata za gospodarowanie odpadami 4.320,00 zł, kurs pierwszej pomocy 1.620,00), kursy strażaków i udział w szkoleniu ochrony p.poż. 3.075,00 zł; na energię, gaz, wodę przeznaczono 3.069,87 zł, na badania okresowe 2.414,00, usługi telefoniczne 1.169,34 zł. Na ubezpieczenia wydatkowano 20.015,16 zł, odpis z fśss 719,30 zł, ekwiwalent za działania ratownicze i inne świadczenia 10.084,11 zł

W ramach Funduszu Sołeckiego w rozdziale tym wydatkowano kwotę: 3.083,07 zł - sołectwo Targowisko i sołectwo Sulejewo.

c/ rozdział 75414 - Obrona cywilna

Plan - 4 850,00 zł Wykonanie 2 524,03 zł t.j. 52,04% planu

Wydatki dotyczyły zakupu aparatu telefonicznego i materiałów do zabezpieczenia budynków w razie klęsk żywiołowych (w tym opadów atmosferycznych i silnych wiatrów) oraz usług telefonicznych.

8. Dział 757 - Obsługa długu publicznego

rozdział 75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Plan - 185 000,00 zł Wykonanie 126 239,06 zł t.j. 68,24% planu

Wydatkowano środki na spłatę odsetek od otrzymanych kredytów i pożyczek. Działania w celu zmniejszenia kwoty długu oraz spadające oprocentowanie kredytów i pożyczek spowodowały mniejsze koszty odsetek o ok 33.500 zł w porównaniu do roku ubiegłego.

9. Dział 758 - Różne rozliczenia

rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe

Plan - 105 179,00 zł Wykonanie 0,00 zł t.j. 0,00% planu

Rozdział ten obejmuje kwoty rezerwy ogólnej i rezerw celowych, ustalone pierwotnie w kwocie 237.000,00 zł tj. ogólna w wysokości 53.000,00 zł, celowa na zadania kryzysowe 100.000,00 zł, celowa na zadania inwestycyjne 84.000,00 zł. Rezerwa ogólna wykorzystana została w kwocie 72.763,00 zł na wydatki bieżące. Nie było potrzeby wykorzystania w ciągu roku rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe, która pozostała w pełnej wysokości w kwocie 100.000,00 zł. Rezerwę na zakupy i zadania inwestycyjne wykorzystano w kwocie 83.658,00 zł. Pozostała kwota 105.179,00 zł stanowi niewykorzystaną rezerwę celową na inwestycje 342,00 zł, na zarządzanie kryzysowe 100.000,00 zł oraz rezerwa ogólna 4.837,00 zł.

10. Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan - 12 771 847,28 zł Wykonanie 12 255 430,26 zł t.j. 95,96% planu

a/ rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

Plan - 6 945 614,08 zł Wykonanie 6 801 230,11 zł t.j. 97,92% planu

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

	2017
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 680 972,37
- dodatki ,ekwiwalenty,odprawy	276 481,66
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	171 580,00
- dotacja dla niepublicznej szkoły w Górcie Duchownej	519 195,41
- pozostałe wydatki bieżące	437 583,89
- wydatki inwestycyjne	1 702 936,65
(Termodernizacja budynków Szkół Podstawowych w Wilkowicach, Goniembicach i Lipnie oraz wymiana energooszczędnej oświetlenia, zakup traktora do koszenia trawy przy SP Wilkowice)	<u>6 788 749,98</u>

* środki z Funduszu Sołeckiego - Wilkowice zakup tablicy interaktywnej (2.500,00 zł)

Ponadto w rozdziale tym poniesiono wydatki

* na dotację zleconą dla niepublicznego gimnazjum w Górcie Duchownej na zakup podręczników 12 480,13

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

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

b/ rozdział 80104- Przedszkola

Plan - 2 855 161,76 zł Wykonanie 2 704 918,57 zł t.j. 94,74% planu

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

a mianowicie:

	<u>2017</u>
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 326 055,92
- dodatki, ekwiwalenty, odprawy	66 606,96
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	59 403,00
- pozostałe wydatki bieżące	178 469,38
- Program unijny "Gmina Lipno stawia na przedszkolaków"	93 411,02
- wydatki inwestycyjne	249 960,16
(Modernizacja Przedszkola w Górcie Duchownej)	<u>1 973 906,44</u>

Szczegółowy opis wydatków Przedszkola zawiera załącznik nr 5.

Ponadto w rozdziale tym poniesiono wydatki

* na dotację dla niepublicznego przedszkola w Wilkowicach	363 439,47
* na koszty dotacji za dzieci zamieszkałe na terenie Gminy Lipno i uczęszczające do dotowanych przedszkoli innych gmin (Leszno, Śmigiel, Czempień)	367 572,66
Razem dotacje	<u>731 012,13</u>

c/ rozdział 80110 - Gimnazja

Plan - 2 049 382,26 zł Wykonanie 2 041 681,57 zł t.j. 99,62% planu

Poniesione wydatki to:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 625 245,18
- dodatki, ekwiwalenty, odprawy	110 317,53
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	64 000,00
- dotacja dla niepublicznej szkoły w Górcie Duchownej	81 540,48
- pozostałe wydatki bieżące	156 628,50
- wydatki inwestycyjne	0,00

Razem 2 037 731,69

Szczegółowy opis wydatków Gimnazjum zawiera załącznik nr 5.

Ponadto w rozdziale tym poniesiono wydatki

* na dotację zleconą dla niepublicznego gimnazjum w Górcie Duchownej na zakup podręczników	3 949,88
--	----------

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

d/ rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół

Plan - 340 199,00 zł Wykonanie 334 160,63 zł t.j. 98,23% planu

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

	<u>2017</u>
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	80 597,57
- zakup paliwa - indywidualny dowóz dzieci	18 873,72
- należność dla przewoźnika i bilety miesięczne dla dzieci, koszty dowozu do Ośrodka Rehab.	231 256,02
- pozostałe wydatki bieżące	3 433,32
	<u>334 160,63</u>

e/ rozdział 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan - 42 375,00 zł Wykonanie 41 804,33 zł t.j. 98,65% planu

Na doksztalcanie nauczycieli plan i wykonanie kształtują się następująco:

szkoły podstawowe	plan	22 335 zł	wykonanie	22 316,79	99,92%
gimnazjum, szkoła branżowa		11 364 zł		10 815,54	95,17%
przedszkola		8 676 zł		8 672,00	99,95%
	Razem	<u>42 375 zł</u>		<u>41 804,33</u>	98,65%

f/ 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 - 22 306,00 zł Wykonanie 22 306,00 zł t.j. 100,00% planu

Na organizację nauki specjalnej w Przedszkolu poniesiono następujące wydatki:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	<u>2017</u>
	<u>22 306,00</u>

g/ rozdział 80150-Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w **szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych**

Plan - 245 740,94 zł Wykonanie 245 740,94 zł t.j. 100,00% planu

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

- szkoły podstawowe (Lipno,Wilkowice,Goniembice)	<u>2017</u>
- gimnazjum	200 754,00
	44 612,00
	<u>245 366,00</u>

Na zakup środków dydaktycznych i książek oraz materiałów i wyposażenia: 374,94 zł

h/ rozdział 80195 - Pozostała działalność

Plan - 271 068,24 zł Wykonanie 63 588,11 zł t.j. 23,46% planu

Poniesiono przede wszystkim wydatki z tytułu odpisu na Fundusz Socjalny dla emerytowanych nauczycieli oraz rencistów w kwocie 36.871,00 zł tj. 100% planu. Ponadto poniesiono wydatki w kwocie 25.757,11 zł na realizację projektu ze środków unijnych "Gmina Lipno stawia na przedszkolaków". Pozostała kwota 960,00 zł to wydatki związane z komisjami kwalifikacyjnymi dotyczącymi awansu nauczycieli.

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

11. Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan - 112 000,00 zł Wykonanie 108 372,83 zł t.j. 96,76% planu

a/ rozdział 85153 - Zwalczanie narkomanii
 Plan - 5 000,00 zł Wykonanie 4 102,25 zł t.j. 82,05% planu

Zadanie realizuje GOPS Lipno. Przeprowadzono warsztaty wśród młodzieży szkolnej na temat zażywania substancji psychoaktywnych, dokonano superwizji dla pracowników. Pozostałe to opłaty bankowe.

b/ rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi
 Plan - 105 000,00 zł Wykonanie 103 507,98 zł t.j. 98,58% 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 2017 w kwocie 97.713,48 zł. Kwotę 103.507,98 zł wydatkował GOPS (szczegółowy opis wydatków w załączniku nr 7).

Na wydatki składają się:

- wynagrodzenia i pochodne za prowadzenie zajęć	42 873,79
- pozostałe wydatki bieżące	60 634,19
(w tym imprezy okolicznościowe "Festiwal Kolorów", "Pożegnanie Lata", "Wieczór muzyki serca" 25.190,88 zł)	
Razem	<u>103 507,98</u>

c/ rozdział 85195 - Pozostała działalność
 Plan - 2 000,00 zł Wykonanie 762,60 zł t.j. 38,13% planu

Wydatek stanowiło opracowanie opinii technicznej na adaptację pomieszczeń na punkt oddziału lekarskiego w Wilkowicach.

12. Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan - 1 155 000,00 zł Wykonanie 1 096 225,06 zł t.j. 94,91% planu

a/ rozdział 85202 - Domy pomocy społecznej

Plan - 182 489,00 zł Wykonanie 180 319,52 zł t.j. 98,81% planu

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

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

Plan - 15 359,00 zł Wykonanie 13 911,60 zł t.j. 90,58% 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 i sfinansowano w części remont pomieszczenia biurowego w GOPS Lipno.

rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z

c/ pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrach integracji społecznej.

Plan - 26 570,00 zł Wykonanie 24 931,37 zł t.j. 93,83% 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 dotację w kwocie 24.822,65 zł w tym na zadania zlecone 15.767,08 zł.

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

Plan - 62 060,00 zł Wykonanie 59 972,21 zł t.j. 96,64% planu

W rozdziale tym GOPS realizuje wypłatę zasiłków, z wyłączeniem zasiłków stałych, i pomoc w naturze. Są to zadania własne Gminy o charakterze obowiązkowym. Na cele te Wojewoda przeznaczył dofinansowanie w kwocie 16.530,26 zł, a pozostałą część czyli 43.441,95 zł finansuje Gmina. Świadczenie pieniężne przysługuje osobie samotnie gospodarującej lub osobie w rodzinie jeśli dochód nie przekracza ustalonej kwoty netto miesięcznie. Zasiłki celowe zaspakajają niezbędne potrzeby bytowe (leki, żywność, opał, koszty leczenia, odzież, drobne remonty, koszty pogrzebu). W roku 2017 z zasiłków celowych korzystało 92 rodziny, z zasiłków okresowych 21 rodzin.

e/ rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe
 Plan - 33 292,00 zł Wykonanie 30 339,53 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.

	29 752,24 zł
	587,29 zł

f/ rozdział 85216 - Zasiłki stałe
 Plan - 110 901,00 zł Wykonanie 106 004,68 zł t.j. 95,58% planu

Są to zasiłki wypłacane osobom pełnoletnim niezdolnym do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnych do pracy, pod warunkiem spełnienia kryteriów dochodowych. Wydatki te pokryła dotacja od Wojewody.

g/ rozdział 85219 - Ośrodki Pomocy Społecznej
 Plan - 535 796,00 zł Wykonanie 529 761,85 zł t.j. 98,87% planu

Na utrzymanie GOPS poniesiono następujące wydatki:

- płace i pochodne płac	442 975,27
- świadczenia społeczne	3 600,00
- pozostałe wydatki bieżące	83 186,58
Razem	<u>529 761,85</u>

Na powyższe wydatki wpłynęła dotacja w wysokości 3.600,00 zł na zadania zlecone, która została wydatkowana w całości na świadczenia społeczne - opiekuna prawnego oraz dotacja w kwocie 49.106,00 zł na funkcjonowanie GOPS. Dotacje pokryły 9,95% ogółu wydatków. Płace i pochodne stanowią 83,62% wydatków ogółem. Z pozostałych wydatków bieżących największy udział stanowi zakup usług pozostałych w kwocie 38.392,27 zł.

h/ rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze
 Plan - 40 808,00 zł Wykonanie 35 744,47 zł t.j. 87,59% planu

Na usługi opiekuńcze dla mieszkańców poniesiono następujące wydatki:

- płace i pochodne płac	35 724,97
- świadczenia społeczne	0,00
- pozostałe wydatki bieżące	19,50
Razem	<u>35 744,47</u>

Usługami opiekuńczymi w ciągu roku 2017 były objęte osoby samotne, wymagające udzielenia pomocy w formie zaspakajania codziennych potrzeb życiowych, opiece higienicznej, kontakcie z otoczeniem. Usługami opiekuńczymi w roku 2017 objęto 5 osób. Do wykonywania wyżej wymienionych usług GOPS zatrudnił 3 osoby na podstawie umowy zlecenia.

i/ rozdział 85230 - Pomoc w zakresie dożywiania
 Plan - 102 970,00 zł Wykonanie 99 250,46 zł t.j. 96,39% planu

W tym dziale 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 2017 r. korzystało 71 dzieci oraz 37 rodzin.

j/ rozdział 85278 - Usuwanie skutków klęsk żywiołowych
 Plan - 44 755,00 zł Wykonanie 15 989,37 zł t.j. 35,73% planu

W tym dziale poniesione zostały wydatki na wypłatę zasiłków celowych dla rodzin poszkodowanych w wyniku niekorzystnych zjawisk atmosferycznych noszących znamiona klęski żywiołowej (intensywne opady atmosferyczne, silne wiatry), które miały miejsce w dniach 5-6 października 2017 r. Wydatki w całości pochodziły z budżetu państwa. Gmina otrzymała od Wojewody Wielkopolskiego dotację w kwocie 44.755,00 zł, z czego wydatkowała 15.989,37 zł. Niewykorzystana część doatacji została zwrócona.

13. Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

rozdział 85395 - Pozostała działalność

Plan - 52 418,00 zł Wykonanie 26 568,76 zł t.j. 50,69% planu

Wydatki dotyczą realizacji zadań w projekcie dofinansowanym ze środków EFS w ramach WRPO 2014-2020 Działanie 7.2 Usługi społeczne i zdrowotne, Poddziałanie 7.2.1 Usługi społeczne - projekty pozakonkursowe realizowane przez jst i ich jednostki organizacyjne pn: "Działamy razem z wiarą w lepsze jutro" w partnerstwie między Powiatem Leszczyńskim, a Gminą Lipno. Wydatki zostały zrealizowane przez GOPS Lipno.

Wydatkowano środki na:

Program finansowany z udziałem śr. EFS

- wynagrodzenia i pochodne	25 532,76
- pozostałe wydatki bieżące	1 036,00
Razem	<u>26 568,76</u>

Gmina otrzymała od Wojewody Wielkopolskiego na ten cel dotację w kwocie 26.568,76 zł i wydatkowała ją w całości.

14. Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

rozdział 85415 - Pomoc materialna dla uczniów

Plan - 35 550,40 zł Wykonanie 35 550,40 zł t.j. 100,00% planu

W zakresie tych wydatków wypłacono stypendia dla uczniów najuboższych oraz jednorazowe zasiłki w kwocie 35.550,40 zł, na które to wydatki otrzymano dotacje w wysokości 27.507,00 zł. Kwota 8.043,40zł stanowiła udział Gminy w wypłacie pomocy finansowej dla uczniów najuboższych.

15. Dział 855 - Rodzina

Plan - 10 064 677,00 zł Wykonanie 9 766 698,37 zł t.j. 97,04% planu

a/ rozdział 85501 - Świadczenia wychowawcze

Plan - 7 070 000,00 zł Wykonanie 6 884 677,48 zł t.j. 97,38% planu

Wydatki obejmują wypłatę świadczeń oraz koszty z tym związane:

- wypłacone świadczenie wychowawcze 500 +	6 784 365,48
- wynagrodzenia i pochodne pracowników obsługujących w GOPS	75 769,86
- pozostałe wydatki bieżące na obsługę zadania	24 542,14
Razem	<u>6 884 677,48</u>

Wypłata świadczeń rodzinnych jest zadaniem zleconym. Na ten cel Gmina otrzymała dotację w wysokości 6.884.677,48 czyli 100 % poniesionych wydatków. Wypłata świadczeń stanowi 98,54% przyznanej kwoty, a koszty obsługi wypłaty świadczeń stanowią 1,46 % wydatkowanej kwoty (100.312,00 zł). Z wypłaty świadczeń wychowawczych w 2017 roku korzystało 1078 rodzin w tym 1300 dzieci.

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

Plan - 2 897 667,00 zł Wykonanie 2 796 358,85 zł t.j. 96,50% planu

Wydatki obejmują wypłatę świadczeń oraz koszty z tym związane:

- wypłacone świadczenia rodzinne i zaliczki alimentacyjne	2 596 023,04
- składki ubezpieczeniowe świadczeniobiorców	124 733,65
- wynagrodzenia i pochodne (pracownik)	59 170,28

- pozostałe wydatki bieżące

Razem 16 431,88
2 796 358,85

Wypłata świadczeń rodzinnych jest zadaniem zleconym. Na ten cel Gmina otrzymała dotację w wysokości 2.796.358,85 czyli 100 % poniesionych wydatków. Wypłata świadczeń i ubezpieczeń świadczeniobiorców stanowi 97,30% przyznanej kwoty, a koszty obsługi wypłaty świadczeń stanowią 2,70% wydatkowanej kwoty. W 2017 roku ze świadczeń z funduszu alimentacyjnego korzystało 18 rodzin. Natomiast ze świadczeń rodzinnych 456 rodzin.

c/ rozdział 85503 - Karta Dużej Rodziny

Plan - 358,00 zł Wykonanie 292,12 zł t.j. 81,60% planu

Wydatki rozdziału ponoszone są na Karty Dużej Rodziny. Karta jest dokumentem identyfikującym członka rodziny wielodzietnej i poświadcza prawo do określonych uprawnień.

d/ rozdział 85504 - Wspieranie rodziny

Plan - 61 726,00 zł Wykonanie 51 589,32 zł t.j. 83,58% 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).

e/ rozdział 85508 - Rodziny zastępcze

Plan - 34 926,00 zł Wykonanie 33 780,60 zł t.j. 96,72% planu

Wydatki tego rozdziału realizowano na pokrycie wydatków poniesionych na opiekę i wychowanie dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych. W 2017 w rodzinach zastępczych przebywało 3 dzieci.

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

16. Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan - 1 442 738,05 zł Wykonanie 1 366 561,63 zł t.j. 94,72% planu

a/ rozdział 90002 - Gospodarka odpadami

Plan - 50 000,00 zł Wykonanie 49 621,90 zł t.j. 99,24% planu

Wykonane wydatki dotyczą wydatków związanych z likwidacją azbestu (46.726,20 zł). Pozostała kwota przeznaczona na utylizację odpadów to 2.895,70 zł.

b/ rozdział 90003 - Oczyszczanie miast i wsi

Plan - 12 000,00 zł Wykonanie 8 320,24 zł t.j. 69,34% planu

Wydatki bieżące dotyczą nagród zakupionych w ramach konkursu "Chroń środowisko zbieraj baterie" (2.492,71 zł). Zakupiono również worki, rękawiczki, taśmy widły, a także usługę transportową i utylizacji płyt azbestowo-cementowych z likwidowanych dzikich wysypisk z terenu Wilkowic.

c/ rozdział 90004 - utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Plan - 60 809,05 zł Wykonanie 40 253,26 zł t.j. 66,20% planu

Na wydatki składają się:

- umowy zlecenie na pielęgnację terenów zielonych i koserwację kosiarki 2 392,00
- zakup materiałów i wyposażenia (paliwo i części do kosiarek ,śr.chemiczne, rośliny ozdobne, słupki i ochronki na zabezpieczenia młodych drzew, kosiarkę i kosę spalinową dla Żakowa) 11 221,17
- zakup usług przy wycince drzew, gałęzi, zakrzewień, usuwaniu korzeni, wyrównywaniu terenu (16.170,33 zł), wykonanie siedzisk do ław w parku w Lipnie (492,00 zł), oczyszczanie lasu w Radomicku (7.529,76 zł) 24 192,09
- ubezpieczenie kosiarek 2 448,00

Razem 40 253,26

- * środki z Funduszu Sołeckiego - Żakowo (2.208,98 zł) na zakup kosiarki i kosi spalinowej oraz paliwa i akcesoriów ochronnych

d/ rozdział 90008 - Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu

Plan - 16 000,00 zł Wykonanie 4 499,80 zł t.j. 28,12% planu

Wydatkowano na zakup węży pszczelej na rzecz Koła Pszczelarzy w Lipnie w celu wspierania i ochrony populacji pszczół na terenie Gminy Lipno oraz wykonano plany urządzania lasu dla Gminnego Zespołu Nieruchomości.

e/ rozdział 90013 - Schroniska dla zwierząt

Plan - 21 500,00 zł Wykonanie 17 743,25 zł t.j. 82,53% planu

Wydatki tego rozdziału obejmują wpłaty dla Miasta Leszno za pobyt bezpańskich psów w schronisku w Henrykowie (8.063,33 zł) oraz dotację na fundację Zwierzęce SOS (2.000,00 zł). Ponadto wydatki stanowią opłaty ryczałtowe w związku z podjętą współpracą z Kliniką Zwierząt lek. wet. W. Ossowski w zakresie opieki nad zwierzętami (3.192,00 zł). Wydatki obejmują również utylizację zwierząt, leczenie, badania, interwencje w zakresie bezdomnych zwierząt (4.068,00 zł). W ramach działu zakupiono karmę dla psów w kwocie 79,92 zł oraz czytnik mikroczipów do identyfikacji elektronicznej zwierząt 340,00 zł.

f/ rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan - 456 149,00 zł Wykonanie 420 656,18 zł t.j. 92,22% planu

Wydatki to:

- energia elektryczna	169 100,51
- konserwacja oświetlenia, wymiany opraw, zakup żarówek, naprawy i in.	96 890,20
- pozostałe wydatki	446,24
- wydatki inwestycyjne	154 219,23
	<hr/>
	420 656,18

(Oświetlenie Lipno, Goniembice, Klonówek, Wyciążkowo oraz przygotowanie dokumentacji Targowisko, Gronówko Os. Gronowe, Wilkowce dla ulic prostopadłych do ul. Bocznej, wymiana opraw na oświetleniu ulicznym z sodowych na typu "LED")

420 656,18

Na zakup energii na oświetlenie uliczne wydatkowano kwotę mniejszą o 24.643,11 zł niż w analogicznym okresie roku ubiegłego. Natomiast wzrosły wydatki na konserwację oświetlenia o 16.293,54 zł, co związane jest z rosnącą liczbą zgłaszanych awarii.

W rozdziale tym ze środków Funduszu Sołeckiego wydatkowano kwotę 5.500,00zł na wydatki majątkowe (Sołectwo Górka Duchowna).

g/ rozdział 90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Plan - 823 780,00 zł Wykonanie 823 780,00 zł t.j. 100,00% planu

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

h/ rozdział 90095 - Pozostała działalność

Plan - 2 500,00 zł Wykonanie 1 687,00 zł t.j. 67,48% planu

Poniesiono wydatki na:

- opłata za korzystanie ze środowiska	1 687,00
	<hr/>
Razem	1 687,00
	<hr/>

17. Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan - 990 993,62 zł	Wykonanie 929 996,09 zł	t.j.	93,84% planu
----------------------	-------------------------	------	--------------

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

Plan - 669 291,62 zł	Wykonanie 640 712,26 zł	t.j.	95,73% planu
----------------------	-------------------------	------	--------------

Wydatki przeznaczono na:

- dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury	plan 450 000,00	100,00% planu	450 000,00
--	-----------------	---------------	------------

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego w załączeniu.

- wynagrodzenia i pochodne gospodarzy świetlic			27 575,14
- bieżące utrzymanie świetlic wraz z energią, wodą i gazem			91 080,85
- ubezpieczenie świetlic			1 533,12
- wydatki majątkowe			70 523,15
		Razem	<u>640 712,26</u>

Nakłady finansowe poniesione w tym rozdziale na zadania inwestycyjne obejmują wydatki na modernizację świetlic w miejscowościach Goniembice, Smyczyna, Wyciążkowo, Radomicko i Wilkowice. W ramach wydatków bieżących dokonano remontu trzonu kuchennego w sali w Mórkwie oraz instalacji wod-kan w świetlicy w Radomicku (1.073,50 zł). Pozostałe wydatki dotyczą utrzymania świetlic (m. in. energia, węgiel, zużycie wody, wywóz nieczystości, przegląd sprzętu ppoż, usług kominarskich, opłat za odpady komunalne)

W rozdziale tym ze środków Funduszu Sołeckiego wydatkowano kwotę 61.905,70 zł, w tym na wydatki majątkowe przeznaczono kwotę 38.860,68 zł.

b/ rozdział 92116 - Biblioteki

Plan - 195 000,00 zł	Wykonanie 195 000,00 zł	t.j.	100,00% planu
----------------------	-------------------------	------	---------------

Wydatki związane z udzieloną dotacją dla Gminnej Biblioteki Publicznej

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego przedstawiono w załączeniu.

c/ rozdział 92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Plan - 39 500,00 zł	Wykonanie 24 295,04 zł	t.j.	61,51% planu
---------------------	------------------------	------	--------------

Wydatki stanowią dotację przekazaną Parafii Rzymskokatolickiej p.w. Wszystkich Świętych w Mórkwie w kwocie 20.000,00 zł na wykonanie przy zabytku – kościele parafialnym w Mórkwie prac polegających na odtworzeniu pokrycia dachowego, rynien i rur spustowych

W rozdziale tym ze środków Funduszu Sołeckiego wydatkowano kwotę 4.295,04 zł.

d/ rozdział 92195 - Pozostała działalność

Plan - 87 202,00 zł	Wykonanie 69 988,79 zł	t.j.	80,26% planu
---------------------	------------------------	------	--------------

Wydatki na:

- nagroda za szczególne osiągnięcia kulturalne		2 260,00
- działalność Klubów Złotej Jesieni - Wilkowice, Lipno, Wyciążkowo oraz Klub Seniora w Lipnie		10 945,22

- zakup materiałów i wyposażenia oraz pozostałe usługi (oprawa muzyczna imprez, opłaty ZAKS, 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, święto pieczonego ziemniaka, dożynki, mikołajki, Święto Niepodległości, Dzień Seniora, Parafiada, i in.)		56 783,57
---	--	-----------

<u>69 988,79</u>

W rozdziale tym ze środków Funduszu Sołeckiego wydatkowano kwotę 46.553,50 zł.

18. Dział 926 - Kultura fizyczna

Plan - 403 941,73 zł Wykonanie 388 662,46 zł t.j. 96,22% planu

a/ rozdział 92601 - Obiekty sportowe

Plan - 260 610,00 zł Wykonanie 253 851,27 zł t.j. 97,41% planu

Wydatki dotyczą utrzymania boisk w Lipnie, Klonówcu, Wilkowicach, Żakowie oraz placów zabaw i siłowni zewnętrznych. Na energię i wodę wydatkowano: 10.040,12 zł, na zakup materiałów i wyposażenia: 12.077,68 zł, zakup usług i in.: 13.074,70 zł, na umowy zlecenia dot głównie przeglądów placów zabaw: 4.920,00 zł. W rozdziale tym zrealizowano 8 inwestycji na łączną kwotę 213.738,77 zł, gdzie największą inwestycję stanowiła inwestycja dofinansowana środkami z konkursu "Pięknieje wielkopolska wieś" tj.: "Zagospodarowanie terenu kompleksu sportowo-rekreacyjnego na osiedlu przy ul. Leszczyńskiej w Lipnie" wydatki 112.790,01 zł (dofin. 30.000,00 zł). Pozostałe zadania inwestycyjne są wyszczególnione w zał. nr 4 - Wydatki majątkowe.

W rozdziale tym ze środków Funduszu Sołeckiego wydatkowano kwotę 56.082,60 zł w tym na wydatki inwestycyjne 54.090,00 zł.

b/ rozdział 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej

Plan - 114 217,00 zł Wykonanie 109 226,81 zł t.j. 95,63% planu

Wydatki to:

- dotacje dla klubów sportowych: UKS Roszada Lipno, KS Korona Wilkowice, LUKS Orzeł Lipno, UKS Junior Lipno,	90 000,00
w tym: UKS Roszada Lipno 21.000,00 zł, UKS Junior Lipno 31.500,00 zł, LUKS Orzeł Lipno 20.000,00 zł, KS Korona Wilkowice 17.500,00 zł	
- nagroda finansowa za osiągnięcia sportowe w sposób szczególny promujące i rozślawiające gminę	1 000,00
- wynagrodzenia i pochodne (ekwiwalent sędziowski)	450,00
- zakup sprzętu sportowego i organizacja zawodów sportowych, ubezpiecz., składki do Stowarzyszeń	17 776,81
Razem	109 226,81

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

Realizację wydatków na dotacje przedstawiono w złączniku Nr 10.

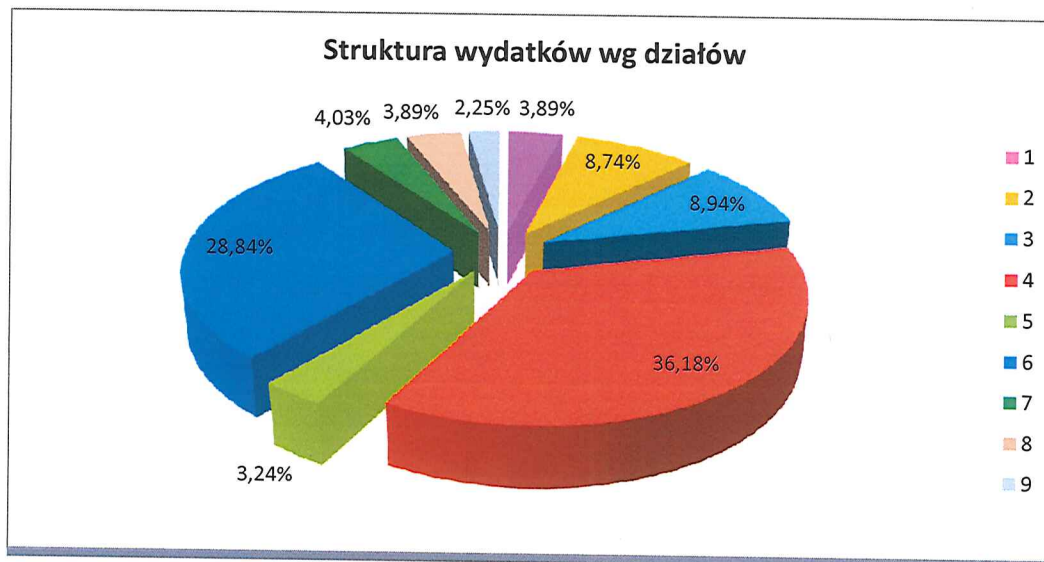
c/ rozdział 92695 - Pozostała działalność

Plan - 29 114,73 zł Wykonanie 25 584,38 zł t.j. 87,87% planu

Wydatki dotyczą stypendiów sportowych dla młodzieży z terenu Gminy Lipno osiągającej sukcesy sportowe. Wydatkowano zgodnie z przyznanymi stypendiami przez Radę Gminy.

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	1 317 810,82	3,89%
2	Dział 600 - Transport i łączność	2 959 622,38	8,74%
3	Dział 750 - Administracja publiczna	3 026 307,39	8,94%
4	Dział 801 - Oświata i wychowanie	12 255 430,26	36,18%
5	Dział 852 - Pomoc społeczna	1 096 225,06	3,24%
6	Dział 855 - Rodzina	9 766 698,37	28,84%
7	Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 366 561,63	4,03%
8	Dział 921 i 926 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, Kultura fizyczna	1 318 658,55	3,89%
9	Pozostałe działy	762 923,78	2,25%
	Razem wydatki	33 870 238,24	100,00%



Wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie 5.044.553,54 zł tj. 90.60% planu.

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

Na koniec 2017 r. Gmina posiadała zobowiązania w wysokości 909.392,25 zł z tego:

- z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego płatnego w 2018 r.	592 742,27
- z tytułu składek ZUS i podatku doch. z wynagr. pracownika - płatne w 2018 r.	113 097,43
- z tytułu wystawionych faktur z terminem płatności w styczniu 2018 r. i pozostałe	203 552,55
	909 392,25

Wszystkie w/w zobowiązania nie były wymagalne .

Na koniec roku 2017 nie ustalono wydatków niewygasających.

Stopień zaawansowania realizacji zadań zawartych w programach wieloletnich w Wieloletniej Prognozie Finansowej na dzień 31.12.2017 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

- a/ "Gmina Lipno stawia na przedszkolaków" - Ograniczenie i zapobieganie przedwczesnemu kończeniu nauki szkolnej oraz wyrównanie dostępu do edukacji przedszkolnej i szkolnej - przedsięwzięcie wieloletnie realizowane przez Przedszkole w Lipnie, ukończone w roku 2017, łączne nakłady finansowe wyniosły: 126.437,45 zł, lata realizacji 2016 - 2017, zrealizowano limit 2017 r. w 100% (95.011,02 zł)
- b/ "Nowa szansa dla uczniów z Gminy Lipno" - przedsięwzięcie wieloletnie, realizowane w okresie 2017 - 2019, łączne nakłady finansowe 381.420,99 zł, zrealizowano limit 2017 r. w 11,33% (25.757,11 zł)

1.2 wydatki majątkowe

- a/ "Budowa drogi powiatowej łączącej drogę S5 węzeł Świąciechowa z wiaduktem drogowym w ciągu ulicy Wilkowickiej w Lesznie" - przedsięwzięcie wieloletnie realizowane w okresie 2017 - 2018, łączne nakłady finansowe wyniosły: 986.000,00 zł, zrealizowano limit 2017 r. w 0% (0,00 zł)
- b/ "Budowa sieci połączeń dróg dla rowerów w gminie Osieczna, Lipno i Rydzyna w ramach zadania ograniczenia niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej" - Poprawa warunków życia i bezpieczeństwa mieszkańców - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2017 - 2018, łączne nakłady finansowe 300.000,00 zł, zrealizowano limit 2017 r. w 100% (50.000,00 zł)
- c/ "Nowa szansa dla uczniów z Gminy Lipno" - przedsięwzięcie wieloletnie, realizowane w okresie 2017 - 2019, łączne nakłady finansowe 5.700,00 zł, zrealizowano limit 2017 r. w 0% (0,00 zł)
- d/ "Przebudowa dróg gminnych - ul. Boczna i ul. Ogrodowa w Wilkowicach" - Przebudowa dróg gminnych w celu poprawy stanu infrastruktury drogowej w miejscowości Wilkowice - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji 2017 - 2018, łączne nakłady finansowe 322.884,29 zł, zrealizowano limit 2017 r. w 0% (0,00 zł)

- e/ "Termomodernizacja budynków Szkół Podstawowych w Wilkowicach, Goniembicach i Lipnie" - Poprawa efektywności wykorzystania energii cieplnej - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2016 - 2018, łączne nakłady finansowe 3.123.187,00 zł, zrealizowano limit w 2017 r. w 99,83% (1.243.548,24 zł)
- f/ "Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej im. Wojska Polskiego w Lipnie" - Poprawa efektywności wykorzystania energii cieplnej - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2016 - 2017, łączne nakłady finansowe 574.000,00 zł, zrealizowano limit w 2017 r. w 77,37% (444.085,91 zł)
2. Programy, projekty lub zadania pozostałe, z tego:
- 2.1 wydatki bieżące
- a/ "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 5.000,00 zł, zrealizowano limit w 2017 r. w 99,94% (999,35 zł)
- b/ "Ubezpieczenie majątku Gminy" - Ubezpieczenie majątku - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2017 - 2019, łączne nakłady finansowe 93.226,00 zł, zrealizowano limit 2017 r. w 55,77% (14.361,00 zł)
- c/ "Umowa dzierżawy działek położonych w Wilkowicach w celu przeprowadzenia Ogólnopolskiego Festiwalu Starych Ciągników i Maszyn Rolniczych w Wilkowicach" - Promocja gminy oraz zagospodarowanie czasu wolnego i rozwój tożsamości społecznej - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2014 - 2018, łączne nakłady finansowe 12.500,00 zł, zrealizowano limit 2017 r. w 100%, (2.500,00 zł)
- "Umowa z bankiem na obsługę płatności masowych i prowadzenie rachunku" - Obsługa podatnika - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2017 - 2018, łączne nakłady finansowe 17.040,00 zł, zrealizowano limit 2017 r. w 100%, (8.520,00 zł)
- 2.2 wydatki majątkowe
- a/ "Budowa drogi w Karolewku" - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego, stanu sieci komunikacyjnej - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2015 - 2020, łączne nakłady finansowe 150.000,00 zł, zrealizowano limit 2017 r. w 0% (0,00 zł)
- b/ "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 - 2019, łączne nakłady finansowe 59.100,00 zł, zrealizowano limit 2017 r. w 99,92% (13.639,60 zł)
- c/ "Budowa oświetlenia ulicznego na Osiedlu Gronowym i Owocowym w Gronówku" - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2018 - 2024, łączne nakłady finansowe 155.000,00 zł, zrealizowano limit 2017 r. w 0% (0,00 zł)
- d/ "Budowa oświetlenia ulicznego ul. Ogrodowa i ul. Kwiatowa w Wilkowicach"- przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2018 - 2023, łączne nakłady finansowe 200.000,00 zł, zrealizowano limit 2017 r. w 0% (0,00 zł)
- e/ "Budowa świetlicy wiejskiej w Gronówku" - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2016 - 2020, łączne nakłady finansowe 585.000,00 zł, zrealizowano limit 2017 r. w 0% (0,00 zł)
- f/ "Budowa świetlicy wiejskiej w Koronowie" - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2016 - 2020, łączne nakłady finansowe 197.000,00 zł, zrealizowano limit 2017 r. w 0% (0,00 zł)
- g/ "Budowa remizy strażackiej w Lipnie" - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2018 - 2020, łączne nakłady finansowe 1.600.000,00 zł, zrealizowano limit 2017 r. w 0% (0,00 zł)
- h/ "Modernizacja oświetlenia ulicznego" - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi, oszczędzanie energii - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2016 - 2020, łączne nakłady finansowe 117.000,00 zł, zrealizowano limit 2017 r. w 99,86% (24.464,70 zł)
- i/ "Przebudowa drogi gminnej ul. Boczna w Wilkowicach" - Poprawa warunków życia i bezpieczeństwa mieszkańców - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2015 - 2020, łączne nakłady finansowe 1.197.402,00 zł, zrealizowano limit 2017 r. w 99,96% (359.550,13 zł)

- j/ "Przebudowa świetlicy wiejskiej w Ratowicach" - Poprawa warunków życia mieszkańców - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2015 - 2019, łączne nakłady finansowe 214.840,00 zł, zrealizowano limit 2017 r. w 0% (0,00 zł)
- k/ "Rewitalizacja Parku w Lipnie" - Poprawa warunków życia mieszkańców - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2016 - 2020, łączne nakłady finansowe 496.500,00 zł, zrealizowano limit 2017 r. w 0% (0,00 zł)
- l/ "Wymiana energooszczędnej oświetlenia w obiektach użyteczności publicznej" - Poprawa efektywności wykorzystania energii - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2016 - 2020, łączne nakłady finansowe 58.450,00 zł, zrealizowano limit 2017 r. w 98,84% (8.302,50 zł)
- ł/ "Zagospodarowanie kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Koronowie" - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi oraz stanu zdrowia dzieci i młodzieży poprzez zwiększenie możliwości uprawiania sportu - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2017 - 2018, łączne nakłady finansowe 58.500,00 zł, zrealizowano limit 2017 r. w 100% (33.499,05 zł)

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

Plan - 34 200,00 zł	Wykonanie 19 082,95 zł	t.j.	55,80% planu
W tym dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego			11 449,75 zł
W tym dochody potrącone na rzecz jednostek samorządu terytorialnego			7 633,20 zł

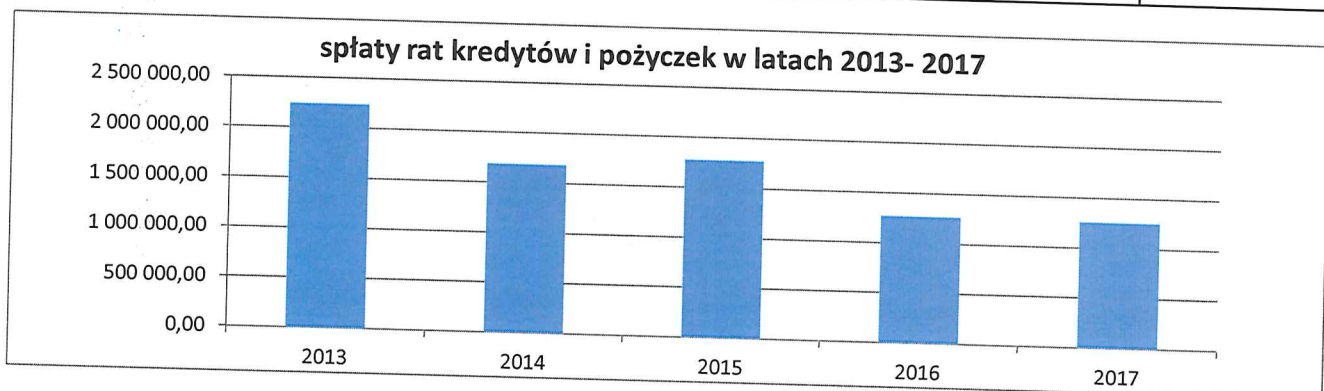
IV. Realizacja planu przychodów i rozchodów

Plan rozchodów wykonano w kwocie 1.255.611,70 zł. W tym dokonano spłat następujących kredytów i pożyczek:

- pożyczki z WFOŚiGW	225 000,00
- kredyt z BGK na kanalizację w Lipnie i deficyt roku 2011	365 000,00
- kredyt z BOŚ na ścieżkę w Wilkowice , kredyt z 2012 r. na spłaty oraz kredyt na pokrycie planowanego deficytu roku 2013	515 611,70
- kredyt z GETIN BANK z 2014 r. na spłaty	150 000,00
	<u>1 255 611,70</u>

Tak przedstawia się kwota spłacanych rat na przestrzeni lat 2013-2017:

Lata	2013	2014	2015	2016	2017
Spłaty kredytów i pożyczek	2 235 824,09	1 682 218,42	1 774 061,27	1 265 511,70	1 255 611,70



Realizację planu przychodów i rozchodów przedstawia załącznik Nr 9.

VI. Podsumowanie.

Podsumowując wykonanie budżetu w 2017 r. zauważa się, że wysokość wykonania dochodów i wydatków na poziomie odpowiednio 87,69% i 94,61%. Wobec powyższego powstał deficyt w kwocie 328.132,56 zł.

Spada zadłużenie Gminy. Relacja zobowiązań z tyt. kredytów i pożyczek do zrealizowanych dochodów wyniosła: 10,74 %.

Kształtowanie się wydatków majątkowych i wydatków ogółem w latach 2012-2017 przedstawia poniższa tabela:

(w zaokrągleniu do pełnych złotych)

Lp.	Treść	lata					
		2012	2013	2014	2015	2016	2017
1	wydatki bieżące	17 102 673	19 644 374	19 794 989	20 578 612	25 850 368	28 825 685
2	wydatki majątk.	2 901 639	3 119 960	1 728 546	2 499 719	2 383 461	5 044 554
3	wydatki ogółem	20 004 312	22 764 334	21 523 535	23 078 331	28 203 829	33 870 238
	udział wyd. majątkowych w wydatkach w %	14,51%	13,71%	8,03%	10,83%	8,45%	14,89%



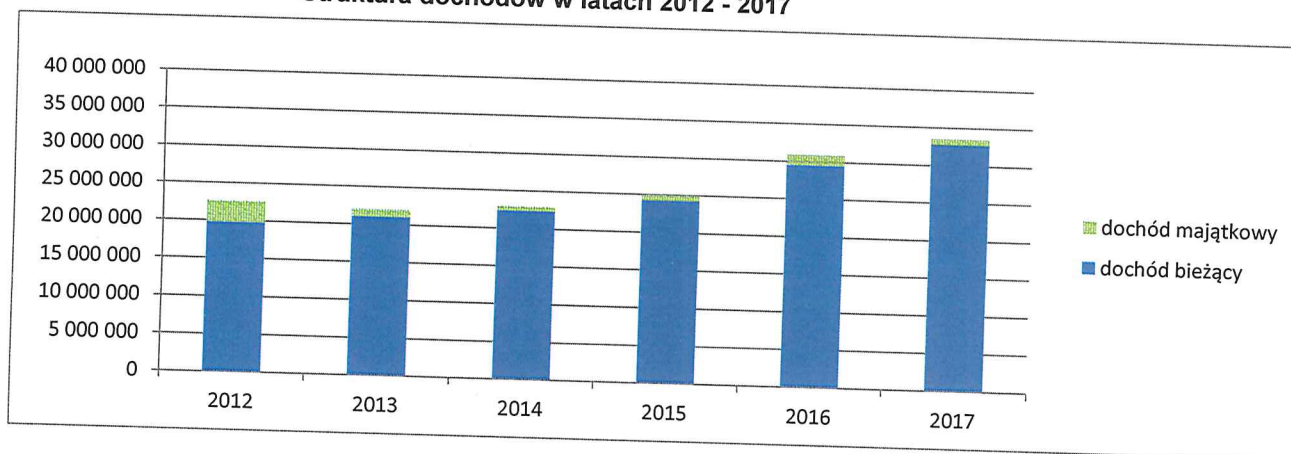
Wydatki Gminy ogółem wzrosły w 2017 r. o 20% w porównaniu z rokiem 2016 i są największe na przestrzeni 6 ostatnich lat. Jest to wynikiem wzrostu zarówno nakładów inwestycyjnych o ponad 2.661.000 zł ale również wydatków bieżących o ponad 2.975.000 zł. Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem wzrósł i na koniec 2017 r. był na poziomie 14,89 % . Na wydatki majątkowe pozytywny wpływ ma również fakt wzrostu środków przeznaczanych przez Sołectwa na wydatki inwestycyjne w ramach Funduszu Sołectkiego (ponad 58% Funduszu) .

Kształtowanie się dochodów majątkowych i dochodów ogółem w latach 2012-2017 przedstawia poniższa tabela:

(w zaokrągleniu do pełnych złotych)

Lp.	Treść	lata					
		2012	2013	2014	2015	2016	2017
1	dochód bieżący	19 799 338	21 033 750	22 389 274	24 270 562	29 527 908	32 801 910
2	dochód majątkowy	2 809 494	1 016 219	588 325	664 321	1 392 880	740 196
3	dochód ogółem	22 608 832	22 049 969	22 977 599	24 934 883	30 920 788	33 542 106

Struktura dochodów w latach 2012 - 2017



W 2017 r. spłacono kredyty i pożyczki w kwocie 1.255.611,70 zł oraz odsetki w kwocie 126.239,06 zł, co spowodowało kształtowanie się wskaźnika obsługi zadłużenia na poziomie 4,12% przy uwzględnieniu wyłączeń i 4,12% bez wyłączeń.

Stan zobowiązań z tyt. kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2017 r.

Zobowiązania Gminy z tytułu kredytów i pożyczek wynosiły:

- z tytułu kredytów		
kredyt w PBS /światlica Żakowo/ z 2013r.		2 879 456,56
kredyt w GETIIN z 2014 r./ spłata zobowiązań/	0,00	
kredyt w BGK / kanalizacja Lipno etap I./	740 000,00	
kredyt w BGK / pokrycie deficytu 2011 r./	250 000,00	
kredyt BOŚ /ścieżka rowerowa i spłata zobowiązań/ z 2012r.	396 038,96	
kredyt BOŚ /planowany deficyt i spłaty zobowiązań/ z 2013 r.	533 417,60	
kredyt BOŚ /planowany deficyt i spłaty zobowiązań/ z 2013 r.	960 000,00	
- z tytułu pożyczek:		724 248,00
pożyczka WFOŚiGW /kanalizacja Mórkwow etap III/ z 2014r.	312 248,00	
pożyczka WFOŚiGW /kanalizacja Mórkwowo etap II/z 2013r.	270 000,00	
pożyczka WFOŚiGW /kanalizacja Wilkowice etap IV/z 2016r.	142 000,00	
pożyczka WFOŚiGW /kanalizacja Lipno etap II/ z 2010r.	0,00	
- z tytułu pożyczek na wyprzedzające finansowanie (śr.unijne):		0,00
		0,00
Stan zadłużenia Gminy		3 603 704,56

Na dzień 31.12.2016 r. Gmina nie miała zobowiązań wymagalnych.

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

Załączniki:

1. Wykonanie dochodów w układzie tabelarycznym przedstawia załącznik Nr 1
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, Przedszkola, Gimnazjum, Szkoły Branżowej I stopnia oraz Zespołu Ekonomicznego Szkół zawiera załącznik Nr 5
6. Wykonanie budżetu Gminy Lipno za 2016 rok w zakresie środków na finansowanie i realizacji wydatków na zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych obrazuje załącznik Nr 6
7. Sprawozdanie z wydatków Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zawiera załącznik Nr 7

8. Wykonanie wydatków w ramach Funduszu Sołectkiego obrazuje załącznik Nr 8
9. Przychody i rozchody budżetu obrazuje załącznik Nr 9
10. Wykonanie wydatków na dotacje zawiera załącznik Nr 10

Do sprawozdania dołącza się:

Informację o stanie mienia Gminy Lipno

Rozliczeniu wydatków z kary administracyjnej dotyczącej wycinki drzew

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury

Przedkładając powyższe sprawozdanie z realizacji budżetu za rok 2017 zwracam się do Rady Gminy o jego przyjęcie i udzielenie absolutorium.

Lipno, 29 marzec 2018 r.

WÓJT
Jacek Kurmiński

