



**SPRAWOZDANIE**  
**ROCZNE**  
**Z WYKONANIA BUDŻETU**  
**GMINY LIPNO**  
**ZA ROK 2020**

**Lipno, marzec 2021**

## Sprawozdanie

Wójta Gminy Lipno z wykonania budżetu Gminy Lipno przyjętego uchwałą Rady Gminy Lipno nr XVIII/123/2019 z dnia 30 grudnia 2019 r. z późniejszymi zmianami według stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku.

### I. Plan budżetu gminy, jego zmiany oraz wykonanie w 2020 r.

#### I.1 Plan budżetu gminy

Budżet Gminy Lipno na rok 2020 został określony następującymi wielkościami:

stan na dzień	01.01.2020	zmiana	31.12.2020	% zmiany
+ dochody	43 209 734,00 zł	1 853 369,35 zł	45 063 103,35 zł	104,29%
- wydatki	46 911 214,00 zł	4 025 320,35 zł	50 936 534,35 zł	108,58%
= deficyt budżetowy/nadwyżka	<b>-3 701 480,00 zł</b>	<b>-2 171 951,00 zł</b>	<b>-5 873 431,00 zł</b>	158,68%
+ pożyczki i kredyty	4 981 480,00 zł	0,00 zł	4 981 480,00 zł	100,00%
- spłata kredytów inwestycyjnych	1 280 000,00 zł	0,00 zł	1 280 000,00 zł	100,00%
+ wolne środki z roku 2019	0,00 zł	2 171 951,00 zł	2 171 951,00 zł	0,00%
= pokrycie deficytu	3 701 480,00 zł	2 171 951,00 zł	5 873 431,00 zł	158,68%

W budżecie wyodrębniono dochody i wydatki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych gminie ustawami w kwocie 16.331.753,15 zł.

W 2020 roku Rada Gminy Lipno podjęła 12 uchwał zmieniających budżet oraz Wójt Gminy Lipno wydał 22 zarządzenia zmieniające budżet na 2020 rok. W roku poprzednim odpowiednio: 12 uchwał i 28 zarządzeń.

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

W okresie 2020 r. dokonano zwiększenia planu dochodów budżetu o kwotę 1.853.369,35 zł.

	ZMIANY
1. Subwencja oświatowa	3 229,00 zł
2. Odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego	0,00 zł
3. Podatki i opłaty z odsetkami	52 729,00 zł
4. Pozostałe dochody (zwrot VAT, odszkodowania z ubezpieczeń)	21 548,00 zł
5. Pozostałe dochody	15 534,18 zł
6. Dotacje i środki unijne:	1 760 329,17 zł
- na zadania własne	<b>-1 302 432,98 zł</b>
- na zadania zlecone	2 715 412,15 zł
- na zadania z udziałem środków unijnych	347 350,00 zł
<b>Razem zmiany - zwiększenie dochodów</b>	<b>1 853 369,35 zł</b>

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

W roku 2020 plan wydatków uległ zwiększeniu o kwotę 4.025.320,35 zł po dokonaniu zmian w następujących działach:

	ZMIANY
<b>dział O10 Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>705 214,71 zł</b>
roz.01008 Melioracje wodne	0,00 zł
roz.01009 Spółki wodne	0,00 zł
roz.01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	104 484,93 zł
roz.01030 Izby rolnicze	1 000,00 zł
roz.01095 Pozostała działalność	599 729,78 zł
<b>dział 020 Leśnictwo</b>	<b>24 585,00 zł</b>
roz.02001 Gospodarka leśna	24 585,00 zł

<b>dział 600</b>	<b>Transport i łączność</b>	<b>224 442,82 zł</b>
roz.60004	Lokalny transport zbiorowy	0,00 zł
roz.60014	Drogi publiczne powiatowe	178 000,00 zł
roz.60016	Drogi publiczne gminne	<b>-34 157,18 zł</b>
roz.60017	Drogi wewnętrzne	80 600,00 zł
<b>dział 700</b>	<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>31 235,00 zł</b>
roz.70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	31 235,00 zł
<b>dział 710</b>	<b>Działalność usługowa</b>	<b>6 000,00 zł</b>
roz.71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	6 000,00 zł
roz.71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	0,00 zł
<b>dział 750</b>	<b>Administracja publiczna</b>	<b>34 679,00 zł</b>
roz.75011	Urzędy wojewódzkie	6 715,00 zł
roz.75022	Rady gmin	0,00 zł
roz.75023	Urzędy gmin	7 500,00 zł
roz.75056	Spis powszechny i inne	25 324,00 zł
roz.75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	<b>-5 000,00 zł</b>
roz.75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	0,00 zł
roz.75095	Pozostała działalność	140,00 zł
<b>dział 751</b>	<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>47 433,00 zł</b>
roz.75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej (rejestry wyborców)	0,00 zł
roz.75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	47 433,00 zł
<b>dział 754</b>	<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>74 613,00 zł</b>
roz.75403	Jednostki terenowe Policji	12 000,00 zł
roz.75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	10 000,00 zł
roz.75412	Ochotnicze straże pożarne	17 613,00 zł
roz.75414	Obrona cywilna	0,00 zł
roz.75421	Zarządzanie kryzysowe	35 000,00 zł
<b>dział 757</b>	<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>-10 000,00 zł</b>
roz.75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek	<b>-10 000,00 zł</b>
<b>dział 758</b>	<b>Różne rozliczenia</b>	<b>-30 000,00 zł</b>
roz.75814	Różne rozliczenia finansowe	0,00 zł
roz.75818	Rezerwy ogólne i celowe	<b>-30 000,00 zł</b>
<b>dział 801</b>	<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>826 175,20 zł</b>
roz.80101	Szkoły podstawowe	356 627,49 zł
roz.80104	Przedszkola	523 760,07 zł
roz.80113	Dowózienie uczniów do szkół	<b>-203 410,00 zł</b>
roz.80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	<b>-31 255,73 zł</b>
roz.80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	0,00 zł
roz.80149	Specjalna organizacja nauki przedszkole	<b>-22 325,00 zł</b>
roz.80150	Specjalna organizacja nauki szkoła podstawowa,	96 859,00 zł
roz.80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników i materiałów ćwiczeniowych	105 919,37 zł
roz.80195	Pozostała działalność	0,00 zł
<b>dział 851</b>	<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>46 200,00 zł</b>
roz.85111	Szpitala ogólne	50 000,00 zł
roz.85153	Zwalczanie narkomanii	0,00 zł
roz.85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	<b>-3 800,00 zł</b>
roz.85195	Pozostała działalność	0,00 zł
<b>dział 852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>-160 479,80 zł</b>
roz.85202	Domy pomocy społecznej	<b>-141 760,00 zł</b>
roz.85203	Ośrodki wsparcia	33 200,00 zł

roz.85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	0,00 zł
roz.85213	Składki zdrowotne świadczeniobiorców	-1 853,00 zł
roz.85214	Zasiłki i pomoc w naturze	19 196,00 zł
roz.85215	Dodatki mieszkaniowe	-9 716,00 zł
roz.85216	Zasiłki stałe	-4 610,00 zł
roz.85219	Ośrodki pomocy społecznej	52 600,00 zł
roz.85228	Usługi opiekuńcze	-117 200,00 zł
roz.85230	Pomoc w zakresie dożywiania	15 663,20 zł
roz.85295	Pozostała działalność	-6 000,00 zł
<b>dział 853</b>	<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>58 670,00 zł</b>
roz.85395	Pozostała działalność	58 670,00 zł
<b>dział 854</b>	<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>35 000,00 zł</b>
roz.85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	35 000,00 zł
<b>dział 855</b>	<b>Rodzina</b>	<b>1 969 860,00 zł</b>
roz.85501	Świadczenia wychowawcze	1 339 962,00 zł
roz.85502	Świadczenia rodzinne, alimentacyjne, skł na ubezpie społ	180 556,00 zł
roz.85503	Karta Dużej Rodziny	400,00 zł
roz.85504	Wspieranie rodziny	426 250,00 zł
roz.85505	Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	15 000,00 zł
roz.85508	Rodziny zastępcze	0,00 zł
roz.85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne,	7 692,00 zł
<b>dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>142 878,24 zł</b>
roz.90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	6 765,00 zł
roz.90003	Oczyszczanie miast i wsi	5 013,24 zł
roz.90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	0,00 zł
roz.90008	Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	0,00 zł
roz.90013	Schroniska dla zwierząt	0,00 zł
roz.90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	141 100,00 zł
roz.90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	-10 000,00 zł
roz.90095	Pozostała działalność	0,00 zł
<b>dział 921</b>	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>52 534,22 zł</b>
roz.92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	0,00 zł
roz.92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	85 672,47 zł
roz.92116	Biblioteki	0,00 zł
roz.92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	-3 000,00 zł
roz.92195	Pozostała działalność	-30 138,25 zł
<b>dział 926</b>	<b>Kultura fizyczna</b>	<b>-53 720,04 zł</b>
roz.92601	Obiekty sportowe	-53 421,38 zł
roz.92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	-298,66 zł
roz.92695	Pozostała działalność	0,00 zł
<b>Razem zmiany planu wydatków</b>		<b>4 025 320,35 zł</b>

Plan wydatków bieżących wzrósł o 3.226.370,63 zł. Plan wydatków majątkowych natomiast w ciągu roku zwiększono o kwotę 798.949,72 zł. Największe zmiany w zakresie wydatków majątkowych odnotowano w działach: rolnictwo i łowiectwo, transport i łączność, oświata i wychowanie, gospodarka komunalna i ochrona środowiska oraz kultura fizyczna. Zmiany dotyczyły między innymi wprowadzenia nowych inwestycji, na które pozyskano środki zewnętrzne. W trakcie roku budżetowego zwiększono liczbę planowanych inwestycji o 26 oraz dokonano zmian polegających na zmianie nazwy zadania inwestycyjnego, likwidacji lub wprowadzeniu nowych zadań oraz przeniesieniach pomiędzy rozdziałami. Dotyczyło to inwestycji na terenie Gminy Lipno głównie w zakresie dróg gminnych i powiatowych, sieci wodociągowych i kanalizacyjnych, gospodarki gruntami i nieruchomościami, oświaty, ochrony zdrowia, oświetlenia ulic, placów i dróg, a także świetlic gminnych i obiektów sportowych.

## I.4 Wykonanie budżetu w 2020 r.

Wykonanie budżetu przedstawia się następująco:

Dochody	49 145 289,94	co stanowi	109,06 % planu
Wydatki	47 502 466,34	co stanowi	93,26 % planu
nadwyżka/deficyt	<u>1 642 823,60</u>		
<b>Przychody</b>	<b>9 088 876,77 zł</b>	co stanowi	127,06 % planu
w tym:			
pożyczki z WFOŚiGW	- zł		
kredyty	4 981 480,00 zł	co stanowi	100,00 % planu
pożyczka na wyprzedzające finansowanie w BGK	- zł		
wolne środki z roku 2019	4 107 396,77 zł	co stanowi	189,11 % planu
<b>Rozchody</b>	<b>1 280 000,00 zł</b>	co stanowi	100,00 % planu
w tym			
spłaty rat kredytów	1 180 000,00 zł		
spłaty rat pożyczek z WFOŚiGW	100 000,00 zł		
spłaty rat pożyczek na wyprzedzające finans. z BGK	- zł		
wolne środki za rok 2020	<u>9 451 700,37 zł</u>		

Nadwyżka stanowiąca różnicę między dochodami i wydatkami w kwocie 1.642.823,60 zł, wolne środki z rozliczenia roku 2019 w kwocie 4.107.396,77 zł oraz przychody z kredytów i pożyczek w kwocie 4.981.480,00 zł sfinansowały spłaty rat kredytowych i pożyczkowych w kwocie 1.280.000,00 zł oraz dają do dyspozycji na dzień 31.12.2020 r. kwotę 9.451.700,37 zł (w tym dofinansowanie Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na wydatki majątkowe w kwocie 2.513.287,00 zł).

## II. Analiza uzyskanych dochodów.

Zaplanowane dochody w kwocie 45.063.103,35 zł, zrealizowano w 109,06% tj. w kwocie 49.145.289,94 zł.

### II.1 Wykonanie dochodów według źródeł

Na dochody składają się :

<b>1. Dochody własne</b>	<b>19 762 516,69</b>
1/ wpływy z karty podatkowej	3 875,91
2/ podatek od nieruchomości	6 813 396,40
3/ podatek rolny	747 994,35
4/ podatek leśny	66 684,58
5/ podatek od środków transportowych	341 743,55
6/ podatek od spadków i darowizn	18 051,09
7/ sprzedaż pozyskanego drewna	86 742,52
8/ podatek od czynności cywilnoprawnych	848 113,54
9/ zwrot podatku VAT, dochody US	32 644,33
10/ opłata skarbową	54 774,50
11/ opłata eksploatacyjna	2 558,96

12/ opłata adiacencka i planistyczna, pas drogowy	564 776,49	
13/ udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	7 643 957,00	
14/ udział w podatku dochodowym od osób prawnych	666 534,07	
15/ opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	87 267,37	
16/ opłata za przedszkole	30 255,10	
17/ odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje publiczne	0,00	
18/ wpływy ze sprzedaży usług	92 323,02	
19/ dochody z sprzedaży majątku gminy	1 054 076,80	
20/ odsetki od podatków i opłat	45 207,88	
21/ dochody z najmu i dzierżawy majątku gminy oraz wieczyste użytkowanie	394 234,06	
22/ dochody związane z realizacją zadań z zakresu adm. rządowej i zlec.	27 384,94	
23/ kary i odszkodowania od osób prawnych	5 246,25	
24/ opłaty za służebność przesyłu, użytkowanie	3,50	
25/ koszty egzekucyjne, opłata komornicza, koszty upomnień	10 434,83	
26/ wpływy za opróżnianie zbiornika bezodpływowego	9 044,00	
27/ wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	17 000,00	
28/ wpływy z kar i odszkodowań wynikających z umów	31 540,17	
29/ pozostałe opłaty, odsetki, wpływy	66 651,48	
<b>2. Subwencja ogólna</b>		<b>8 749 675,00</b>
1/ część oświatowa	7 759 404,00	
2/ część wyrównawcza	990 271,00	
3/ część równoważąca	0,00	
<b>3. Dotacje celowe, środki unijne, pomoc finansowa, inicjatywy lokalne</b>		<b>20 633 098,25</b>
1/ na zadania własne gminy	4 365 660,61	
a/ dotacja na składki zdrowotne - opieka społeczna	4 160,19 zł	
b/ dotacja na wypłatę zasiłków i pomoc w naturze	82 876,62 zł	
c/ dotacja na ośrodki pomocy społecznej	34 601,33 zł	
d/ dotacja na dożywianie "Posiłek w szkole i w domu"	53 210,34 zł	
e/ dotacja - Fundusz Sołecki z 2019 r.	84 995,82 zł	
f/ zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	22,88 zł	
g/ zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych	0,00 zł	
h/ dotacja na przedszkola	324 215,00 zł	
i/ dotacja na zakup nowości wydawniczych do bibliotek szkolnych "Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa"	4 000,00 zł	
j/ dotacja na wspieranie rodziny	0,00 zł	
k/ dotacja na pomoc materialną o charakterze socjalnym dla uczniów	35 000,00 zł	
l/ wpłaty z inicjatyw lokalnych, innych źródeł	112 609,88 zł	
ł/ dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00 zł	
m/ dotacja z innych jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących	22 550,00 zł	
n/ dotacja z innych jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych	195 000,00 zł	
o/ środki otrzymane z państwowych funduszy celowych - RFIL	2 513 287,00 zł	
p/ zwrot środków z innych jst za dzieci uczęszczające do przedszkoli w Gminie Lipno	72 011,34 zł	
r/ dotacja na projekt „zdalna Szkoła – wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego” oraz „zdalna Szkoła+ w ramach Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej”	115 000,00 zł	
s/ dotacja na projekt unijny "Nowe miejsca dla przedszkolaków w Gminie Lipno"	234 673,21 zł	
t/ dotacja na projekt: "STOP COVID-19. Bezpieczne systemy społeczne w Wielkopolsce"	52 803,00 zł	
u/ dotacja na projekt unijny " Budowa świetlicy wiejskiej w Gronówku"	424 644,00 zł	

## 2/ na zadania zlecone gminie

16 267 437,64

a/ zwrot akcyzy od paliwa na cele rolnicze	583 179,78 zł
b/ administracja rządowa	68 531,00 zł
c/ aktualizacja rejestru wyborców	1 608,00 zł
d/ wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	47 433,00 zł
e/ spis rolny i inne	19 324,00 zł
f/ zakup podręczników i mat edukacyjnych	104 784,49 zł
g/ wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki i obsługę	3 600,00 zł
h/ dla rodzin poszkodow. w wyniku niekorzystnych zjawisk atmosf.	0,00 zł
h/ składki zdrowotne - opieka społeczna	23 657,67 zł
i/ dodatki mieszkaniowe (energetyczny)	110,84 zł
j/ świadczenie wychowawcze - Program 500+	12 266 817,31 zł
k/ świadczenia rodzinne, alimentacyjne	2 721 844,69 zł
realizacja rządowego programu wspierania osób pobierających	
l/ świadczenie pielęgnacyjne oraz Karta Dużej Rodziny	302,71 zł
l/ Program "Dobry start"	426 244,15 zł

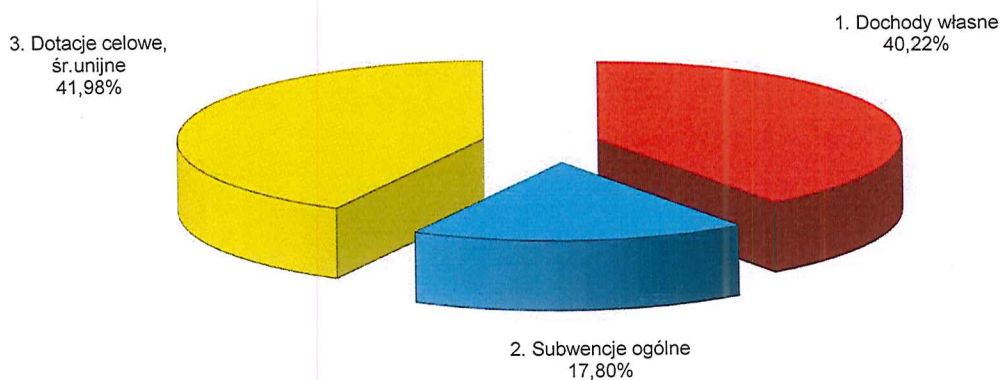
**Ogółem****49 145 289,94**

Struktura wpływów przedstawia się następująco:

<b>1. Dochody własne</b>	<b>19 762 516,69 zł</b>	40,22% /plan wykonano w 108,75 %/
<b>2. Subwencje ogólne</b>	<b>8 749 675,00 zł</b>	17,80% /plan wykonano w 100,00%/
<b>3. Dotacje celowe, śr.unijne</b>	<b>20 633 098,25 zł</b>	41,98% /plan wykonano w 113,74%/
	<b><u>49 145 289,94 zł</u></b>	100,00%

Obraz struktury wpływów przedstawia poniższy wykres.

Struktura wpływów budżetowych w 2020 r.



## II.2 Wykonanie dochodów według klasyfikacji budżetowej

### 1. Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Plan - 1 009 807,78 zł                      Wykonanie 1 007 287,31 zł                      t.j.                      99,75% planu

W dziale tym dochody bieżące zostały zrealizowane w 99,72% (745.337,77 zł). Na wpływy z tytułu dochodów bieżących złożyły się przede wszystkim wpływy z dzierżawy sieci wodociągowej 100.304,08 zł, wpływy za odbiór ścieków w miejscowości Mórkowo w kwocie 31.928,55 zł, wpływy z kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 4.321,73 zł, a także pozostałe dochody w kwocie 3.053,63 zł. Zrealizowano dochód z tytułu dotacji na zwrot akcyzy z paliwa na cele rolnicze w kwocie 583.179,78 zł. Gmina otrzymała także dotacje w ramach środków bieżących na zakup sadzonek drzew miódodajnych w wysokości 17.550,00 zł oraz wyposażenia do świetlicy wiejskiej w kwocie 5.000,00 zł, a także w ramach zadań inwestycyjnych na budowę dróg dojazdowych do gruntów rolnych, budowę zbiorników podziemnych na wodę deszczową przy Zespole Szkół w Lipnie w ramach programu retencjonowania i wykorzystywania wód opadowych z dachów obiektów użyteczności publicznej służących celom kulturowym, edukacyjnym, zdrowotnym lub przeciwpożarowym na terenie województwa wielkopolskiego w celu nawadniania terenów zielonych pn.: „Deszczówka” w łącznej kwocie 195.000,00 zł. Dochody majątkowe w tym dziale zrealizowano w 99,84% (261.949,54 zł). Wpływy stanowią tu także wpłaty środków w ramach inicjatyw lokalnych na infrastrukturę wodociągową w kwocie 66.949,54 zł.

### 2. Dział 020 - Leśnictwo

Plan - 7 263,47 zł                      Wykonanie 7 263,47 zł                      t.j.                      100,00% 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 - 119 510,00 zł                      Wykonanie 109 298,52 zł                      t.j.                      91,46% planu

W dziale tym zrealizowano dochody bieżące głównie z dzierżawy składników majątkowych w tym zajęcie pasa drogowego na drogach wewnętrznych (59.170,72 zł) oraz pozostałych wpływów (4.467,46 zł). Dochody majątkowe pochodzą z wpłaty środków w ramach inicjatyw lokalnych na infrastrukturę drogową w kwocie 45.660,34 zł.

### 4. Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa

Plan - 466 828,50 zł                      Wykonanie 1 263 137,02 zł                      t.j.                      270,58% planu

W dziale tym wykonanie dochodów majątkowych wynosi 1.055.743,42 zł tj. 350,92% planu. Dochody stanowią wpłaty za wykup gruntu stanowiącego własność gminy w miejscowościach Wilkowice i Lipno oraz wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Dochody bieżące osiągnięto przede wszystkim z najmu i dzierżawy gruntów oraz komunalnych nieruchomości, a także opłat za użytkowanie wieczyste i różnych dochodów w łącznej kwocie 207.393,60 zł (124,95% planu).

Zaległości z tytułu czynszu za mieszkania komunalne i dzierżawy : 70 980,85 zł

Zaległości zwiększyły się o 1.964,61 zł w stosunku do zaległości roku ubiegłego.

### 5. Dział 750 - Administracja publiczna

Plan - 201 230,00 zł                      Wykonanie 239 086,37 zł                      t.j.                      118,81% planu

Dochodami są:

1/ dotacja na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	87 855,00
2/ udział w realizacji dochodów dotyczących administracji rządowej (5%)	6,20
3/ zwrot podatku VAT, dochody US za terminowe przekazywanie należności i in.	32 645,45
4/ wpływy z tytułu refaktur za telefony i inne usługi	14 661,88
5/ dochody ze sprzedaży wyrobów	175,32
6/ wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	17 000,00
7/ wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (drewno)	86 742,52
Razem	<u>239 086,37</u>



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

Plan - 49 041,00 zł	Wykonanie 49 041,00 zł	t.j.	100,00% planu
Jest to dotacja na:			
1/ aktualizację rejestru wyborców			1 608,00
2/ wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej			47 433,00
			<u>49 041,00</u>

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

Plan - 16 613,00 zł	Wykonanie 26 283,64 zł	t.j.	158,21% planu
Dochodami są:			
1/ wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikające z umów			26 283,64
		Razem	<u>26 283,64</u>

**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 - 17 147 492,50 zł	Wykonanie 17 923 158,02 zł	t.j.	104,52% planu
-------------------------	----------------------------	------	---------------

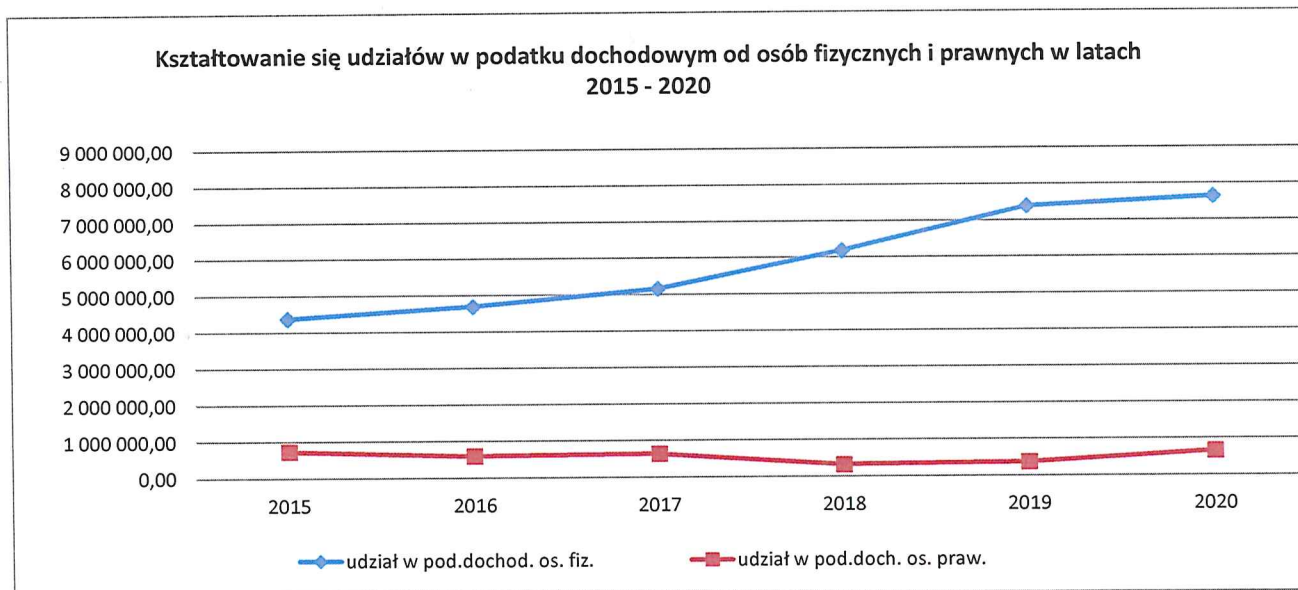
Szczegółowe wykonanie dochodów w tym dziale przedstawia się następująco:

- 1/ **wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych** 3 875,91
- Są to należności przekazywane przez Urząd Skarbowy i dotyczą dochodów z tytułu karty podatkowej - wykonane w 155,04%. **Zaległości** w tym rozdziale wynoszą **10.826,00 zł**. Wpływy te są egzekwowane przez Urząd Skarbowy.
- 2/ **wpływy z podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i jednostek organ.** 4 658 845,28
- Wykonanie wpływów z powyższych tytułów w stosunku do planu wynosi 103,64%. Zaległości z tytułu podatku od nieruchomości wynoszą 134.905,45 zł. **Zaległości** w tym rozdziale ogółem wynoszą **224.108,45 zł** co stanowi 4,81% wykonanych wpływów. Zaległości w stosunku do roku ubiegłego zwiększyły się o 48.293,24 zł. Wpływy tego roku są większe o 351.007,31 zł od roku poprzedniego.
- 3/ **wpływy z podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych** 4 226 920,57
- Wykonanie powyższych podatków i opłat w stosunku do planu wynosi 112,43%. Wpływy z wszystkich podatków i opłat lokalnych od os. fizycznych zostały zrealizowane powyżej założeń. Niestety **zaległości** w tym rozdz. wynoszą **463.133,19 zł**, w tym z tytułu podatku od nieruchomości 393.169,99 zł, a z tytułu podatku rolnego 63.297,99 zł. W porównaniu do roku ubiegłego zaległości w tym rozdziale są o 15.712,07 zł większe. Stosunek zaległości do dochodów wynosi 10,96%. Nadpłaty to kwota: 23.168,60 zł.
- 4/ **opłata skarbową i wpływy z innych opłat na podstawie ustaw** 723 025,19
- Plan wykonano w 163,59%, na co ma wpływ wykonanie dochodów z opłaty planistycznej i adiacenckiej oraz pasa drogowego zrealizowane w kwocie 564.776,49 zł, co stanowi 190,38% planu. Niestety **zaległości** w tym rozdziale wynoszą **410.345,47 zł**, przede wszystkim z tytułu naliczonej opłaty planistycznej i adiacenckiej (406.419,39 zł). Ogółem nastąpił wzrost zaległości o 112.674,10 zł w porównaniu do roku ubiegłego.
- 5/ **udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa** 8 310 491,07
- a/ **udział w podatku dochodowym od osób fizycznych** 7 643 957,00
- Wpływy z tego tytułu wykonano w 97,15% planu. Otrzymaliśmy kwotę o 224.319,00 zł mniejszą w stosunku do kwoty prognozowanych wielkości przez Ministra Finansów
- b/ **udział w podatku dochodowym od osób prawnych** 666 534,07
- Wpływy z tego tytułu wykonano w 114,92% planu
- Dochody te przekazywane gminie przez US są o 300.138,61 zł wyższe w stosunku do roku 2019

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

(w złotych)

Wyszczególnienie		lata					
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
1.	udział w pod.dochod. os. fiz.	4 378 335,00	4 695 495,00	5 155 268,00	6 192 252,00	7 385 616,00	7 643 957,00
2.	udział w pod.doch. os. praw.	731 724,89	595 021,86	636 504,50	320 473,29	366 395,46	666 534,07



Udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych systematycznie wzrasta. W roku 2015 w stosunku do 2014 o 605.469,00 zł (16,05%), w roku 2016 w stosunku do roku 2015 o 317.160,00 zł (7,24%), w roku 2017 w stosunku do roku 2016 o 459.773,00 zł (9,79 %), w roku 2018 w stosunku do roku 2017 o 1.036.984,00 zł (20,12%), w w roku 2019 w stosunku do roku 2018 o 1.193.364,00 zł (19,27%), a w roku 2020 w stosunku do roku 2019 o 258.341,00 zł (3,50%).  
 Większy dochód z udziału w podatku dochodowym związany jest z rosnącą liczbą mieszkańców gminy (na dzień 31.12.2020 r. wynosiła 8.648, 31.12.2019 r. - 8.425, 2018 r. - 8.167, 2017r. - 7.875, 2016r. - 7.795, 2015r. - 7.529) zameldowanych na pobyt stały oraz osiąganych przez nich dochodów. Udział podatku dochodowego od osób prawnych w roku 2020 był wyższy niż w roku 2019 o 300.138,61 zł (181,92%).

Poniższa tabela obrazuje poziom zaległości w dochodach podatkowych i opłatach:

Treść	zaległość	
<b>1. podatek doch. od osób fizycznych</b>	<b>10 826,00</b>	
karta podatkowa	10 826,00	
<b>2. podatki i opłaty lokalne od osób prawnych i jedn. orgn.</b>	<b>224 108,45</b>	
podatek od nieruchomości	134 905,45	w tym: 60.005,54 zł z lat ubiegłych
podatek rolny	19 771,30	w tym: 18.623,30 zł z lat ubiegłych
podatek leśny	1,12	
podatek od środków transportu	69 430,58	w tym: 69.422,00 zł z lat ubiegłych
podatek od czynności cywilnopr.	0,00	
różne opłaty	0,00	
<b>3. podatki i opłaty lokalne od osób fiz.</b>	<b>463 133,19</b>	
podatek od nieruchomości	393 169,99	w tym: 211.143,38 zł z lat ubiegłych
podatek rolny	63 297,99	w tym: 35.687,80 zł z lat ubiegłych
podatek leśny	135,00	w tym: 20,00 z lat ubiegłych
podatek od środków transportu	1 248,33	w tym: 698,00 zł z lat ubiegłych
podatek od spadków i darowizn	1 872,91	
opłata targowa	0,00	
podatek od czynności cywilnopr.	3 408,97	
podatki zniesione	0,00	
różne opłaty	0,00	
<b>4. inne opłaty na podstawie ustaw</b>	<b>410 345,47</b>	
opłata skarbową	0,00	
opłata eksploatacyjna	3 926,08	w tym: 3.926,08 zł z lat ubiegłych
opłata za zezw. na sprzedaż alkoholu	0,00	
opłata adiacencka i planistyczna, zaj. pasa	406 419,39	w tym: 153.299,24 zł z lat ubiegłych
różne opłaty	0,00	
<b>5. udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</b>	<b>0,00</b>	
od osób fizycznych	0,00	
od osób prawnych	0,00	
<b>Razem</b>	<b>1 108 413,11</b>	
należne odsetki od zaległości	58 828,80	
<b>Ogółem</b>	<b>1 167 241,91</b>	

Zaległości dotyczące dochodów podatkowych i opłat wynoszą 1.167.241,91 zł i są większe od zaległości roku 2019 o 195.812,62 zł.

W roku 2020 udzielono odroczeń, umorzeń, rozłożeń na raty w podatkach lokalnych na kwotę 82.073,93 zł. Zastosowano niższe stawki podatkowe, aniżeli ustalone przez Ministra Finansów co spowodowało uszczuplenie dochodów gminy o kwotę 849.177,41 zł, co przedstawia tabela:

Lp.	Rodzaj podatku	Skutki obniżenia górnych stawek	Odroczenia	Umorzenia	Rozłożenie na raty	Ogółem
1.	od nieruchomości	406 041,67	0,00	30 943,00	40 515,93	477 500,60
2.	rolny	0,00	0,00	56,00	21,00	77,00
3.	leśny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	od środków transp.	443 135,74	0,00	0,00	0,00	443 135,74
5.	odsetki	0,00	0,00	136,00	10 402,00	10 538,00
<b>Razem</b>		<b>849 177,41</b>	<b>0,00</b>	<b>31 135,00</b>	<b>50 938,93</b>	<b>931 251,34</b>

Aby uzyskać wpływ z podatków i opłat w roku 2020 wystawiono:

1/ postanowień		69 szt
2/ decyzji, odpisów i przypisów w tym:		6 517 szt
- wymiarowe podatków lokalnych	6 098 szt	
- od środków transportu	0 szt	
- dotyczących ulg i umorzeń, odroczeń	10 szt	
- nabycia gruntów	0 szt	
- nadpłat	0 szt	
- ulgi inwestycyjnej	1 szt	
- pozostałe opłaty (adiac. i plan.)	36 szt	
- zwrotu podatku akcyzowego	372 szt	
3/ upomnień		987 szt
4/ tytułów wykonawczych		280 szt
5/ postanowień o zarachowaniu wpłaty		79 szt
6/ zaświadczeń/zezwoleń		163 szt
7/ wycofanie tytułów wykonawczych z egzekucji		144 szt
8/ zaświadczeń o niezaleganiu w podatkach		31 szt
9/ prośby o udzielenie informacji (ZUS,US,banki,KRUS,USC, KZGRL		92 szt
10/ wezwań w podatku od nieruchomości, rolnym. leśnym i ŁZP		424 szt
11/ wezwań do zapłaty		23 szt

#### 9. Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan - 8 860 355,82 zł      Wykonanie 11 357 911,17 zł      t.j.      128,19% planu

Dochodami są:

1/ subwencje:		8 749 675,00
a/ oświatowa	7 759 404,00	
b/ wyrównawcza	990 271,00	
c/ równoważąca	0,00	
2/ dotacja - Fundusz Sołecki		84 995,82
na zadanie bieżące	31 560,03	
na zadania majątkowe - dochód majątkowy	53 435,79	
3/ świadczenie rekompensujące utracone wynagr. dla osób powołanych na ćwiczenia wojskowe		215,85
4/ odsetki od środków na rachunkach bankowych		9 520,34
5/ wpłaty z różnych dochodów		217,16
6/ środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19)		2 513 287,00
	Razem	<u>11 357 911,17</u>

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

Plan - 843 253,37 zł      Wykonanie 892 961,73 zł      t.j.      105,89% planu

Na wykonanie planu dochodów tego działu ma wpływ przede wszystkim dotacja na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego udzielona w kwocie 324.215,00 zł (na 226 przedszkolaków, w tym 33 przedszkolaków - przedszkole niepubliczne w Wilkowicach) oraz wpłata z tytułu opłat za przedszkole w kwocie 30.255,10 zł. Zrealizowano również dochody za terminowo odprowadzone składki i odszkodowania (2.694,80 zł), środki ze zwrotów z innych jst (Leszno, Śmigiel, Świąciechowa,Krzemieniewo) kosztów dotacji udzielonej na dzieci uczęszczające do przedszkoli w Gminie Lipno (72.011,34 zł). Otrzymano również środki na realizację zadania zleconego z administracji rządowej z przeznaczeniem na zakup podręczników dla szkół w łącznej kwocie 104.784,49 zł. Ponadto gmina otrzymała środki na zakup nowości wydawniczych do bibliotek szkolnych w ramach programu "Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa" w kwocie 4.000,00 zł, dotację w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na program „zdalna Szkoła – wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego” w kwocie 60.000,00 zł, oraz „zdalna Szkoła+ w ramach Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej” w kwocie 55.000,00 zł oraz dotację na realizację projektu "Nowe miejsca dla przedszkolaków w Gminie Lipno" w kwocie 234.673,21 zł. Pozostałe dochody to refaktury usług, a także wpływy z dzierżawy obiektu pod urządzenia teleinformatyczne w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Lipnie łącznie 5.327,79 zł.

### 11. Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan - 242 643,91 zł                      Wykonanie 224 289,61 zł                      t.j.                      92,44% planu

Dochodami w tym dziale są:

1/ wpływy z usług	143,73 % planu	25 020,79
2/ dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne podopiecznych, niektóre św.	97,11 % planu	4 160,19
3/ dotacja na zasiłki i pomoc w naturze	99,96 % planu	34 509,26
4/ dotacja na dodatek energetyczny	73,40 % planu	110,84
5/ dotacja na zasiłki stałe	99,28 % planu	48 367,36
6/ dotacje na utrzymanie GOPS i sprawowanie opieki	98,73 % planu	38 201,33
7/ wpłaty za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	63,15 % planu	19 389,00
8/ dotacja na dożywianie "Posiłek w szkole i domu"	81,04 % planu	53 210,34
9/ wpływy z różnych dochodów	52,82 % planu	1 320,50
	Razem	<u>224 289,61</u>

Z tytułu zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego **zaległości** wobec Gminy wynoszą 941.817,28 zł i są o 242.453,15 zł większe od zaległości na koniec roku 2019.

### 12. Dział 853 - Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej

Plan - 52 803,00 zł                      Wykonanie 52 803,00 zł                      t.j.                      100,00% planu

Są to dochody z dotacji celowej otrzymanej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na program dofinansowany w ramach Działania 7.2 Usługi społeczne i zdrowotne, Poddziałanie 7.2.2 Usługi społeczne i zdrowotne - projekty konkursowe oraz pozakonkursowe w zakresie epidemii COVID-19 w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 na projekt pn.: "STOP COVID-19. Bezpieczne systemy społeczne w Wielkopolsce" realizowany przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lipnie.

### 13. Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan - 35 000,00 zł                      Wykonanie 35 000,00 zł                      t.j.                      100,00% planu

Dochody tego działu stanowi dotacja na pomoc materialną o charakterze socjalnym tj. wypłaty stypendiów dla uczniów rodzin najuboższych.                      35 000,00

### 14. Dział 855 - Rodzina

Plan - 15 521 117,00 zł                      Wykonanie 15 466 245,27 zł                      t.j.                      99,65% planu

Dochodami w tym dziale są:

1/ dotacja na świadczenie wychowawcze 500+	99,96 % planu	12 266 817,31
2/ dotacja na świadczenia rodzinne wraz z zaliczkami alimentacyjnymi	98,16 % planu	2 721 844,69
3/ dochody jst z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	109,08 % planu	27 378,74
4/ dotacja na zadania związane z przynawaniem Kart Dużej Rodziny	75,68% planu	302,71
5/ dotacja na realizację programu "Dobry start"	100,00 % planu	426 244,15
6/ dotacja na skł na ubezp. zdrowotne za os pobierające niektóre świadczenia	96,57 % planu	23 657,67
	Razem	<u>15 466 245,27</u>

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

Plan - 39 500,00 zł                      Wykonanie 50 022,04 zł                      t.j.                      126,64% planu

W tym dziale zrealizowano dochody w zakresie gromadzenia środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 17.371,92 zł (69,49% planu) - środki z FOŚiGW wpłacane na konto gminy. Wykorzystano je na zadania z zakresu ochrony środowiska jak ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu oraz utrzymanie zieleni i gospodarowanie odpadami. Pozostałe wpływy to dochody z tytułu opłat za zmniejszenie naturalnej retencji terenowej w kwocie 19.816,89 zł oraz z opłat lokalnych w wysokości 12.833,23 zł.

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

Plan - 444 644,00 zł                      Wykonanie 435 501,77 zł                      t.j.                      97,94% planu

Dochody dotyczą wpływów za wynajem sal wiejskich zrealizowane w wysokości 10.840,48 zł (54,20% realizacji planu). W poszczególnych latach wpływy z wynajmu sali wynosiły: w roku 2014: 20.116,65 zł, w roku 2015: 19 153,34 zł., w roku 2016: 27.660,27 zł, w roku 2017: 21.793,64 zł, w roku 2018: 22.770,77 zł, a w roku 2019: 19.475,65 zł. Tak niskie wykonanie dochodów w roku 2020 spowodowane było stanem epidemii na terenie kraju, co skutkowało ograniczeniem spotkań i organizacją imprez.

Pozostałe dochody stanowi zwrot niewykorzystanej dotacji oraz płatności przez instytucję kultury w kwocie 17,29 zł oraz dotacja celowa otrzymana w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na zadanie inwestycyjne pn: "Budowa świetlicy wiejskiej w Gronówku" w kwocie 424.644,00 zł

## 17. Dział 926 - Kultura fizyczna

Plan - 6 000,00 zł                      Wykonanie 6 000,00 zł                      t.j.                      100,00% planu

Dochody tego działu dotyczą wpływów z tytułu dzierżawy kompleksu ORLIK w Lipnie Gminnemu Ośrodkowi Kultury w Lipnie w kwocie 6.000,00 zł - zrealizowane planowo.

Podsumowując wykonanie dochodów należy stwierdzić, że poziom 109,06% wykonania dochodów w stosunku do planu jest bardzo dobrym wynikiem. Dochody bieżące gminy zostały zaplanowane i zrealizowane w 101,81% planu. Dochody majątkowe zrealizowano w wysokości 385,39% planu. Dochody bieżące prognozowano do planu z zachowaniem zasady ostrożności, mając na względzie dążenie gminy do wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej tak, aby zapobiec ryzyku przekroczenia przez gminę dopuszczalnych relacji z art. 243 ufp. w kolejnych latach. Dochody rosną rokrocznie. Pamiętać jednak należy o zaległościach i konieczności ich ściągania, bowiem w roku 2020 najwyższą kwotę stanowiły zaległości z tytułu udzielonych świadczeń alimentacyjnych i podatków.

### Różnica do planu:

Największe kwotowo niewykonanie planu zanotowano w zakresie:	
- wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych	-224 319,00
- dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu pomocy społecznej w rozdz. Rodzina	-57 150,47
Największe ponadplanowo dochody zrealizowano w zakresie:	
- środków otrzymanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	2 513 287,00
- wpływów z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych	76 847,88
- wpływów z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych	180 338,52
- wpływów od osób fizycznych z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych	345 732,54
- wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	268 126,49
- wpłat z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności	754 076,80

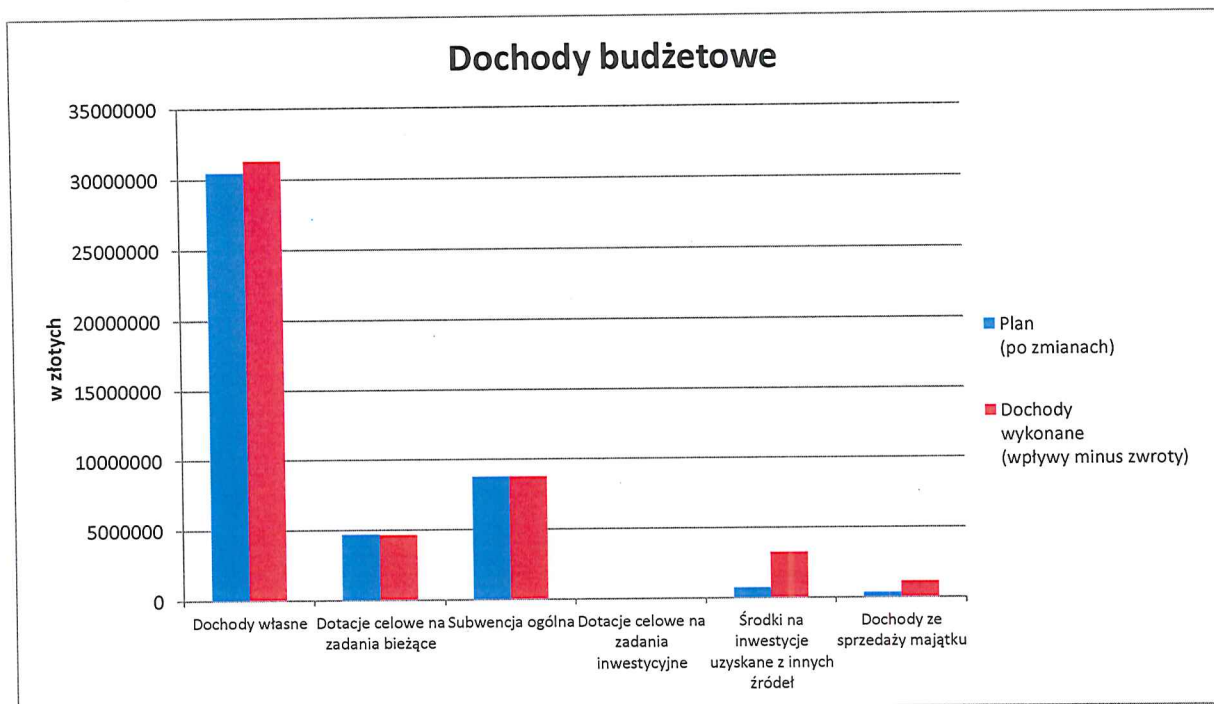
### Stan należności na dzień 31.12.2020 r.

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:	1 467 780,91
- z tytułu pozostałych należności wraz z odsetkami:	752 060,10

RAZEM                      2 219 841,01

Żadna jednostka organizacyjna Gminy nie utworzyła rachunku dochodów własnych.



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

**Realizację wykonania dochodów z zakresu ochrony środowiska przedstawia załącznik Nr 11**

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

### III. Analiza wykonanych wydatków.

Na planowane wydatki w wysokości 50.936.534,35 zł wykonanie wynosi 47.502.466,34 zł , czyli 93,26 % planu.

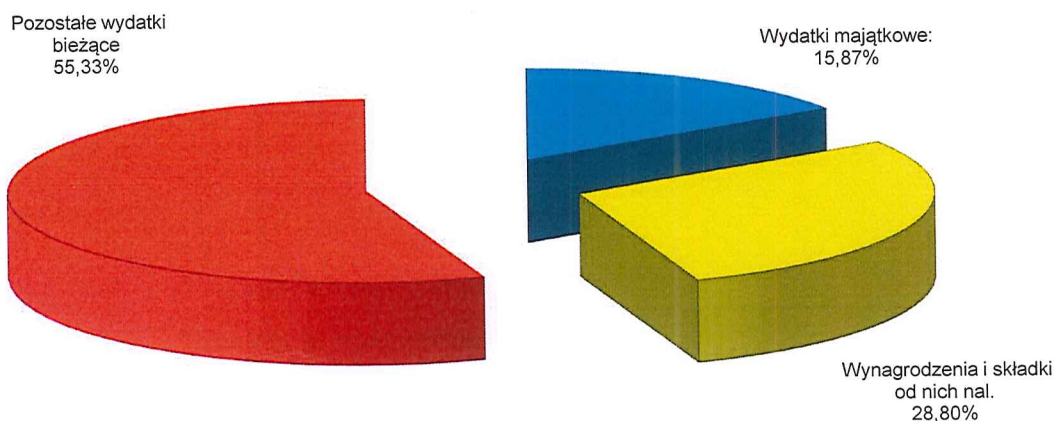
#### III.1 Wykonanie wydatków według kryteriów

Struktura wydatków w najbardziej interesujących obszarach przedstawia się następująco:

1. Wydatki majątkowe:	7 540 601,77	15,87% /plan wykonano w 86,58%/
2. Wynagrodzenia i składki od nich nal.	13 682 296,03	28,80% /plan wykonano w 96,14%/
3. Pozostałe wydatki bieżące	26 279 568,54	55,33% /plan wykonano w 93,87 %/
	<u>47 502 466,34</u>	100,00%

Obraz struktury wydatków przedstawia poniższy wykres.

Struktura wydatków budżetowych w 2020 r.



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

Plan wydatków sołectw został określony kwotą 340.667,80 zł z czego wydatkowano 305.191,93 zł, tj. 89,59%. Do końca sierpnia 2021 roku po złożeniu wniosku do Wojewody Wielkopolskiego, gmina Lipno po pozytywnym rozpatrzeniu wniosku otrzyma ok 25% zwrotu poniesionych wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego (czyli ok 77.369,20 zł). Wydatki inwestycyjne stanowiły 66,22% (202.095,21 zł), a wydatki bieżące 33,78% (103.096,72 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 zarówno po stronie dochodów jak i wydatków budżetowych kwotę 16.331.753,15 zł, którą zrealizowano w kwocie 16.267.437,64 zł tj. 99,61% planu.

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



### III.2 Wykonanie wydatków według klasyfikacji budżetowej

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

#### 1. Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Plan - 1 463 924,71 zł                      Wykonanie 1 383 580,57 zł                      t.j.                      94,51% planu

##### a/ rozdział 01008 - Melioracje wodne

Plan - 46 089,00 zł                      Wykonanie 33 896,86 zł                      t.j.                      73,55% planu

Wydatki przeznaczono na bieżącą konserwację rowu OS51 w Lipnie na odcinku 473 mb na podstawie decyzji Starosty Leszczyńskiego nr OS.II.6341.70.2015 z dnia 01.02.2016 r., odmulanie i usuwanie zatorów i zakrzewień na rowach gminnych obręb Goniembice, Lipno i Ratowice, osadzenie studni wodnej dróg opadowych Koronowo.

##### b/ rozdział 01009 - Spółki wodne

Plan - 1 500,00 zł                      Wykonanie 1 091,20 zł                      t.j.                      72,75% planu

Wydatki poniesione na składkę członkowską w kwocie: 1.091,20 zł - wydatek jednorazowy.

##### c/ rozdział 01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Plan - 796 265,93 zł                      Wykonanie 729 290,19 zł                      t.j.                      91,59% planu

Są to wydatki:

1/ majątkowe w kwocie 668.547,72 zł związane z inwestycjami, których szczegółowa realizacja została przedstawiona w załączniku 4. Wydatki na te zadania zostały wykonane w 95,39%. Ogółem realizowano w tym rozdziale 12 inwestycji. Największe to "Modernizacja przyłączy wodociągowych ul. Powstańców Wilkp. w Lipnie", "Modernizacja sieci wodociągowych kanalizacyjnych i przyłączy na terenie gminy Lipno" oraz "Budowa sieci wodociągowej do działek 0 nr geod. 189/1-189/4 w Wilkowicach".

2/ bieżące - w wysokości 60.742,47 zł co stanowi 63,66% planu. Największy udział mają wydatki poniesione przede wszystkim na:

* hurtowy odbiór ścieków z usługą odczytu liczników (MPWiK)	26 846,42 zł
* wykonanie projektów, map, nadzór inwestorski i inne	6 185,00 zł
* czynsz z najmu gruntu	8 327,10 zł
* usuwanie awarii sieci wodociągowych i kanalizacyjnych, ujęć, zasówek, przyłączy, remonty i naprawy, zmiana lokalizacji, wymiana, naprawa hydrantów	8 369,23 zł
* opłaty za inwentaryzację przyłączy wodociągowych	750,00 zł
* zakup energii dla oczyszczalni, stacji zlewczej i przepompowni	7 033,12 zł
* różne opłaty i składki, w tym: do PKP za przecisk w Wilkowicach	3 221,60 zł
* operaty, opinie, wydanie decyzji	- zł
* zakup materiałów i wyposażenia	10,00 zł

W ramach wydatków bieżących poniesiono m.in. koszty usunięcia awarii przyłączy i hydrantów na terenie miejscowości Gronówko, Klonówiec, Karolewko, Górka Duchowna i Goniembice, dokonano hurtowego odbioru ścieków z miejscowości Mórkowo oraz wykonano przyłącza wodociągowe w miejscowości Gronówko.

##### d/ rozdział 01030 - Izby rolnicze

Plan - 17 040,00 zł                      Wykonanie 16 498,74 zł                      t.j.                      96,82% planu

- składka na Izby Rolnicze w wysokości 2% zebranego podatku rolnego z odsetkami wraz z uwzględnieniem rozliczenia za rok 2019.

##### e/ rozdział 01095 - Pozostała działalność

Plan - 603 029,78 zł                      Wykonanie 602 803,58 zł                      t.j.                      99,96% planu

Wydatki bieżące w wysokości 602.803,58 zł związane są ze zwrotem akcyzy za paliwo rolnicze (571.774,88 zł) i obsługą (11.404,90 zł), które to wydatki zostały pokryte dotacją na realizację zadań zleconych. Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 19.623,80 zł dotyczą zakupu drzew miododajnych, na które otrzymano dotację od Wojewody Wielkopolskiego w wysokości 17.550,00 zł.

## 2. Dział 020 - Leśnictwo

Plan - 70 585,00 zł                      Wykonanie 63 697,53 zł                      t.j.                      90,24% planu

Wydatki budżetowe dotyczyły rozdziału 02001 - Gospodarka leśna. Wydatki w kwocie 63.697,53 zł zostały poniesione na usługi związane z wycinką drzew w lasach na terenie sołectw Mórkowo, Wilkowice, Żakowo i Radomicko.

## 3. Dział 600 - Transport i łączność

Plan - 6 743 970,34 zł                      Wykonanie 6 306 161,33 zł                      t.j.                      93,51% planu

a/ rozdział 60004 - Lokalny transport zbiorowy

Plan - 93 100,00 zł                      Wykonanie 93 092,80 zł                      t.j.                      99,99% planu

Wydatki stanowi dotacja dla Miasta Leszna na dofinansowanie przewozów komunikacji podmiejskiej w Wilkowicach - linia "4". Dotacja przekazywana miesięcznie.

b/ rozdział 60014 - Drogi publiczne powiatowe

Plan - 1 028 000,00 zł                      Wykonanie 949 796,65 zł                      t.j.                      92,39% planu

Wydatki obejmują dotacje celowe na pomoc finansową dla Powiatu Leszczyńskiego na zadania inwestycyjne pn.: "Przebudowa drogi powiatowej nr 4769P na odcinku od wiaduktu w m. Smyczyna do skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 309 w m. Lipno" w kwocie 800.000,00 zł, pn.: "Remont drogi powiatowej nr 4757P od wiaduktu przy drodze ekspresowej S5 do m. Targowisko" w kwocie 25.000,00 zł. Powiat rozliczył dotacje wykonując zaplanowane prace. W rozdziale tym wydatkowano kwotę 124.796,65 zł na zadania inwestycyjne pn.: "Przebudowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 4768P w Radomicku" w kwocie 65.999,70 zł, pn.: "Przebudowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 4767P w Klonówcu" w kwocie 58.796,95 zł. Zadania te stanowiły pomoc rzeczową udzieloną przez gminę Lipno Powiatowi Leszczyńskiemu.

c/ rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne

Plan - 5 301 670,34 zł                      Wykonanie 4 975 786,78 zł                      t.j.                      93,85% planu

w tym:	- wydatki inwestycyjne	3 865 437,51 zł
	- odszkodowanie	0,00 zł
	- pozostałe bieżące	737 873,40 zł
	- wynagrodzenia i składki	372 475,87 zł
	Razem	<u>4 975 786,78 zł</u>

Wydatki w zakresie płac i pochodnych dotyczą 7 pracowników zatrudnionych przez gminę do prac drogowych w ciągu roku. W porównaniu do roku ubiegłego wydatki na wynagrodzenia pracowników drogowych wzrosły z uwagi na wypłatę wynagrodzeń pracownikom, którzy w roku poprzednim przebywali na zasiłkach chorobowych i świadczeniu rehabilitacyjnym.

W zakresie pozostałych wydatków bieżących największą pozycję stanowią wydatki klasyfikowane jako usługi pozostałe. 435 474,33

W ramach usług pozostałych poniesiono między innymi wydatki na zakup usług naprawczych posiadanego sprzętu, prac porządkowych, odśnieżania i zimowego utrzymania dróg, równania, naprawy i wykorytowania dróg, transport piasku, gruzu i kruszywa, wykaszanie poboczy dróg, napraw zniszczonych wiat przystankowych na terenie gminy Lipno, przeglądy techniczne sprzętu, usługi monitorowania pojazdów, wznowienie znaków granicznych, wynajmu sprzętu, wykonania projektów organizacji ruchu. Równano drogi na terenie całej gminy przynajmniej 2 krotnie, a niektóre drogi wymagały równania kilkukrotnego. Część prac wykonywano we własnym zakresie łątając drogi asfaltowe asfaltem na zimno. Bieżące naprawy polegające na ulepszeniu nawierzchni dróg materiałem utwardzalnym wykonano łącznie na odcinkach ok 40 km.

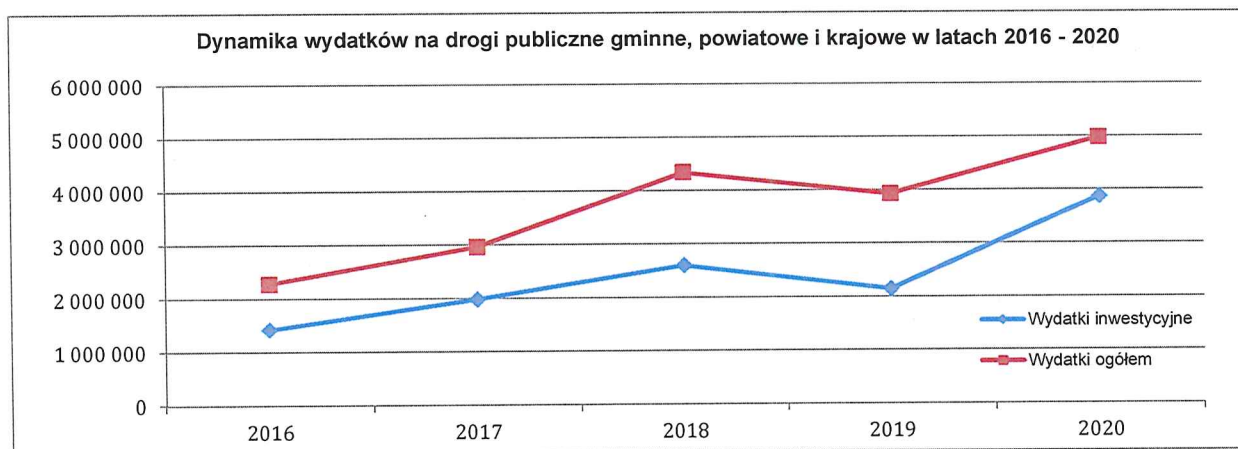
W zakresie zakupu materiałów na drogi wydatkowano 256.912,70 zł z czego zakupiono m. in. kruszywo granitowe, tłuczeń, gruz asfaltowy i masę asfaltową, destrukta asfaltowy, zużel i żwir klinujący na poprawę nawierzchni dróg, krawężniki i obrzeża (125.025,44 zł), paliwo do ciągnika, samochodów, kos, pił spalinowych, pilarek i itp. sprzętu (39.371,37 zł). Zakupiono ponadto: akumulator, szlifierkę, drobny sprzęt do utrzymania porządku, akcesoria do naprawy wiaty przystankowej, części do napraw sprzętu oraz ciągnika, sól drogową, znaki i tablice drogowe, pospółkę na posypkę gołoledzi, cement do montażu znaków.

Zakup materiałów i wyposażenia stanowia	256 912,70
Pozostałe wydatki jak ubezpieczenia, opłaty, ZFŚS, ryczałty, telefon i in.	45 486,37
Pozostałe wydatki bieżące razem	<u>737 873,40</u>

\* W ramach Funduszu Sołeckiego w rozdziale tym wydatkowano kwotę: 71.875,74 zł (w tym wydatki majątkowe 65.875,74 zł sołectwa: Klonówek, Lipno, Mórkowo, Sulejewo, Wyciążkowo).

Intensywny wzrost nowych zabudowań, przejmowanie dróg przez gminę powoduje ciągły niedosyt i coraz większe potrzeby nakładów w zakresie budowy, remontu i utrzymania dróg. Z analizy poniższego wykresu widzimy, iż nakłady finansowe na drogi w roku 2020 wzrosły ponieważ wzrosły przede wszystkim wydatki inwestycyjne na drogi (wykonano budowy i modernizację odcinków chodników, modernizację, przebudowę i utwardzenie dróg gminnych).

Lp.	Treść	Wydatki na drogi publiczne gminne, powiatowe i krajowe w latach 2016-2020 w zł				
		2016	2017	2018	2019	2020
1	2	3	4	5	6	7
1	Wydatki inwestycyjne	1 424 383	1 984 870	2 600 132	2 148 474	3 865 438
2	Wydatki bieżące	853 215	974 752	1 737 884	1 779 100	1 110 349
3	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>2 277 598</b>	<b>2 959 622</b>	<b>4 338 016</b>	<b>3 927 574</b>	<b>4 975 787</b>



Wydatki inwestycyjne na drogi gminne w roku 2020 gmina Lipno zrealizowała w ramach własnych środków finansowych oraz pomocy zewnętrznej. Gmina otrzymała dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych w wysokości 1.227.710,27 zł na realizację zadania pn.: "Przebudowa drogi gminnej nr 712850P ul. Lipowa w Wilkowicach" oraz dotację celową od Marszałka Województwa Wielkopolskiego w wysokości 125.000,00 zł na dofinansowanie budowy (przebudowy) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4 m. na zdania pn.: "Przebudowa drogi gminnej ul. Graniczna i ul. Sportowa w Lipnie" i "Przebudowa drogi wewnętrznej - ul. Pszenna w Wilkowicach".

d/ rozdział 60017 - Drogi wewnętrzne

Plan - 321 200,00 zł

Wykonanie 287 485,10 zł

t.j.

89,50% planu

W rozdziale wydatki bieżące w kwocie 96.886,26 zł wydatkowano na:

- opłata na rzecz budżetu, wyłączenie z produkcji rolnej dz.335/8, 581/29	2 935,19 zł	
- odszkodowania za przeniesienie prawa własności nieruchomości w miejscowościach Lipno, Mórkowo, Wilkowice	93 951,07 zł	
Razem		<u>96 886,26</u>

Wydatki majątkowe w kwocie 190.598,84 zł wykorzystano na zadania inwestycyjne dotyczące przebudowy dróg wewnętrznych w miejscowości Wilkowice ul. Pszenna.

#### 4. Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan - 479 667,00 zł

Wykonanie 336 990,71 zł

t.j.

70,26% planu

- zakup usług pozostałych 68 063,11 zł

Usługi napraw w budynkach komunalnych oraz usunięcia awarii dotyczyły: wykonania posadzki, robót elektrycznych, demontażu i montażu okien z parapetami w mieszkaniu komunalnym w Klonówcu, czyszczenia i udrażniania urządzeń kanalizacyjnych w budynku komunalnym w Radomicku, prac dekarских w budynkach w Goniembicach i Radomicku, wykonania udrożnienia komina w budynku komunalnym w Radomicku, wymiana grzejnika w mieszkaniu komunalnym w Wilkowicach ul. Dworcowa 86 - razem 19.439,39 zł, usługi kominiarskie (3.134,04 zł), wywóz i odbiór nieczystości (15.997,60 zł), ogłoszenia w prasie (6.081,00 zł), przeglądy techniczne budynków komunalnych (2.140,20 zł), fundusz remontowy - wspólnota Klonowiec, Wilkowice i Koronowo (8.530,13 zł), dostęp do utrzymania serwisu mapowego GEOpl (2.460,00 zł), podział nieruchomości, wznowienie znaków granicznych wykonanie podziału geodezyjnego działek, wypis z rejestru gruntów i inne (10.280,75 zł).

- odszkod.na rzecz os.fiz.i prawn. 22 279,13 zł

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

- operaty szacunkowe, wyceny	15 903,90 zł
- opłata roczna za wyłączenie z produkcji rolnej działek	10 852,14 zł
- zakup energii, wody	8 229,26 zł
- zakup materiałów	14 576,13 zł

Zakup materiałów to przede wszystkim materiały do remontu mieszkań w budynkach komunalnych w miejscowości Mórkowo i Klonowiec. W ramach wykonanych prac zakupiono materiały na wyposażenie łazienki i kuchni oraz dokonano zakupu materiałów z przeznaczeniem na drobne remonty w pozostałych mieszkaniach socjalnych.

- pozostałe bieżące	18 087,04 zł
- wydatki majątkowe	179 000,00 zł

W ramach wydatków majątkowych dokonano zakupu lokali mieszkalnych na terenie gminy Lipno, zakupu nieruchomości pod parking w Lipnie, dokonano wymiany pokrycia dachowego na budynku komunalnym w Radomicku.

## 5. Dział 710 - Działalność usługowa

Plan - 254 000,00 zł                      Wykonanie 187 734,30 zł                      t.j.                      73,91% planu

a/ rozdział 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego

Plan - 209 000,00 zł                      Wykonanie 159 006,30 zł                      t.j.                      76,08% planu

Na zaplanowane wydatki na ten cel w kwocie 209.000,00 zł wydano 159.006,30 zł - 76,08% planu. Wydatki poniesiono na dokonanie zmian w planie zagospodarowania przestrzennego, studium, przygotowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy wydano 157.345,80 zł - 76,75% planu. Poniesiono również koszty ogłoszeń w prasie, przygotowanie projektów decyzji celu publicznego, opinii urbanistycznej, map (1.660,50 zł).

b/ rozdział 71012 - Zadania z zakresu geodezji i kartografii

Plan - 45 000,00 zł                      Wykonanie 28 728,00 zł                      t.j.                      63,84% planu

Na zaplanowane wydatki na ten cel w kwocie 45.000,00 zł wydano 28.728,00 zł - 63,84% planu. Poniesiono między innymi koszty wydzielenia działek w Wilkowicach i Lipnie, sporządzono dokumentację geodezyjną do rozgraniczenia działki w Targowisku oraz dokonano wznowienia znaków granicznych dla działek w Goniembicach i Klonówcu.

## 6. Dział 750 - Administracja publiczna

Plan - 4 307 187,00 zł                      Wykonanie 3 905 530,98 zł                      t.j.                      90,67% planu

a/ rozdział 75011 - Urzędy Wojewódzkie

Plan - 198 785,00 zł                      Wykonanie 183 765,02 zł                      t.j.                      92,44% planu

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

- płace i pochodne	166 025,07		
- pozostałe bieżące	17 739,95	(usługi pocztowe, opieka autorska programów, jubileusze, materiały biurowe, publikacje i czasopisma, ekwiwalent, delegacje, szkolenia, ZFSS)	
		Razem	<u>183 765,02</u>

Na zadania te nie wystarcza dotacja otrzymywana z budżetu Wojewody, która wyniosła 68.531,00 zł tj. 37,29% wydatków. Dotacja jest rozliczana przez Wojewodę Wielkopolskiego wg ilości wykonanych czynności.

b/ rozdział 75022 - Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Plan - 134 500,00 zł                      Wykonanie 129 641,94 zł                      t.j.                      96,39% planu

Poniesiono wydatki na:

- diety dla radnych, przewodniczącego i w-ce przewodniczącego Rady	115 812,59
- pozostałe wydatki bieżące jak:	<u>13 829,35</u>

wydatki poniesione na telefony (4.708,50 zł), materiały i wyposażenie (651,80 zł), udostępnienie w sieci internet aplikacji e-sesja, pozostałe wydatki jak opłaty pocztowe, szkolenia, koszty transportu, odnowienie certyfikatu, art. żywnościowe (8.469,05 zł),

Razem 129 641,94

c/ rozdział 75023 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Plan - 3 222 428,00 zł                      Wykonanie 2 959 609,39 zł                      t.j.                      91,84% planu

Wydatkami są:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 306 653,56
- pozostałe wydatki bieżące	561 801,70
- wydatki majątkowe	91 154,13
	<u>2 959 609,39</u>

Wymiana energooszczędnej oświetlenia w obiektach użyteczności publicznej; Budowa systemu klimatyzacyjnego w budynku Urzędu Gminy Lipno

Razem

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

- zakup artykułów komputerowych, oprogramowań, drobnego sprzętu RTV, AGD (komputery, laptopy, dyski zewnętrzne, routery, tablety, monitory, myszy, klawiatura, przedłużacze, drukarki, torby do laptopów, niszczarki do dokumentów),	43 288,35
- zakup art.biurowych, tonerów i tuszy	29 049,82
- paliwo - samochód służbowy	5 907,00
- zakup materiałów na remont pomieszczeń w UG oraz mebli	21 254,88
- opał	17 455,20
- pozostałe jak: licencje oprogramowań, środki czystości, pieczątki, książki nadawcze, książeczki czekowe, prenumeraty fachowych pism, części do samochodu służbowego, wydawnictwa i drobne wyposażenie.	11 585,13
	<u>Razem materiały i wyposaż.</u>
	<u>128 540,38</u>
- zakup usług pocztowych	39 259,48
- zakup usług informatycznych,	43 202,50
opieka autorska nad programami, konsultacje programowe, licencje programowe m. in. - FKB, VIP, PŁACE+, KADRY+, Legislator, WPF, LEX, abonent informator SMS	52 919,71
- obsługa BHP	4 618,00
- obsługa prawna	36 900,00
- prace remontowe w UG Lipno, usł naprawy	15 193,78
- usługa sprzątnia UG	32 400,00
- pozostałe jak:	53 648,50
prowinje od przelewów elektronicznych, zakup usług kominiarskich, opłaty bankowe, przegląd techniczny budynku, konserwacja ksero, utrzymanie BIP, audyt wewnętrzny, przegląd i usługa naprawy samochodu służbowego, odnowienie certyfikatów kwalifikowanych, abonent RTV, koszty przesyłki zakupionych czasopism i publikacji fachowych, opłaty za odpady komunalne,	
	<u>Razem usługi</u>
	<u>278 141,97</u>

Ponadto na art. żywności wydatkowano 1.363,52 zł, energię i wodę 13.083,86 zł, na szkolenia 11.929,88 zł, delegacje i ryczałty samochodowe 15.542,10 zł, internet i telefon 26.467,16 zł, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 53.592,27 zł, badania okresowe 1.857,00 zł. Ubezpieczenia czy składki WOKISS, inne opłaty to koszt 21.106,69 zł. Podatek od refaktur i odsetki 67,32 zł, oraz świadczenia pracownicze 8.021,63 zł, dotacja dla Miasta Leszna na realizację Projektu pn."Partnerstwo Obszaru Funkcjonalnego dla wzmocnienia rozwoju i spójności społeczno - gospodarczej Aglomeracji Leszczyńskiej" 2.087,92 zł.

Wydatki w zakresie płac i pochodnych dotyczą 34 pracowników (na dzień 31.12.2020 r.). W porównaniu do roku ubiegłego wydatki na wynagrodzenia pracowników administracji utrzymały się na podobnym poziomie.

d/ rozdział 75056 - Spis powszechny i inne

Plan -	25 324,00	Wykonanie	19 324,00	76,31%
--------	-----------	-----------	-----------	--------

Poniesiono wydatki związane są z przeprowadzeniem Powszechnego Spisu Rolnego na podstawie ustawy z dnia 31 lipca 2019 r. o powszechnym spisie rolnym w 2020 r. (Dz. U. z 2019 r., poz. 1728).

e/ rozdział 75075 - promocja jednostek samorządu terytorialnego  
 Plan - 88 500,00 zł Wykonanie 29 651,74 zł t.j. 33,50% planu

Poniesiono wydatki związane między innymi na: organizację imprez okolicznościowych, materiały reklamowe promujące gminę 3.995,89 zł, zakup materiałów na edukację ekologiczną 986,71 zł, wydatki związane z przygotowaniem organizacji Festiwalu Starych Ciągników 5.953,64 zł, świąteczne ozdoby przed budynkiem UG 129,00 zł, usługa medialna 12.000,00 zł, czynsz dzieżawny za nieruchomości w Wilkowicach umowa z Parafią 2.000,00 zł, wykonanie ławek biesianych 3.500,00 zł, pozostałe usługi 1.086,50 zł.

f/ rozdział 75085 - wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego  
 Plan - 270 580,00 zł Wykonanie 259 092,08 zł t.j. 95,75% planu

Wydatkami są:

- wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi	245 792,77
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 440,00
- zakup materiałów i wyposażenia (art. papiernicze i biurowe, tonery, monitory, drukarka, inne)	4 098,99
- pozostałe wydatki (zakup usług zdrowotnych, opłaty i prowizje, przegląd komputerów, usługa programu, opłaty za telefony, delegacje, odpis na zfs, szkolenia)	7 760,32
	259 092,08

g/ rozdział 75095 - pozostała działalność  
 Plan - 367 070,00 zł Wykonanie 324 446,81 zł t.j. 88,39% planu

Wydatkami są:

- diety sołtysów	85 600,00
- składki na Związek Gmin Wiejskich, Stowarzyszenie Leszno-Region, Kraina Lasów i Jezior	19 470,68
- wynagrodzenia i składki - rozniesienie nakazów płatniczych,	18 311,88
- artykuły biurowe, akcesoria komputerowe, koperty, znaczki, druki, papier, art. żywnościowe i inne	16 018,17
- usługi informatyczne i pocztowe, płatności masowe, opieka autorska programów RADIX i inne	54 834,24
- usługi telekomunikacyjne, opłata abonamentowa za informator SMS	2 912,45
- usługi obejmujące wykonanie ekspertyz, analiz, opinii, operatów	95 632,50
- szkolenie pracowników	2 791,40
- opłaty komornicze i ubezpieczeniowe, koszty sądowe i in.	8 875,49
- zakup udziałów w Samorządowym Funduszu Poręczeń Kredytowych (wydatek majątkowy)	20 000,00
	324 446,81

Razem

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

Plan - 49 041,00 zł Wykonanie 49 041,00 zł t.j. 100,00% planu

a/ rozdział 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Plan - 1 608,00 zł Wykonanie 1 608,00 zł t.j. 100,00% planu

Poniesione wydatki obejmują usługi informatyczne związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców. Wydatki w całości pokryła otrzymana dotacja (1.608,00 zł), którą gmina otrzymała z KBW.

b/ rozdział 75107 - Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej

Plan - 47 433,00 zł Wykonanie 47 433,00 zł t.j. 100,00% planu

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

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

Plan - 407 428,00 zł Wykonanie 255 092,13 zł t.j. 62,61% planu

### a/ rozdział 75404 - Komendy Wojewódzkie Policji

Plan - 13 500,00 zł Wykonanie 13 500,00 zł t.j. 100,00% planu

W ramach wydatków bieżących poniesiono wydatek w kwocie 13.500,00 zł, który dotyczy wpłaty na Fundusz Wsparcia Policji na rzecz Policji w Lipnie.

### b/ rozdział 75411 - Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

Plan - 10 000,00 zł Wykonanie 10 000,00 zł t.j. 100,00% planu

Wydatek stanowi wpłata na Wojewódzki Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań inwestycyjnych Komendy Miejskiej PSP w Lesznie. W ramach przekazanych środków PSP Leszno przeznaczyło środki finansowe na doposażenie samochodu ratowniczo-gaśniczego w system plany sprzężonej CAFS.

### c/ rozdział 75412 - Ochotnicze Straże Pożarne

Plan - 213 078,00 zł Wykonanie 154 590,78 zł t.j. 72,55% planu

Największą kwotę w tym rozdziale stanowią wydatki poniesione na:

- wydatki bieżące na zakup wyposażenia i sprzętu ratownictwa dla OSP na terenie gminy Lipno należących do Krajowego Systemu Ratownictwa	12 835,66
- wynagrodzenia i pochodne konserwatorów wozów strażackich oraz komendanta	27 471,04
- pozostałe wydatki bieżące	114 284,08
Razem	<u>154 590,78</u>

W ramach pozostałych wydatków bieżących na zakup materiałów i wyposażenia przeznaczono kwotę 30.810,98 zł (w tym między innymi: paliwo 4.701,30 zł, części do napraw w tym akumulator dla OSP Górka Duchowna i OSP Lipno 7.751,13 zł, materiały na utworzenie Izby Pamięci przy Remizie OSP Wilkowice 3.631,65 zł, opał 4.350,00 zł, pozostałe 10.376,90 zł); na zakup art. żywności 568,92 zł; na zakup usług pozostałych 30.983,57 zł (w tym między innymi: remonty, naprawy, przeglądy i konserwacja sprzętu 19.890,10 zł, wykonanie dokumentacji na stworzenie Izby Pamięci przy OSP Wilkowice 3.110,00 zł, dostawa i montaż stolarki okiennej do Izby Pamięci 5.166,00 zł, opłata za ścieki i usługi kominiarskie 450,46 zł, pozostałe wydatki 2.367,01 zł), kursy strażaków i udział w szkoleniu ochrony p.poż. 2.460,00 zł; na energię, gaz, wodę przeznaczono 12.490,76 zł, na badania okresowe 6.430,00, usługi telefoniczne 1.208,56 zł. Na ubezpieczenia wydatkowano 13.780,02 zł, odpis zfsś 791,67 zł, ekwiwalent za działania ratownicze i inne świadczenia 14.722,66 zł, pozostałe wydatki 36,94 zł.

\* W ramach Funduszu Sołeckiego w rozdziale tym wydatkowano kwotę: 1.450,00 zł - sołectwo Goniembice.

### d/ rozdział 75414 - Obrona cywilna

Plan - 13 850,00 zł Wykonanie 428,04 zł t.j. 3,09% planu

Wydatki dotyczyły zakupu usług telefonicznych.

### e/ rozdział 75421 - Zarządzanie kryzysowe

Plan - 157 000,00 zł Wykonanie 76 573,31 zł t.j. 48,77% planu

W dziale tym plan stanowi rezerwa celowa w wysokości nie mniejszej niż 0,5 % wydatków określonych w ustawie o zarządzaniu kryzysowym. W roku 2020 rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe została ustalona w kwocie 122.000,00 zł. Jednak z uwagi na zaistniałą sytuację epidemiczną w ciągu roku uruchomiono część środków na podjęcie niezbędnych działań związanych z zagrożeniem wirusem SARS-CoV-2 w celu zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19. Ostatecznie na koniec roku plan rezerwy celowej na zarządzaie kryzysowe stanowiła kwota 80.000,00 zł.



W rozdziale tym wydatkowana została również kwota w wysokości 76.573,31 zł na zakup wyposażenia tj. niezbędnego sprzętu do przeprowadzania komisji i sesji w systemie zdalnym (29.600,00 zł) oraz środki ochrony osobistej, w tym m.in. płyny i żele do dezynfekcji, przyłbice, maseczki, kombinezony, rękawice (46.973,31 zł).

#### 9. Dział 757 - Obsługa długu publicznego

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

Plan - 240 000,00 zł	Wykonanie 76 792,22 zł	t.j.	32,00% planu
----------------------	------------------------	------	--------------

Wydatkowano środki finansowe na spłatę odsetek od wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 76.792,22 zł.

#### 10. Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan - 316 876,26 zł	Wykonanie 912,85 zł	t.j.	0,29% planu
----------------------	---------------------	------	-------------

a/ rozdział 75814 - Różne rozliczenia finansowe

Plan - 102 885,00 zł	Wykonanie 912,85 zł	t.j.	0,89% planu
----------------------	---------------------	------	-------------

Wydatki w tym rozdziale dotyczą wykonania wyroku Sądu Administracyjnego w Poznaniu z dnia 06.02.2020 r. na kwotę 697,00 zł oraz wypłatę świadczenia rekompensującego utracone wynagrodzenie dla osób powołanych na ćwiczenia wojskowe 215,85 zł.

b/ rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe

Plan - 213 991,26 zł	Wykonanie 0,00 zł	t.j.	0,00% planu
----------------------	-------------------	------	-------------

Rozdział ten obejmuje kwoty rezerwy ogólnej i rezerw celowych, ustalone pierwotnie w kwocie 243.991,26 zł tj. ogólna w wysokości 183.991,26 zł i rezerwa celowa na zadania inwestycyjne w wysokości 60.000,00 zł. Rezerwa ogólna nie została wykorzystana i pozostała w kwocie 183.991,26 zł. Rezerwę na zakupy i zadania inwestycyjne wykorzystano w wysokości 30.000,00 zł. Pozostałą na koniec roku rezerwę w wysokości 213.991,26 stanowi rezerwa na wydatki bieżące w wysokości 183.991,26 zł i celowa na zadania inwestycyjne w wysokości 30.000,00 zł.

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

Plan - 15 098 414,20 zł	Wykonanie 14 649 619,24 zł		97,03% planu
-------------------------	----------------------------	--	--------------

a/ rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

Plan - 9 416 573,49 zł	Wykonanie 9 185 859,83 zł	t.j.	97,55% planu
------------------------	---------------------------	------	--------------

Na utrzymanie Szkół Podstawowych w Goniembicach i Wilkowiach, Zespołu Szkół w Lipnie, a później Zespołów Szkolno-Przedszkolnych w Wilkowicach, Goniembicach i Lipnie oraz na dotowanie niepublicznych Szkół Podstawowych w Górcie Duchownej dokonano następujących wydatków:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 794 434,93
- dodatki, ekwiwalenty, odprawy	359 463,08
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	261 787,00
- dotacja dla niepublicznych szkół w Górcie Duchownej	846 127,36
- pozostałe wydatki bieżące	484 581,46
- wydatki na programy finansowane ze środków unijnych	117 120,00
- wydatki inwestycyjne	322 346,00

(Montaż kontenera przy Zespole Szkół w Lipnie, Modernizacja sanitariatów w Szkole Podstawowej w Wilkowicach, Budowa zbiorników podziemnych na wodę deszczową przy Zespole Szkół w Lipnie, Modernizacja boiska sportowego przy Szkole Podstawowej w Wilkowicach, Budowa zbiornika bezodpływowego na ścieki przy Szkole Podstawowej w Goniembicach)

9 185 859,83

Fundacja im. Św. Faustyny prowadzi Niepubliczną Szkołę Podstawową w Górcie Duchownej, oraz Niepubliczną Szkołę Podstawową "Odkrywcy" w Górcie Duchownej. Fundacja otrzymuje z budżetu gminy dotacje na prowadzenie i utrzymanie szkół.

Zespoły Szkolno-Przedszkolne na projekt "zdalna Szkoła - wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego" oraz na projekt "zdalna szkoła+ w ramach Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej" poniosły wydatki w ramach programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp w wysokości 117.120,00 zł.

Na zadanie inwestycyjne pn.: "Budowa zbiorników podziemnych na wodę deszczową przy Zespole Szkół w Lipnie" gmina otrzymała od Marszałka Województwa Wielkopolskiego dotację w wysokości 40.000,00 zł w ramach Programu "Deszczówka".

b/ rozdział 80104 - Przedszkola

Plan - 4 617 672,07 zł                      Wykonanie 4 511 529,02 zł                      t.j.                      97,70% planu

Wydatki dotyczą utrzymania Przedszkola w Lipnie oraz filii w: Wilkowicach, Goniembicach, Radomicku i Górcie Duchownej w okresie od stycznia do sierpnia 2020 r. oraz Przedszkoli w ramach Zespołów Szkolno-Przedszkolnych w Goniembicach, Wilkowicach i Lipnie w okresie od września do grudnia 2020 r.

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 147 479,49
- dodatki, ekwiwalenty, odprawy	78 046,55
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	93 942,00
- pozostałe wydatki bieżące	150 371,18
- wydatki na programy finansowane ze środków unijnych	189 506,25
- wydatki inwestycyjne	20 996,10
(Wykonanie systemu p.poż. - montaż hydrantu w budynku Przedszkola w Lipnie)	<u>2 680 341,57</u>

Na projekt pn.: "Nowe miejsca dla przedszkolaków w Gminie Lipno" poniesiono wydatki w ramach programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp w wysokości 189.506,25 zł.

Ponadto w rozdziale tym poniesiono wydatki

* na dotację dla niepublicznego przedszkola w Wilkowicach, Górcie Duchownej	511 196,73
* na koszty dotacji za dzieci zamieszkałe na terenie Gminy Lipno i uczęszczające do dotowanych przedszkoli innych gmin (Leszno, Czempień, Świąciechowa, Kościan i Osieczna)	1 319 990,72
Razem dotacje	<u>1 831 187,45</u>

c/ rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół

Plan - 400 710,00 zł                      Wykonanie 315 300,72 zł                      t.j.                      78,69% planu

Poniesiono wydatki na:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	77 427,05
- zakup paliwa na indywidualny dowóz dzieci	8 951,64
- należność dla przewoźnika i bilety miesięczne dla dzieci,	226 402,84
- koszty dowozu do Ośrodka Rehab.	2 519,19
- pozostałe wydatki bieżące	<u>315 300,72</u>

d/ rozdział 80117 - Branżowe szkoły I i II stopnia

Plan - 31 744,27 zł                      Wykonanie 31 744,27 zł                      t.j.                      100,00% planu

Poniesiono wydatki na:

- zakup materiałów, wyposażenia i energii	25 913,98
- pozostałe wydatki bieżące	5 830,29
- wydatki inwestycyjne	0,00
Razem	<u>31 744,27</u>

e/ rozdział 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli  
 Plan - 49 029,00 zł Wykonanie 29 929,32 zł t.j. 61,04% planu

Na doksztalcanie nauczycieli plan i wykonanie ksztaltują się następująco:

	plan	wykonanie	
zespoły szkolno-przedszkolne	46 874 zł	27 774,32	59,25%
przedszkole	2 155 zł	2 155,00	100,00%
szkoły - projekt unijny	0 zł	0,00	0,00%
Razem	49 029 zł	29 929,32	61,04%

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 - 58 015,00 zł Wykonanie 58 015,00 zł t.j. 100,00% planu

Na organizację nauki specjalnej w Przedszkolu poniesiono następujące wydatki:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	58 015,00
	<u>58 015,00</u>

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

Plan - 376 303,00 zł Wykonanie 376 303,00 zł t.j. 100,00% planu

Na organizację nauki specjalnej w Szkołach Podstawowych poniesiono następujące wydatki:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	376 303,00
	<u>376 303,00</u>

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

Plan - 105 919,37 zł Wykonanie 104 790,08 zł t.j. 98,93% planu

Poniesiono wydatki na:

- zespoły szkolno-przedszkolne	85 852,80
- dotacja dla niepublicznej szkoły podstawowej i gimnazjum w Górcie Duchownej	18 073,19
- zwrot niewykorzystanej dotacji oraz płatności	5,59
- materiały i wyposażenie	858,50
Razem	<u>104 790,08</u>

i/ rozdział 80195 - Pozostała działalność

Plan - 42 448,00 zł Wykonanie 36 148,00 zł t.j. 85,16% planu

Poniesiono w tym rozdziale wydatki z tytułu odpisu na Fundusz Socjalny dla emerytowanych nauczycieli oraz rencistów w kwocie 36.148,00 zł.

**Szczegółowe wykonanie wydatków przez jednostki budżetowe: szkoły podstawowe, przedszkole, zespół szkół oraz zespoły szkolno-przedszkolne przedstawia załącznik Nr 5. W załączniku tym nie ujęto wydatków realizowanych w ramach planu Urzędu Gminy Lipno.**

## 12. Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan - 151 200,00 zł                      Wykonanie 151 101,24 zł                      t.j.                      99,93% planu

### a/ rozdział 85111 - Szpitale ogólne

Plan - 50 000,00 zł                      Wykonanie 50 000,00 zł                      t.j.                      100,00% planu

Zadanie inwestycyjne. Zaplanowane wydatki w wysokości 50.000,00 zł przeznaczone zostały na dotację celową dla Wojewódzkiego Szpitala Zespołowego w Lesznie na dofinansowanie zakupu sprzętu, aparatury i urządzeń medycznych oraz sprzętu do dezynfekcji celem zwalczania zakażenia, zapobiegania rozprzestrzeniania się oraz zwalczania skutków choroby zakaźnej wywołanej koronawirusem (SARS CoV-2).

### b/ rozdział 85153 - Zwalczanie narkomanii

Plan - 3 000,00 zł                      Wykonanie 3 000,00 zł                      t.j.                      100,00% planu

Zadanie realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lipnie. Przeprowadzono wykłady i szkolenia członków zespołu interdyscyplinarnego oraz szkolenie i warsztaty w zakresie profilaktyki uzależnień dla uczniów i nauczycieli.

### c/ rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan - 93 200,00 zł                      Wykonanie 93 101,24 zł                      t.j.                      99,89% 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 2020 w kwocie 87.267,37 zł, a wydatkowano kwotę 93.101,24 zł (szczegółowy opis wydatków w załączniku nr 7).

Na wydatki składają się:

- wynagrodzenia i pochodne za prowadzenie zajęć	62 952,94
- pozostałe wydatki bieżące	30 148,30

(w tym organizacja zajęć sportowych w szkołach i przedszkolach oraz organizacja ferii zimowych) Razem 93 101,24

### d/ rozdział 85195 - Pozostała działalność

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

Wydatki poniesiono na dotację dla "Stowarzyszenia Kolory" w Lesznie na finansowanie kosztów opieki paliatywno-hospicyjnej nad nieuleczalnie chorymi mieszkańcami Gminy Lipno.

## 13. Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan - 1 452 125,20 zł                      Wykonanie 1 339 621,73 zł                      92,25% planu

### a/ rozdział 85202 - Domy pomocy społecznej

Plan - 334 274,00 zł                      Wykonanie 330 672,44 zł                      t.j.                      98,92% planu

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

### b/ rozdział 85203 - Ośrodki wsparcia

Plan - 43 200,00 zł                      Wykonanie 40 750,00 zł                      t.j.                      94,33% planu

Wydatki w tym dziale to dotacja dla Miasta Leszna na udzielenie schronienia osobom bezdomnym z terenu gminy Lipno w Schronisku dla Osób Bezdomnych (15.124,00 zł) oraz poniesione wydatki za pobyt mieszkańców gminy Lipno w schronisku.

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

Plan - 15 359,00 zł Wykonanie 11 990,03 zł t.j. 78,07% planu

Wydatki skierowane są na pomoc osobom doznającym przemocy w rodzinie oraz w zakresie profilaktyki i wczesnej edukacji. Wydatki poniesiono przede wszystkim na usługi psychologiczne, szkolenia o zapobieganiu przemocy w rodzinie oraz szkolenia zespołu interdyscyplinarnego. Ponadto dokonano odnowienia licencji oprogramowania oraz poniesiono wydatki w zakresie usług pozostałych.

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

Plan - 7 548,00 zł Wykonanie 6 404,52 zł t.j. 84,85% planu

Są to składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z opieki społecznej, świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej. Na ten cel otrzymano dotacje w kwocie 4.160,19 zł.

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

Plan - 72 124,00 zł Wykonanie 62 586,91 zł t.j. 86,78% planu

W rozdziale tym Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lipnie realizuje wypłatę zasiłków, z wyłączeniem zasiłków stałych i pomocy w naturze. Są to zadania własne gminy o charakterze obowiązkowym. Na cele te Wojewoda Wielkopolski przeznaczył dofinansowanie w kwocie 34.509,26 zł, a pozostałą część czyli 28.077,65 zł finansuje gmina. Świadczenie pieniężne przysługuje osobie samotnie gospodarującej lub osobie w rodzinie jeśli dochód nie przekracza ustalonej kwoty netto miesięcznie. Zasiłki celowe zaspakajają niezbędne potrzeby bytowe (leki, żywność, opał, koszty leczenia, odzież). W roku 2020 z zasiłków celowych korzystało 55 rodzin, a z zasiłków okresowych 26 rodzin.

f/ rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe

Plan - 8 184,00 zł Wykonanie 6 147,26 zł t.j. 75,11% 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.

6 036,42 zł  
110,84 zł

g/ rozdział 85216 - Zasiłki stałe

Plan - 59 818,00 zł Wykonanie 53 192,44 zł t.j. 88,92% planu

Są to zasiłki wypłacane osobom pełnoletnim niezdolnym do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnym do pracy, pod warunkiem spełnienia kryteriów dochodowych. Wydatki te pokryła dotacja od Wojewody Wielkopolskiego w kwocie 48.367,36 zł oraz środki własne w kwocie 4.825,08 zł. W roku 2020 z wyżej wymienionych zasiłków korzystało 14 osób.

h/ rozdział 85219 - Ośrodki Pomocy Społecznej

Plan - 753 093,00 zł Wykonanie 688 967,45 zł t.j. 91,49% planu

Na utrzymanie GOPS poniesiono następujące wydatki:

- płace i pochodne płac	559 237,15
- świadczenia społeczne	3 600,00
- pozostałe wydatki bieżące	126 130,30
Razem	<u>688 967,45</u>

Na powyższe wydatki wpłynęła dotacja w wysokości 3.600,00 zł na zadania zleczone, która została wydatkowana w całości na świadczenia społeczne - opiekuna prawnego oraz dotacja w kwocie 34.601,33 zł na funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Lipnie. Dotacje pokryły 5,54% ogółu wydatków. Płace i pochodne stanowią 81,17% wydatków ogółem. Z pozostałych wydatków bieżących największy udział stanowi zakup usług pozostałych w kwocie 60.584,99 zł.

i/ rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan - 70 702,00 zł Wykonanie 70 440,25 zł t.j. 99,63% planu

Na usługi opiekuńcze dla mieszkańców poniesiono następujące wydatki:

- świadczenie usług opiekuńczych	70 437,00
- pozostałe wydatki bieżące	3,25
Razem	<u>70 440,25</u>

Usługami opiekuńczymi w ciągu roku 2020 były objęte osoby samotne, wymagające udzielenia pomocy w formie zaspakajania codziennych potrzeb życiowych, opiece higienicznej, kontakcie z otoczeniem. Usługami opiekuńczymi w roku 2020 objęto 13 osób. Wykonywanie wyżej wymienionych usług Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lipnie zlecił firmie zewnętrznej, z którą podpisał umowę o świadczenie usług.

j/ rozdział 85230 - Pomoc w zakresie dożywiania

Plan - 85 663,20 zł Wykonanie 66 512,93 zł t.j. 77,64% planu

W tym rozdziale ponoszone były wydatki na realizację zadań dotyczących pomocy w zakresie dożywiania, w tym między innymi na program wieloletni "Posiłek w szkole i w domu". Z posiłków w 2020 r. korzystało 39 dzieci oraz 73 rodziny. Wydatki te pokryła dotacja od Wojewody Wielkopolskiego w kwocie 53.210,34 zł oraz środki własne w kwocie 13.302,59 zł.

k/ rozdział 85295 - Pozostała działalność

Plan - 2 160,00 zł Wykonanie 1 957,50 zł t.j. 90,63% planu

W tym rozdziale ponoszone były wydatki na świadczenia społeczne w tym prace społecznie użyteczne. W miesiącach od czerwca do listopada 2020 zatrudniano 1 osobę natomiast w miesiącu lipcu 2020 r. zatrudnione były 2 osoby. Na powyższe wydatki otrzymano dofinansowanie z Urzędu Pracy - 60%.

#### 14. Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

rozdział 85395 - Pozostała działalność

Plan - 58 670,00 zł Wykonanie 58 670,00 zł t.j. 100,00% planu

Wydatki dotyczą realizacji zadań w projekcie dofinansowanym ze środków EFS w ramach WRPO 2014-2020 Działanie 7.2 Usługi społeczne i zdrowotne, Poddziałanie 7.2.2 Usługi społeczne i zdrowotne - projekty konkursowe oraz pozakonkursowe w zakresie epidemii COVID-19 w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. Gmina zawarła umowę nr 241/2020 w dniu 13 października 2020 na powierzenie Grantu na realizację wsparcia w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 w ramach projektu pn.: "STOP-COVID-19. Bezpieczne systemy społeczne w Wielkopolsce". Realizację zadania prowadził Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lipnie.

W rozdziale tym poniesione zostały wydatki na dopłaty dla pracowników etatowych Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Lipnie wykonujących prace w bezpośrednim kontakcie z rodzinami, klientami pomocy i integracji społecznej w ich środowisku rodzinnym, domowym zamieszkania lub w bezpośrednim kontakcie. Ponadto poniesiono wydatki na zakup środków ochrony indywidualnej oraz wyposażenie GOPS w Lipnie w niezbędy sprzęt do zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19.

Wydatki obejmują:

- wynagrodzenia i pochodne	43 266,72
- pozostałe wydatki bieżące	15 403,28
Razem	<u>58 670,00</u>

Gmina otrzymała od Wojewody Wielkopolskiego na ten cel dotację celową w kwocie 52.803,00 zł. Pozostała kwota 5.867,00 zł stanowiła wkład własny.

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

rozdział 85415 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Plan - 55 000,00 zł Wykonanie 43 796,80 zł t.j. 79,63% planu

W zakresie tych wydatków wypłacono stypendia o charakterze socjalnym dla uczniów z rodzin najuboższych w kwocie 43.796,80 zł, na które to wydatki otrzymano dotację w wysokości 35.000,00 zł. Kwota 8.796,80 zł stanowiła udział gminy w wypłacie pomocy finansowej dla uczniów z rodzin najuboższych. W roku 2020 stypendium socjalne otrzymało 49 dzieci zamieszkałych na terenie gminy Lipno.

## 16. Dział 855 - Rodzina

Plan - 15 635 596,00 zł                      Wykonanie 15 573 877,13 zł                      99,61% planu

### a/ rozdział 85501 - Świadczenie wychowawcze

Plan - 12 271 132,00 zł                      Wykonanie 12 266 817,31 zł                      t.j.                      99,96% planu

Wydatki obejmują wypłatę świadczeń oraz koszty z tym związane:

- |   |               |
|---|---------------|
| - wypłacone świadczenie wychowawcze 500+                    | 12 162 554,59 |
| - wynagrodzenia i pochodne pracowników obsługujących w GOPS | 85 135,80     |
| - pozostałe wydatki bieżące na obsługę zadania              | 19 126,92     |

Razem 12 266 817,31

Wypłata świadczeń rodzinnych jest zadaniem zleconym. Na ten cel gmina otrzymała dotację w wysokości 12.266.817,31 czyli 100% poniesionych wydatków. Wypłata świadczeń stanowi 99,15% przyznanej kwoty, a koszty obsługi wypłaty świadczeń stanowią 0,85% wydatkowanej kwoty (104.262,72 zł). Z wypłaty świadczeń wychowawczych w 2020 roku korzystało 1610 rodzin w tym 2026 dzieci.

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

Plan - 2 784 490,00 zł                      Wykonanie 2 733 114,13 zł                      t.j.                      98,15% planu

Wydatki obejmują wypłatę świadczeń oraz koszty z tym związane:

- |   |              |
|---|--------------|
| - wypłacone świadczenia rodzinne i zaliczki alimentacyjne | 2 483 468,27 |
| - składki ubezpieczeniowe świadczeniobiorców              | 164 411,51   |
| - wynagrodzenia i pochodne (pracownik)                    | 71 651,99    |
| - pozostałe wydatki bieżące                               | 13 582,36    |

Razem 2 733 114,13

Wypłata świadczeń rodzinnych jest zadaniem zleconym. Na ten cel gmina otrzymała dotację w wysokości 2.721.844,69 czyli 100% poniesionych wydatków. Wypłata świadczeń i ubezpieczeń świadczeniobiorców stanowi 96,88% przyznanej kwoty, a koszty obsługi wypłaty świadczeń stanowią 3,12% wydatkowanej kwoty. W 2020 roku ze świadczeń z funduszu alimentacyjnego korzystało 18 rodzin w tym 26 dzieci. Natomiast ze świadczeń rodzinnych korzystało 443 rodziny w tym 336 dzieci.

### c/ rozdział 85503 - Karta Dużej Rodziny

Plan - 400,00 zł                      Wykonanie 302,71 zł                      t.j.                      75,68% planu

Wydatki rozdziału ponoszone są na Karty Dużej Rodziny. Karta jest dokumentem identyfikującym członka rodziny wielodzietnej i poświadcza prawo do określonych uprawnień. Na ten cel gmina otrzymała dotację w wysokości 302,71 zł.

### d/ rozdział 85504 - Wspieranie rodziny

Plan - 495 639,00 zł                      Wykonanie 493 206,70 zł                      t.j.                      99,51% planu

W rozdziale tym ujęto wydatki na wspieranie rodziny. W szczególności środki przeznaczone były na pokrycie części wydatków związanych z zatrudnieniem asystenta rodziny w kwocie 57.099,64 zł, a także na wydatki w zakresie usług pozosałych w kwocie 12.453,06 zł. Ponadto w rozdziale tym wypłacono świadczenia w kwocie 412.650,00 zł na realizację programu "Dobry Start" oraz kwotę 11.004,00 zł na obsługę wypłaty świadczeń. Z wyżej wymienionego programu w 2020 roku skorzystało 966 rodzin w tym 1376 dzieci.

e/ rozdział 85505 - Tworzenie i funkcjonowanie żłobków

Plan - 15 000,00 zł                      Wykonanie 14 200,00 zł                      t.j.                      94,67% planu

Wydatki tego rozdziału obejmują sporządzenie projektu gminnego żłobka w Wilkowicach, którego budowa rozpocznie się w roku 2021. Gmina Lipno w 2020 roku złożyła wniosek na dofinansowanie zadań, o których mowa w ustawie z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3, w zakresie ustalonym w Resortowym programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH +” 2021.

f/ rozdział 85508 - Rodziny zastępcze

Plan - 43 430,00 zł                      Wykonanie 42 578,61 zł                      t.j.                      98,04% planu

Wydatki tego rozdziału obejmują współfinansowanie pobytu dziecka w rodzinie zastępczej, rodzinnym domu dziecka lub innych placówkach. W 2020 w rodzinach zastępczych przebywało 5 dzieci.

g/ rozdział 85513 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów

Plan - 25 505,00 zł                      Wykonanie 23 657,67 zł                      t.j.                      92,76% planu

Wydatki tego rozdziału obejmują składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów. Na realizację wydatków otrzymano dotację od Wojewody Wielkopolskiego w wysokości 23.657,67 zł.

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

**17. Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Plan - 933 987,74 zł                      Wykonanie 826 711,47 zł                      88,51% planu

a/ rozdział 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Plan - 31 765,00 zł                      Wykonanie 23 749,53 zł                      t.j.                      74,77% planu

Wydatki stanowiące 90% wpływów z tytułu opłat za zmniejszenie naturalnej retencji terenowej, o której mowa w art. 269 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 20 lipca 2017 r. – Prawo wodne (Dz.U. z 2018 r. poz. 2268 ze zm.).

b/ rozdział 90003 - Oczyszczanie miast i wsi

Plan - 25 633,24 zł                      Wykonanie 21 089,31 zł                      t.j.                      82,27% planu

Wydatki w tym rozdziale poniesione zostały na usługi zagospodarowania odpadów komunalnych.

Zadania z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi na terenie gminy Lipno realizuje Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego.

c/ rozdział 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Plan - 53 549,50 zł                      Wykonanie 37 614,41 zł                      t.j.                      70,24% planu

Na wydatki składają się:

- zakup materiałów i wyposażenia (śr.chemiczne, rośliny ozdobne, słupki i ochronki na zabezpieczenia młodych drzew, drobny sprzęt)	14 271,81
- zakup usług przy wycince drzew, gałęzi, zakrzewień, pielęgnacja terenów zielonych na terenie gminy	22 271,60
- ubezpieczenie sprzętu	1 071,00
Razem	<u>37 614,41</u>



\* środki z Funduszu Sołeckiego - sołectwo Żakowo (177,97 zł) na utrzymanie terenów rekreacyjnych.

d/ rozdział 90008 - Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu

Plan - 4 000,00 zł                      Wykonanie 3 488,32 zł                      t.j.                      87,21% planu

Wydatkowano na zakup węży pszczelnej na rzecz Koła Pszczelarzy w Lipnie w celu wspierania i ochrony populacji pszczół na terenie Gminy Lipno oraz introdukcję zwierzyny drobnej

e/ rozdział 90013 - Schroniska dla zwierząt

Plan - 45 500,00 zł                      Wykonanie 34 281,49 zł                      t.j.                      75,34% planu

Wydatki tego rozdziału obejmują wpłaty dla Miasta Leszno za pobyt bezpańskich psów w schronisku w Henrykowie 14.578,14 zł. Ponadto wydatki stanowią opłaty ryczałtowe w związku z podjętą współpracą z Kliniką Zwierząt lek. wet. W. Ossowski w zakresie opieki nad zwierzętami 4.800,00 zł. Wydatki obejmują również utylizację zwierząt, leczenie, badania, interwencje w zakresie bezdomnych zwierząt 14.829,00 zł. W ramach rozdziału zakupiono karmę dla psów w kwocie 74,35 zł.

f/ rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan - 700 040,00 zł                      Wykonanie 642 808,51 zł                      t.j.                      91,82% planu

Wydatki to:

- energia elektryczna	231 131,27
- lampy, oprawy, żarówki LED, materiały	0,00
- konserwacja oświetlenia, wymiany opraw, zakup żarówek, naprawy i in.	178 046,88
- pozostałe wydatki	4 349,06
- wydatki inwestycyjne	229 281,30

(Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowościach Lipno, Wilkowice, Górka Duchowna, Goniembice, Klonówic i Gronówko) 642 808,51

Na zakup energii na oświetlenie uliczne wydatkowano kwotę większą o 35.760,65 zł niż w analogicznym okresie roku ubiegłego na co wpływ ma budowa nowych punktów oświetleniowych. Wzrosły również wydatki na konserwację oświetlenia o 69.216,73 zł, co związane jest z rosnącą liczbą zgłaszanych awarii.

\* W rozdziale tym ze środków Funduszu Sołeckiego wydatkowano kwotę 22.500,00 zł na wydatki majątkowe (sołectwo Górka Duchowna i Lipno).

g/ rozdział 90026 - Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Plan - 71 000,00 zł                      Wykonanie 63 679,90 zł                      t.j.                      89,69% planu

W rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z realizacją programu utylizacji azbestu na terenie gminy Lipno.

h/ rozdział 90095 - Pozostała działalność

Plan - 2 500,00 zł                      Wykonanie 0,00 zł                      t.j.                      0,00% planu

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości 2.500,00 zł. W ciągu roku 2020 nie dokonano żadnych wydatków.

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

Plan - 2 250 478,28 zł Wykonanie 1 805 201,24 zł 80,21% planu

a/ rozdział 92105 - Pozostałe zadania w zakresie kultury

Plan - 8 500,00 zł Wykonanie 5 001,00 zł t.j. 58,84% planu

Wydatki w tym rozdziale poniesione zostały na pozostałą działalność kulturalną.

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

Plan - 1 887 847,42 zł Wykonanie 1 483 291,25 zł t.j. 78,57% planu

Wydatki przeznaczono na:

	plan		
- dotacja podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury	577 000,00	100,00% planu	577 000,00

### **Sprawozdanie z wykonania planu finansowego w załączeniu.**

- wynagrodzenia i pochodne gospodarzy świetlic	37 759,27
- bieżące utrzymanie świetlic wraz z energią, wodą i gazem	54 460,96
- zakup materiałów i wyposażenia	102 443,34
- ubezpieczenie świetlic	3 125,47
- wydatki majątkowe	708 502,21
<b>Razem</b>	<b>1 483 291,25</b>

Nakłady finansowe poniesione w tym rozdziale na zadania inwestycyjne obejmują wydatki na rozbiorę starej oraz budowę nowej świetlicy wiejskiej w Ratowicach, wykonanie ocieplenia elewacji w budynku świetlicy wiejskiej w Wyciążkowie, wymianę pokrycia dachowego oraz modernizację pomieszczeń świetlicy wiejskiej w Radomicku. Wydatki inwestycyjne obejmują również budowę świetlicy wiejskiej w miejscowości Gronówko, na którą pozyskano środki z unii europejskiej. W ramach wydatków bieżących kwota 37.759,27 zł została przeznaczona na wynagrodzenia dla opiekunów świetlic. Pozostałe wydatki dotyczą utrzymania świetlic (m. in. zakupu energii i opału, zużycia wody, wywozu nieczystości, przeglądu sprzętu ppoż, usług kominiarskich, opłat za odpady komunalne, przeglądy techniczne, itp.), a także zakupu wyposażenia, w tym zakupu krzesel do świetlicy wiejskiej w Wilkowicach, na które gmina otrzymała dotację od Marszałka Województwa Wielkopolskiego w wysokości 5.000,00 zł w ramach VIII edycji konkursu "Odnowa wsi szansą dla aktywnych sołectw" oraz sprzętu nagaśniającego do świetlicy wiejskiej w Gronówku ze środków otrzymanych od Enea w kwocie 5.000,00 zł.

\* W rozdziale tym ze środków Funduszu Sołeckiego wydatkowano kwotę 113.748,91 zł, w tym na wydatki majątkowe sołectwa Gronówko, Radomicko, Ratowice, Wyciążkowo przeznaczyły kwotę 47.369,47 zł.

c/ rozdział 92116 - Biblioteki

Plan - 285 000,00 zł Wykonanie 285 000,00 zł t.j. 100,00% planu

Wydatki przeznaczono na:

	plan		
- dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej	285 000,00	100,00% planu	285 000,00

Kwota 285.000,00 zł to wydatki związane z udzieloną dotacją podmiotową dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Lipnie na zadania statutowe związane z bieżącą działalnością placówki.

### **Sprawozdanie z wykonania planu finansowego przedstawiono w załączeniu.**

d/ rozdział 92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

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

Wydatki stanowi dotacja przekazana Parafii Rzymskokatolickiej p.w. Wszystkich Świętych w Mórkwie w kwocie 2.000,00 zł na wykonanie przy zabytku prac związanych z wymianą stolaraki okiennej.

\* W rozdziale tym ze środków Funduszu Sołeckiego sołectwo Mórkwie wydatkowało kwotę 2.000,00 zł,

e/ rozdział 92195 - Pozostała działalność

Plan - 67 130,86 zł Wykonanie 29 908,99 zł t.j. 44,55% planu

Wydatki na:

- nagroda za szczególne osiągnięcia kulturalne	3 400,00
- działalność Klubów Złotej Jesieni - Wilkowice, Lipno, Wyciążkowo oraz Klub Seniora w Lipnie	8 165,70
- zakup materiałów i wyposażenia, art. żywnościowe oraz pozostałe usługi	18 343,29
	<u>29 908,99</u>

\* W rozdziale tym ze środków Funduszu Sołeckiego wydatkowano kwotę 7.094,25 zł.

#### 19. Dział 926 - Kultura fizyczna

Plan - 968 383,62 zł Wykonanie 488 333,87 zł t.j. 50,43% planu

a/ rozdział 92601 - Obiekty sportowe

Plan - 756 283,62 zł Wykonanie 327 521,87 zł t.j. 43,31% planu

Wydatki bieżące dotyczą utrzymania boisk w Lipnie, Klonówcu, Koronowie, Wilkowicach, Żakowie oraz placów zabaw i siłowni zewnętrznych. Na energię i wodę wydatkowano: 13.978,50 zł, na zakup materiałów i wyposażenia: 16.858,83 zł, zakup usług i in.: 32.208,06 zł, na umowy zlecenia dot. prac porządkowych na boiskach sportowych oraz przeglądów obiektów sportowych 17.522,50 zł, ubezpieczenia: 1.212,67 zł. W rozdziale tym zrealizowano 10 inwestycji na łączną kwotę 245.741,31 zł, gdzie największą planowaną inwestycją było zadanie pn.: "Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Wilkowicach". Pozostałe zadania inwestycyjne są wyszczególnione w zał. nr 4 - Wydatki majątkowe.

Na zadanie inwestycyjne pn.: "Zagospodarowanie terenu kompleksu sportowo-tekreacyjnego w Klonówcu" gmina otrzymała od Marszałka Województwa Wielkopolskiego dotację w wysokości 30.000,00 zł w ramach X edycji konkursu "Pięknieje wielkopolska wieś".

\* W rozdziale tym ze środków Funduszu Sołeckiego wydatkowano kwotę 86.345,06 zł w tym na wydatki inwestycyjne (sołectwa Goniembice, Klonówiec, Koronowo, Lipno, Smyczyna i Żakowo) 66.350,00 zł.

b/ rozdział 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej

Plan - 162 100,00 zł Wykonanie 120 612,00 zł t.j. 74,41% planu

Wydatki to:

dotacje dla klubów sportowych: UKS Roszada Lipno, KS Korona Wilkowice, LUKS Orzeł Lipno, UKS Junior w Lipnie, KS SOLID SPORT Leszno, STR DYNAMO Wilkowice, KUK-SON Pawłowice,	118 000,00
zakup pucharów i medali na organizację zawodów sportowych, koszt udziału w Programie "Szkolny Klub Sportowy".	2 612,00
Razem	<u>120 612,00</u>

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

c/ rozdział 92695 - Pozostała działalność

Plan - 50 000,00 zł Wykonanie 40 200,00 zł t.j. 80,40% planu

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

**Realizację wydatków przedstawiono w złączniku Nr 2**

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

### III.3. Dochody i wydatki w zakresie środków na finansownie i realizację wydatków na zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych

#### III.3.1 Plan dochodów i wydatków

stan na dzień	01.01.2020	zmiana	31.12.2020	% zmiany
dochody ogółem	433 489,00 zł	347 350,00 zł	780 839,00 zł	180,13%
w tym dochody bieżące	0,00 zł	356 195,00 zł	356 195,00 zł	0,00%
dochody majątkowe	433 489,00 zł	-8 845,00 zł	424 644,00 zł	97,96%
wydatki ogółem	592 000,00 zł	382 951,25 zł	974 951,25 zł	164,69%
w tym wydatki bieżące	0,00 zł	384 800,13 zł	384 800,13 zł	0,00%
wydatki majątkowe	592 000,00 zł	-1 848,88 zł	590 151,12 zł	99,69%

W 2020 roku budżet Gminy Lipno w zakresie środków na finansownie i realizację wydatków na zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 został zmieniony 6 uchwałami Rady Gminy Lipno oraz 3 zarządzeniami Wójta Gminy Lipno.

#### III.3.2 Zmiany w zakresie planu dochodów

W roku 2020 dokonano zwiększenia planu dochodów budżetu w zakresie środków na finansownie i realizację wydatków na zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 o kwotę 347.350,00 zł.

	ZMIANY
<b>1. Programy w zakresie dochodów bieżących</b>	<b>356 195,00 zł</b>
1. „zdalna Szkoła – wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego”	60 000,00 zł
2. „zdalna Szkoła+ w ramach Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej”	55 000,00 zł
3. "Nowe miejsca dla przedszkolaków w Gminie Lipno	188 392,00 zł
4. "STOP COVID-19. Bezpieczne systemy społeczne w Wielkopolsce"	52 803,00 zł
<b>2. Programy w zakresie dochodów majątkowych</b>	<b>-8 845,00 zł</b>
1. Budowa świetlicy wiejskiej w Gronówku"	-8 845,00 zł
<b>Razem zmiany - zwiększenie dochodów</b>	<b>347 350,00 zł</b>

#### III.3.3 Zmiany w zakresie planu wydatków

W roku 2020 dokonano zwiększenia planu wydatków budżetu w zakresie środków na finansownie i realizację wydatków na zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 o kwotę 382.951,25 zł.

	ZMIANY
<b>dział 801 Oświata i wychowanie</b>	<b>306 626,25 zł</b>
roz.80101 Szkoły podstawowe	117 120,00 zł
roz.80104 Przedszkola	189 506,25 zł
<b>dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>58 670,00 zł</b>
roz.85395 Pozostała działalność	58 670,00 zł
<b>dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>17 655,00 zł</b>
roz.92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	17 655,00 zł
<b>Razem zmiany - zwiększenie wydatków</b>	<b>382 951,25 zł</b>

Plan wydatków przyjęty uchwałą budżetową na rok 2020 zakładał realizację rozpoczętych w roku poprzednim projektów pn.: "Budowa świetlicy wiejskiej w Gronówku" realizowanego z udziałem środków z budżetu unii europejskiej w związku z zawartą w 2019 roku umową na dofinansowanie projektu w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (Dz. U. z 2018 r. poz. 627) z udziałem środków z Europejskiego Funduszu Rolnego na Rzecz Obszarów Wiejskich oraz pn.: "Nowe miejsca dla przedszkolaków w Gminie Lipno" w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. W ciągu roku gmina przystąpiła do realizacji kolejnych projektów, które w głównej mierze związane były ze stanem epidemii na terenie kraju, spowodowanego chorobą zakaźną wywołaną koronawirusem (SARS CoV-2).

Plan wydatków po dokonanych w ciągu roku zmianach wynosił 974.951,26 zł z tego ze środków budżetu unii europejskiej 617.661,75 zł, pozostała kwota 357.289,50 zł stanowiła środki z budżetu krajowego i wkład własny. Plan wydatków został zrealizowany w całości.

**Realizację wydatków przedstawiono w załączniku Nr 6**

#### III.4. Realizacja wydatków z zakresu ochrony środowiska

Na wykonanie zadań z zakresu ochrony środowiska plan dochodów i wydatków w 2020 roku zakładał 25.000,00 zł. Wydatki zostały zrealizowane w 69,49% tj. 17.371,92 zł

**Realizację wydatków z zakresu ochrony środowiska przedstawiono w załączniku Nr 11**

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

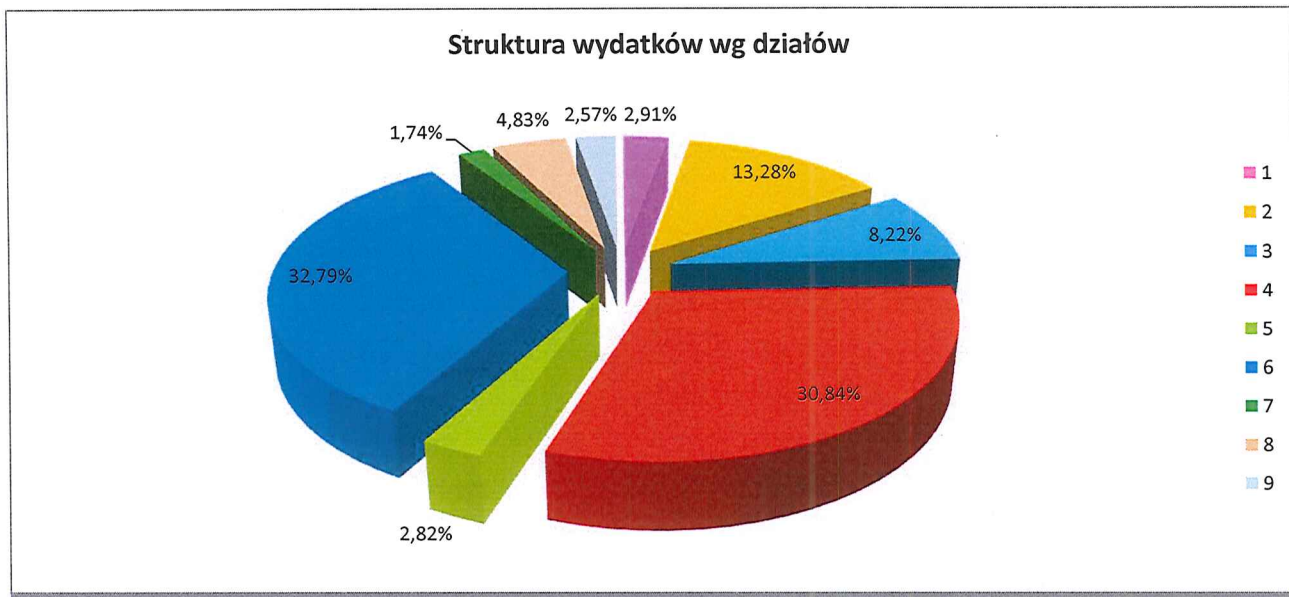
Na wykonanie zadań z zakresu wydatków na zadania realizowane w drodze umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego plan dochodów i wydatków w 2020 roku zakładał 52.000,00 zł. Dochody wykonane zostały w wysokości 72.011,34 zł tj 138,48%. Wydatki zostały zrealizowane w 100%.

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

Strukturę wydatków według działów przedstawia tabela oraz wykres:

Lp.	Treść	zrealizowane wydatki	udział w wydatkach ogółem
1	2	3	4
1	Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo	1 383 580,57	2,91%
2	Dział 600 - Transport i łączność	6 306 161,33	13,28%
3	Dział 750 - Administracja publiczna	3 905 530,98	8,22%
4	Dział 801 - Oświata i wychowanie	14 649 619,24	30,84%
5	Dział 852 - Pomoc społeczna	1 339 621,73	2,82%
6	Dział 855 - Rodzina	15 573 877,13	32,79%
7	Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	826 711,47	1,74%
8	Dział 921 i 926 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, Kultura fizyczna	2 293 535,11	4,83%
9	Pozostałe działy	1 223 829,18	2,57%
	<b>Razem wydatki</b>	<b>47 502 466,74</b>	<b>100,00%</b>

Strukturę wydatków przedstawia wykres:



Wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie 7.540.601,77 zł tj. 86,58% planu.

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

Na koniec 2020 r. gmina posiadała zobowiązania w wysokości 993.905,26 zł z tego:

- z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego płatnego w 2021 r.	813 553,38
- z tytułu składek ZUS i podatku doch. z wynagr. pracownika - płatne w 2021 r.	155 122,62
- z tytułu wystawionych faktur z terminem płatności w styczniu 2021 r. i pozostałe	25 229,26
	<hr/> <hr/> <u>993 905,26</u>

Wszystkie w/w zobowiązania nie były wymagalne .

**Na koniec roku 2020 nie ustalono wydatków niewygasających.**

#### IV. Informacja o przebiegu wykonania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipno na lata 2020-2030 wg stanu na dzień 31.12.2020 r.

Podstawą opracowania informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej była Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lipno na lata 2019-2028 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Lipno za rok 2020.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lipno na rok 2020 została przyjęta uchwałą nr XVIII/122/2019 Rady Gminy Lipno z dnia 30 grudnia 2019 roku. Następnie zmieniona została uchwałami Rady Gminy Lipno:

- w dniu 6 lutego 2020 r. uchwałą Rady Gminy nr XX/135/2020
- w dniu 24 marca 2020 r. uchwałą Rady Gminy nr XX/158/2020
- w dniu 27 maja 2020 r. uchwałą Rady Gminy nr XXII/165/2020
- w dniu 18 czerwca 2020 r. uchwałą Rady Gminy nr XXIII/174/2020
- w dniu 7 lipca 2020 r. uchwałą Rady Gminy nr XXIV/179/2020
- w dniu 27 sierpnia 2020 r. uchwałą Rady Gminy nr XXV/201/2020
- w dniu 16 września 2020 r. uchwałą Rady Gminy nr XXVI/205/2020
- w dniu 21 października 2020 r. uchwałą Rady Gminy nr XXVII/213/2020
- w dniu 26 listopada 2020 r. uchwałą Rady Gminy nr XXVIII/221/2020
- w dniu 14 grudnia 2020 r. uchwałą Rady Gminy nr XXIX/228/2020
- w dniu 30 grudnia 2020 r. uchwałą Rady Gminy nr XXX/231/2020

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za rok 2020 sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej, w układzie przyjętym w Wieloletniej Prognozie Finansowej, obejmując:

- Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lipno na lata 2020-2030 (załącznik 1);
- wykaz przedsięwzięć wieloletnich Gminy Lipno (załącznik 2).

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

#### Dochody

Plan dochodów budżetu Gminy Lipno na dzień 31.12.2020 r. po zmianach wynosił ogółem 45 063 103,35 zł, wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2020 wynosiło 49 145 289,94 zł, tj. 109,06%.

Dochody obejmują:

1. dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 43 910 638,56 zł, wykonane na dzień 31.12.2020 r. w kwocie 44 703 827,33 zł, tj. 101,81%, w tym:
  - 1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – zaplanowane w kwocie 7 868 276,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2020 r. w kwocie 7 643 957,00 zł, tj. 97,15%;
  - 2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – zaplanowane w kwocie 580 000,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2020 r. w kwocie 666 534,07 zł, tj. 114,92%;
  - 3) dochody z subwencji ogólnej – zaplanowane w kwocie 8 749 675,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2020 r. w kwocie 8 749 675,00 zł, tj. 100,00%;
  - 4) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zaplanowane w kwocie 17 345 555,38 zł, wykonane na dzień 31.12.2020 r. w kwocie 17 334 098,70 zł, tj. 99,93%;
  - 5) pozostałe dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 9 367 132,18 zł, wykonane na dzień 31.12.2020 r. w kwocie 10 309 562,56 zł, tj. 110,06%.
2. dochody majątkowe – zaplanowane w kwocie 1 152 464,79 zł, wykonane na dzień 31.12.2020 r. w kwocie 4 441 462,61 zł, tj. 385,39%, w tym:
  - 1) dochody ze sprzedaży majątku – zaplanowane w kwocie 356 175,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2020 r. w kwocie 1 140 819,32 zł, tj. 320,30%;
  - 2) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zaplanowane w kwocie 795 439,79 zł, wykonane na dzień 31.12.2020 r. w kwocie 3 298 976,67 zł, tj. 414,74%.

## Wydatki

Plan wydatków budżetu Gminy Lipno na dzień 31.12.2020 r. po zmianach wynosił ogółem 50 936 534,35 zł, wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2020 wyniosło 47 502 466,34 zł, tj. 93,26%.

Wydatki obejmują:

1. wydatki bieżące – zaplanowane w kwocie 42 226 764,63 zł, wykonane na dzień 31.12.2020 r. w kwocie 39 961 864,57 zł, tj. 94,64%, w tym:
  - 1) wydatki na obsługę długu – zaplanowane w kwocie 240 000,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2020 r. w kwocie 76 792,22 zł, tj. 32,00%.
  2. wydatki majątkowe – zaplanowane w kwocie 8 709 769,72 zł, wykonane na dzień 31.12.2020 r. w kwocie 7 540 601,77 zł, tj. 86,58%.

## Wynik wykonania budżetu

Dochody Gminy Lipno zostały zrealizowane w wysokości 49 145 289,94 zł. Na realizację zadań gminnych przeznaczono kwotę 47 502 466,34 zł. Oznacza to, że w roku odnotowano nadwyżkę budżetową w wysokości 1 642 823,60 zł.

Saldo operacyjne budżetu art. 242 (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 4 741 962,76 zł

## Przychody

Przychody budżetu na dzień 31.12.2020 r. zrealizowano na łączną kwotę 9 088 876,77 zł, w tym:

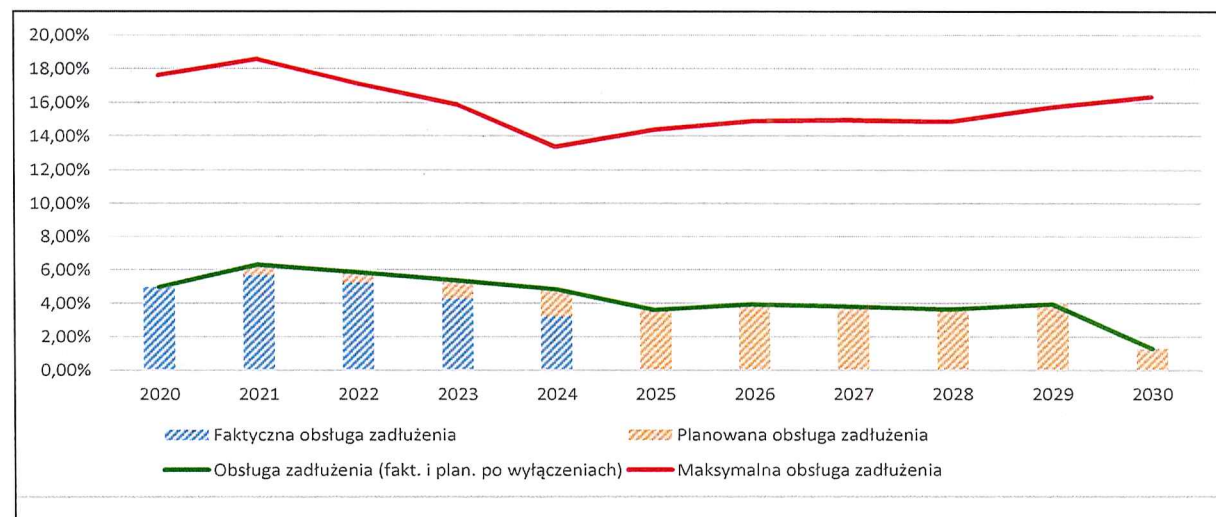
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 4 107 396,77 zł, tj. 189,11%
- kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych – 4 981 480,00 zł, tj. 100,00%

## Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2020 r. zrealizowano na łączną kwotę 1 280 000,00 zł, tj. 100,00% planu.

## Spełnienie relacji z art. 243 uoifp

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów, który uległ modyfikacji z początkiem roku budżetowego 2020, a następnie zmieniony został przepisami związanymi z przeciwdziałaniem COVID-19.



Rycina nr 1

Analizując poziom zadłużenia Gminy Lipno można wskazać, że kształtuje się on na bezpiecznym poziomie, a spłata rat kapitałowych wraz z odsetkami dostosowana jest do możliwości budżetu Gminy. Pomiędzy wskaźnikiem maksymalnej a faktycznej obsługi zadłużenia występuje spory margines bezpieczeństwa, przez co należy pozytywnie ocenić sytuację finansową Gminy. Struktura budżetu Gminy zapewnia bezpieczeństwo finansowe w prognozowanym okresie. Graficzne przedstawienie relacji z art. 243 prezentuje Rycina nr 1.

## Stopień realizacji planu.

Stopień realizacji planu obrazuje załącznik nr 1 do WPF na lata 2020-2030



**Stopień zaawansowania realizacji zadań zawartych w programach wieloletnich w Wieloletniej Prognozie Finansowej na dzień 31.12.2020 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 "Budowa świetlicy wiejskiej w Gronówku" - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi - przedsięwzięcie wieloletnie, realizowane w okresie 2016 - 2020, łączne nakłady finansowe 19.503,88 zł, zrealizowano limit 2020 r. w 98,20% (19.153,72 zł),
  - 1.2 wydatki majątkowe
    - 1/ "Budowa świetlicy wiejskiej w Gronówku" - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi - przedsięwzięcie wieloletnie realizowane w okresie 2016 - 2020, łączne nakłady finansowe wynosiły: 951.851,71 zł, zrealizowano limit 2020 r. w 100% (590.150,12 zł),
2. Programy, projekty lub zadania pozostałe, z tego:
  - 2.1 wydatki bieżące
    - 1/ "Edukacja lokalnej społeczności w zakresie efektywności energetycznej i odnawialnych źródeł energii" - Promocja gminy i rozwój tożsamości lokalnej - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2015 - 2021, łączne nakłady finansowe 4.885,81 zł, zrealizowano limit w 2020 r. w 98,67% (986,71 zł).
    - 2/ "Prowadzenie audytu wewnętrznego" - zadanie realizowane przez Urząd Gminy Lipno - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji 2020 - 2021, łączne nakłady finansowe 32.000,00 zł, zrealizowano limit wydatków w 2020 r. w 100% (16.720,00 zł),
    - 3/ "Utworzenie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w Gminie Lipno" - Wsparcie aktywności zawodowej osób wyłączonych z rynku pracy z powodu opieki nad małymi dziećmi - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2020 - 2021, łączne nakłady finansowe 40.959,00 zł, zrealizowano limit 2020 r. w 100% (4.059,00 zł),
    - 4/ "Opłaty roczne wyłączenie gruntów z produkcji rolnej" - Wyłączenie gruntów z produkcji rolnej - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2019 - 2030, łączne nakłady finansowe 167.654,71 zł, zrealizowano limit 2020 r. w 84,75% (12.711,88 zł),
  - 2.2 wydatki majątkowe
    - 1/ "Budowa drogi w Karolewku" - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego, stanu sieci komunikacyjnej - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2015 - 2023, łączne nakłady finansowe 150.000,00 zł, zrealizowano limit 2020 r. w 0% (0,00 zł). Realizacja zadania przewidziana na lata 2022-2023,
    - 2/ "Budowa kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Żakowie" - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi oraz stanu zdrowia dzieci i młodzieży poprzez zwiększenie możliwości uprawiania sportu - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2016 - 2020, łączne nakłady finansowe 64.826,44 zł, zrealizowano limit 2020 r. w 92,25% (5.535,00 zł),
    - 3/ "Budowa oświetlenia ulicznego na Osiedlu Gronowym i Owocowym w Gronówku" - Poprawa bezpieczeństwa i warunków życia mieszkańców wsi - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2018 - 2022, łączne nakłady finansowe 138.404,38 zł, zrealizowano limit 2020 r. w 100% (15.000,00 zł). Dalsza realizacja zadania w roku 2022,
    - 4/ "Budowa oświetlenia ulicznego ul. Cukrowa Wilkowice - etap II" - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2019 - 2020, łączne nakłady finansowe 37.320,00 zł, zrealizowano limit 2020 r. w 99,81% (27.267,71 zł),
    - 5/ "Budowa oświetlenia ulicznego ul. Graniczna w Lipnie" - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2019 - 2020, łączne nakłady finansowe 89.879,98 zł, zrealizowano limit 2020 r. w 98,00% (48.999,51 zł),
    - 6/ "Budowa oświetlenia ulicznego ul. Okrężna w Wilkowicach" - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2019 - 2021, łączne nakłady finansowe 214.765,00 zł, zrealizowano limit 2020 r. w 99,36% (52.164,50 zł),
    - 7/ "Budowa oświetlenia ulicznego ul. Spacerowa w Lipnie - etap II" - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2019 - 2020, łączne nakłady finansowe 26.620,00 zł, zrealizowano limit 2020 r. w 96,64% (16.061,06 zł),
    - 8/ "Budowa świetlicy wiejskiej w Koronowie" - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2016 - 2023, łączne nakłady finansowe 185.000,00 zł, zrealizowano limit 2020 r. w 0% (0,00 zł). Realizacja zadania przewidziana na lata 2022-2023,
    - 9/ "Edukacja ekologiczna mieszkańców Gminy Lipno wraz z budową ścieżek edukacyjnych w Parku w Lipnie" - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2019 - 2020, łączne nakłady finansowe 34.999,99 zł, zrealizowano limit 2020 r. w 0% (0,00 zł),
    - 10/ "Modernizacja sieci wodociągowych kanalizacyjnych i przyłączy na terenie Gminy Lipno" - Poprawa warunków życia mieszkańców - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2019 - 2020, łączne nakłady finansowe 144.880,10 zł, zrealizowano limit 2020 r. w 96,43% (78.112,25 zł),

- 11/ "Przebudowa drogi gminnej ul. Boczna w Wilkowicach etap III" - Poprawa warunków życia i bezpieczeństwa mieszkańców - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2015 - 2022, łączne nakłady finansowe 842.483,09 zł, zrealizowano limit 2020 r. w 0% (0,00 zł). Realizacja zadania przewidziana na rok 2022,
- 12/ "Przebudowa drogi gminnej nr 712850P ul. Lipowa w Wilkowicach" - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2019 - 2020, łączne nakłady finansowe 2.787.843,61 zł, zrealizowano limit 2020 r. w 99,12% (2.743.467,00 zł),
- 13/ "Przebudowa drogi wewnętrznej - ul. Pszenna w Wilkowicach" - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2019 - 2020, łączne nakłady finansowe 200.775,00 zł, zrealizowano limit 2020 r. w 100% (190.598,84 zł),
- 14/ "Rewitalizacja Parku w Lipnie" - Poprawa warunków życia mieszkańców - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2016 - 2021, łączne nakłady finansowe 124.984,47 zł, zrealizowano limit 2020 r. w 99,90% (38.463,05 zł). Realizacja zadania przewidziana w roku 2021,
- 15/ "Rozbiórka i odtworzenie nawierzchni z kostki brukowej - ul. Lipowa w Wilkowicach" - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2019 - 2020, łączne nakłady finansowe 52.300,00 zł, zrealizowano limit 2020 r. w 97,05% (50.759,26 zł),
- 16/ "Rozbiórka starej oraz budowa nowej świetlicy wiejskiej w Ratowicach" - Poprawa warunków życia mieszkańców - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2019 - 2021, łączne nakłady finansowe 739.390,00 zł, zrealizowano limit 2020 r. w 3,08% (10.512,00 zł). Dalsza realizacja zadania przewidziana w roku 2021,
- 17/ "Wymiana energochłonnego oświetlenia w obiektach użyteczności publicznej" - Poprawa efektywności wykorzystania energii - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2016 - 2021, łączne nakłady finansowe 52.978,25 zł, zrealizowano limit 2020 r. w 100% (8.999,92 zł). Dalsza realizacja zadania w roku 2021,
- 18/ "Zagospodarowanie terenu sportowo-rekreacyjnego w Koronowie wraz z modernizacją budynku gospodarczego" - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2019 - 2020, łączne nakłady finansowe 54.570,50 zł, zrealizowano limit 2020 r. w 99,84% (42.929,19 zł).
- 19/ "Zakup lokali mieszkalnych na terenie Gminy Lipno" - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2019 - 2020, łączne nakłady finansowe 135.000,00 zł, zrealizowano limit 2020 r. w 100% (95.000,00 zł),
- 20/ "Budowa sieci wodociągowej przy ul. Polnej w Wilkowicach" - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego, stanu sieci komunikacyjnej - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2019 - 2020, łączne nakłady finansowe 15.325,30 zł, zrealizowano limit 2020 r. w 95,64% (14.345,25 zł),
- 21/ "Budowa sieci wodociągowej ul. Jagienki w Lipnie" - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2018 - 2020, łączne nakłady finansowe 25.741,39 zł, zrealizowano limit 2020 r. w 93,93% (5.166,00 zł).
- 22/ "Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Wilkowicach" - Poprawa warunków życia mieszkańców - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2018 - 2023, łączne nakłady finansowe 13.386.946,26 zł, zrealizowano limit 2020 r. w 0,54% (2.093,00 zł).
- 23/ "Przebudowa drogi gminnej nr 712866P w Goniembicach" - Poprawa stanu infrastruktury drogowej - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2019 - 2020, łączne nakłady finansowe 20.767,00 zł, zrealizowano limit 2020 r. w 100% (4.305,00 zł),
- 24/ "Przebudowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 4768P w Radomicku" - Poprawa warunków życia mieszkańców - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2020 - 2021, łączne nakłady finansowe 105.000,00 zł, zrealizowano limit 2020 r. w 100% (65.999,70 zł),
- 25/ "Budowa sieci wodociągowej na ul. Zachodniej w Wilkowicach" - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2020 - 2021, łączne nakłady finansowe 18.000,00 zł, zrealizowano limit 2020 r. w 99,63% (7.970,01 zł),

#### **Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich**

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich obrazuje załącznik nr 2 do WPF na lata 2020-2030

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

Plan - 51 385,00 zł	Wykonanie 60 658,11 zł	t.j.	118,05% planu
w tym dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego			36 394,83 zł
w tym dochody potrącone na rzecz jednostek samorządu terytorialnego			24 263,28 zł

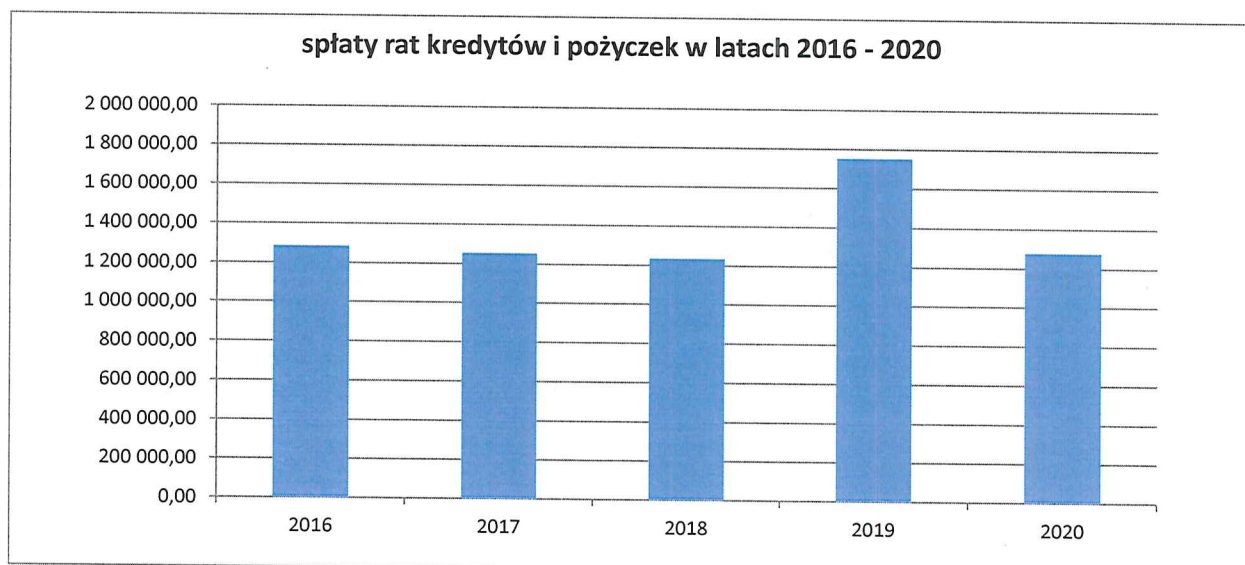
**VI. Realizacja planu przychodów i rozchodów**

Plan rozchodów wykonano w kwocie 1.280.000,00 zł. W tym dokonano spłat następujących kredytów i pożyczek:

- pożyczki z WFOŚiGW	100 000,00
- kredyt z BGK z roku 2018	400 000,00
- kredyt z SGB z roku 2019	270 000,00
- kredyt z BOŚ na ścieżkę w Wilkowice, kredyt z 2012 r. na spłaty oraz kredyt na pokrycie planowanego deficytu roku 2013	360 000,00
- kredyt z GETIN BANK z roku 2014	150 000,00
	<u>1 280 000,00</u>

Tak przedstawia się kwota spłacanych rat na przestrzeni lat 2016-2020:

Lata	2016	2017	2018	2019	2020
Spłaty kredytów i pożyczek	1 285 511,70	1 255 611,70	1 236 611,70	1 753 999,86	1 280 000,00



Realizację planu przychodów i rozchodów przedstawia załącznik Nr 9.

## VII. Podsumowanie.

Podsumowując wykonanie budżetu w 2020 r. zauważa się wysokość wykonania dochodów i wydatków na poziomie odpowiednio 109,06% i 93,26%. Wobec powyższego powstała nadwyżka w kwocie 1.642.823,60 zł.

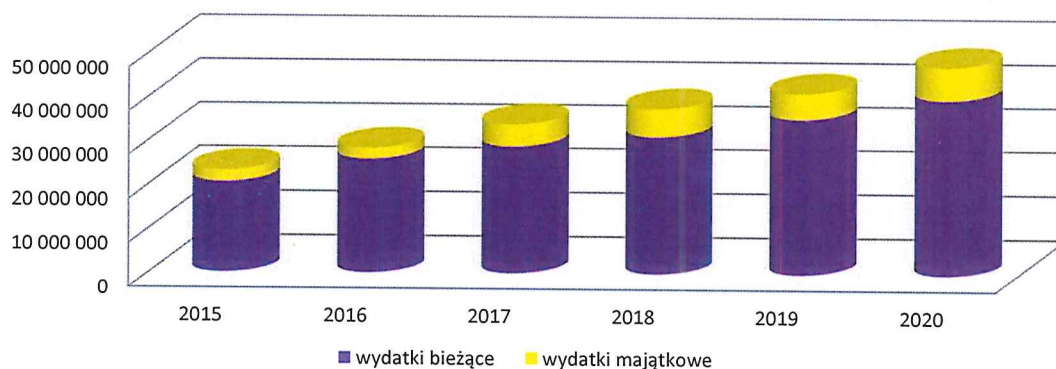
Relacja zobowiązań z tyt. kredytów i pożyczek do zrealizowanych dochodów wyniosła: 20,18%. W roku 2020 zaciągnięto kredyt w BGK w wysokości 4.981.480,00 zł

Kształtowanie się wydatków majątkowych i wydatków ogółem w latach 2015-2020 przedstawia poniższa tabela:

(w zaokrągleniu do pełnych złotych)

Lp.	Treść	lata					
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
1	wydatki bieżące	20 578 612	25 850 368	28 825 685	31 156 381	35 417 982	39 961 864
2	wydatki majątk.	2 499 719	2 383 461	5 044 554	6 448 661	5 884 114	7 540 602
3	wydatki ogółem	23 078 331	28 203 829	33 870 238	37 605 042	41 302 096	47 502 466
udział wyd. majątkowych w wydatkach w %		<b>10,83%</b>	<b>8,45%</b>	<b>14,89%</b>	<b>17,15%</b>	<b>14,25%</b>	<b>15,87%</b>

Struktura wydatków w latach 2015-2020



Wydatki Gminy ogółem wzrosły w 2020 r. o 15,01% w porównaniu z rokiem 2019 i są największe na przestrzeni 6 ostatnich lat. Sytuacja ta jest wynikiem wzrostu wydatków bieżących o 4.543.882 zł. Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem na koniec 2020 r. był na poziomie 15,87%. Na wydatki majątkowe wpływ mają środki przeznaczanych przez sołectwa na wydatki inwestycyjne w ramach Funduszu Sołeckiego (ponad 60% Funduszu).

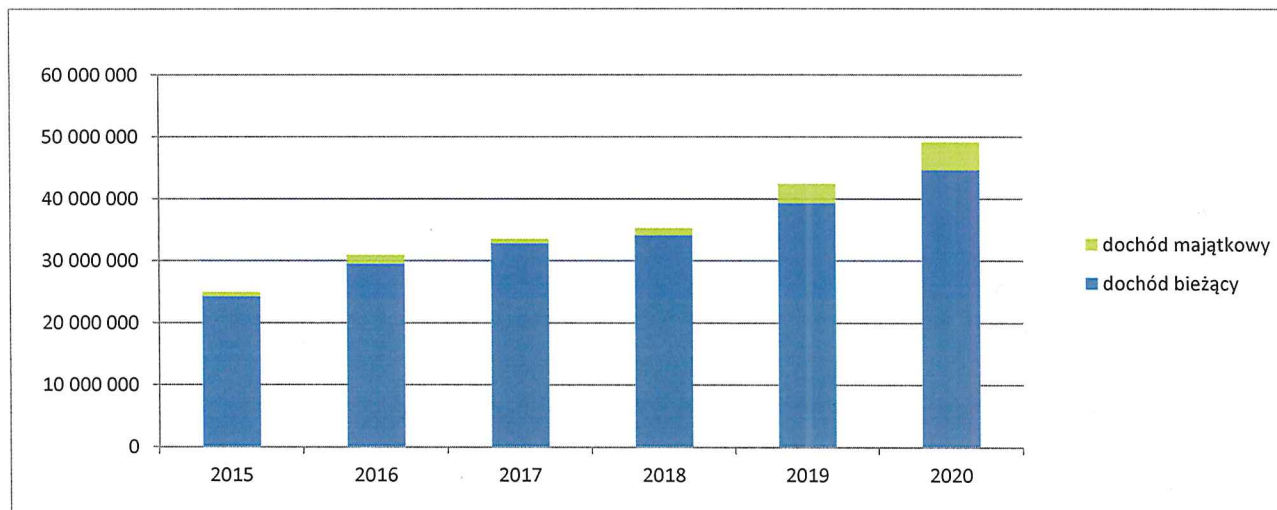
Jednocześnie dochód Gminy wzrósł o ponad 15% tj. o 6.677.815 zł w porównaniu do roku 2019. Spowodowane jest to przede wszystkim wzrostem dochodów majątkowych o kwotę 1.356.368 zł (Gmina w roku 2020 otrzymała 2.513.287 zł z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19) oraz dochodów bieżących o kwotę 5.321.447 zł. Dochody własne gminy w roku 2020 były wyższe o kwotę 2.088.31,50 zł w porównaniu do roku poprzedniego. Wpływ na to miały między innymi zwiększone wpłaty z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych oraz wpłaty z tytułu podatku od nieruchomości. Jest to odzwierciedleniem rosnącej liczby mieszkańców gminy, zwłaszcza tych osiągających dochody.

Kształtowanie się dochodów majątkowych i dochodów ogółem w latach 2015-2020 przedstawia poniższa tabela:

(w zaokrągleniu do pełnych złotych)

Lp.	Treść	lata					
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
1	dochód bieżący	24 270 562	29 527 908	32 801 910	34 150 855	39 382 380	44 703 827
2	dochód majątkowy	664 321	1 392 880	740 196	1 103 827	3 085 095	4 441 463
3	dochód ogółem	<b>24 934 883</b>	<b>30 920 788</b>	<b>33 542 106</b>	<b>35 254 682</b>	<b>42 467 475</b>	<b>49 145 290</b>

## Struktura dochodów w latach 2015 - 2020



W 2020 r. spłacono kredyty i pożyczki w kwocie 1.280.000,00 zł oraz odsetki w kwocie 76.792,22 zł, wobec czego Gmina spełniła wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy.

### Stan zobowiązań z tyt. kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2020 r.

Zobowiązania Gminy z tytułu kredytów i pożyczek wynosiły:

- z tytułu kredytów	9 906 325,00
kredyt w BGK z 2018r.	3 894 845,00
kredyt w BGK z 2020r.	4 981 480,00
kredyt w SGB z 2019r.	730 000,00
kredyt w GETIN BANK z 2014 r./ spłata zobowiązań/	300 000,00
- z tytułu pożyczek:	12 248,00
pożyczka WFOŚiGW /kanalizacja Mórkow etap III/ z 2014r.	12 248,00
- z tytułu pożyczek na wyprzedzające finansowanie (śr.unijne):	0,00
<b>Stan zadłużenia Gminy</b>	<b><u>9 918 573,00</u></b>

Na dzień 31.12.2020 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 Zespołów Szkolno-Przedszkolnych i Przedszkola zawiera załącznik Nr 5
6. Wykonanie budżetu Gminy Lipno za 2020 rok w zakresie środków na finansowanie i realizacji wydatków na zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych obrazuje załącznik Nr 6
7. Sprawozdanie wydatków Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zawiera załącznik Nr 7
8. Wykonanie wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego obrazuje załącznik Nr 8
9. Przychody i rozchody budżetu obrazuje załącznik Nr 9
10. Wykonanie wydatków na dotacje zawiera załącznik Nr 10

11. Realizację zadań z zakresu ochrony środowiska obrazuje załącznik Nr 11
12. Realizację zadań w drodze umów lub porozumień między jst obrazuje załącznik Nr 12
13. Przyjęte kwoty WPF wraz z realizacją w roku 2020 stan na dzień 31.12.2020 r.
14. Wykaz przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej na dzień 31.12.2020r.

Do sprawozdania dołącza się:

Informację o stanie mienia Gminy Lipno

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Lipnie

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Lipnie

Przedkładając powyższe sprawozdanie z realizacji budżetu za rok 2020  
zwracam się do Rady Gminy Lipno o jego przyjęcie i udzielenie absolutorium.

Lipno, 30 marzec 2021 r.

WÓJT GMINY LIPNO  
  
Lukasz Litka