



SPRAWOZDANIE
ROCZNE
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY LIPNO
ZA ROK 2021

Lipno, kwiecień 2022

Sprawozdanie

Wójt Gminy Lipno z wykonania budżetu Gminy Lipno przyjętego uchwałą Rady Gminy Lipno nr XXX/233/2020 z dnia 30 grudnia 2020 r. z późniejszymi zmianami według stanu na dzień 31 grudnia 2021 roku.

I. Plan budżetu gminy, jego zmiany oraz wykonanie w 2021 r.

I.1 Plan budżetu gminy

Budżet Gminy Lipno na rok 2021 został określony następującymi wielkościami:

stan na dzień	01.01.2021	zmiana	31.12.2021	% zmiany
+ dochody	46 825 000,00 zł	8 081 811,36 zł	54 906 811,36 zł	117,26%
- wydatki	49 491 194,00 zł	9 603 928,32 zł	59 095 122,32 zł	119,41%
= deficyt budżetowy/nadwyżka	-2 666 194,00 zł	-1 522 116,96 zł	-4 188 310,96 zł	157,09%
+ pożyczki i kredyty	3 280 000,00 zł	0,00 zł	3 280 000,00 zł	100,00%
- spłata kredytów inwestycyjnych	1 627 093,00 zł	0,00 zł	1 627 093,00 zł	100,00%
- przelewy na rachunki lokat	0,00 zł	1 005 840,00 zł	1 005 840,00 zł	0,00%
+ wolne środki z roku 2020	1 013 287,00 zł	2 527 956,96 zł	3 541 243,96 zł	349,48%
= pokrycie deficytu	2 666 194,00 zł	1 522 116,96 zł	4 188 310,96 zł	157,09%

W budżecie wyodrębniono dochody na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych gminie ustawami w kwocie 16.697.819,36 zł, a także wydatki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych gminie ustawami w kwocie 16.697.353,98 zł.

W 2021 roku Rada Gminy Lipno podjęła 12 uchwał zmieniających budżet oraz Wójt Gminy Lipno wydał 21 zarządzeń zmieniających budżet na 2021 rok. W roku poprzednim odpowiednio: 12 uchwał i 21 zarządzeń.

I.2 Zmiany w zakresie planu dochodów

W okresie 2021 r. dokonano zwiększenia planu dochodów budżetu o kwotę 8.081.811,36 zł.

	ZMIANY
1. Subwencja oświatowa	2 313 299,00 zł
2. Odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego	0,00 zł
3. Podatki i opłaty z odsetkami	346 769,00 zł
4. Pozostałe dochody (zwrot VAT, odszkodowania z ubezpieczeń)	18 775,09 zł
5. Pozostałe dochody	152 879,59 zł
6. Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	609 376,00 zł
7. Dotacje i środki unijne:	4 640 712,68 zł
- na zadania własne	864 370,46 zł
- na zadania zlecone	3 146 699,36 zł
- na zadania z udziałem środków unijnych	629 642,86 zł
Razem zmiany - zwiększenie dochodów	8 081 811,36 zł

I.3 Zmiany planu w zakresie wydatków

W roku 2021 plan wydatków uległ zwiększeniu o kwotę 9.603.928,32 zł po dokonaniu zmian w następujących działach:

	ZMIANY
dział O10 Rolnictwo i łowiectwo	941 943,77 zł
roz.01008 Melioracje wodne	0,00 zł
roz.01009 Spółki wodne	0,00 zł
roz.01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	333 232,65 zł
roz.01030 Łzby rolnicze	0,00 zł
roz.01095 Pozostała działalność	608 711,12 zł
dział O20 Leśnictwo	0,00 zł
roz.02001 Gospodarka leśna	0,00 zł

dział 600	Transport i łączność	2 195 984,71 zł
roz.60004	Lokalny transport zbiorowy	0,00 zł
roz.60014	Drogi publiczne powiatowe	252 000,00 zł
roz.60016	Drogi publiczne gminne	1 948 484,71 zł
roz.60017	Drogi wewnętrzne	-4 500,00 zł
dział 700	Gospodarka mieszkaniowa	114 601,00 zł
roz.70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	114 601,00 zł
dział 710	Działalność usługowa	0,00 zł
roz.71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	0,00 zł
roz.71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	0,00 zł
dział 750	Administracja publiczna	214 747,38 zł
roz.75011	Urzędy wojewódzkie	9 842,38 zł
roz.75022	Rady gmin	72 500,00 zł
roz.75023	Urzędy gmin	98 500,00 zł
roz.75056	Spis powszechny i inne	23 285,00 zł
roz.75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	-3 100,00 zł
roz.75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	0,00 zł
roz.75095	Pozostała działalność	13 720,00 zł
dział 751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00 zł
roz.75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej (rejstry wyborców)	0,00 zł
dział 754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	31 502,21 zł
roz.75404	Komendy Wojewódzkie Policji	0,00 zł
roz.75412	Ochotnicze straże pożarne	26 502,21 zł
roz.75414	Obrona cywilna	0,00 zł
roz.75421	Zarządzanie kryzysowe	5 000,00 zł
dział 757	Obsługa długu publicznego	0,00 zł
roz.75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek	0,00 zł
dział 758	Różne rozliczenia	64 832,54 zł
roz.75814	Różne rozliczenia finansowe	65 020,00 zł
roz.75818	Rezerwy ogólne i celowe	-187,46 zł
dział 801	Oświata i wychowanie	1 024 380,43 zł
roz.80101	Szkoły podstawowe	537 755,00 zł
roz.80104	Przedszkola	401 954,00 zł
roz.80113	Dowożenie uczniów do szkół	-127 455,00 zł
roz.80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	0,00 zł
roz.80149	Specjalna organizacja nauki przedszkole	8 644,00 zł
roz.80150	Specjalna organizacja nauki szkoła podstawowa,	78 077,00 zł
roz.80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników i materiałów ćwiczeniowych	125 405,43 zł
roz.80195	Pozostała działalność	0,00 zł
dział 851	Ochrona zdrowia	105 862,59 zł
roz.85111	Szpitale ogólne	30 000,00 zł
roz.85149	Programy polityki zdrowotnej	15 000,00 zł
roz.85153	Zwalczanie narkomanii	0,00 zł
roz.85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	12 086,59 zł
roz.85195	Pozostała działalność	48 776,00 zł
dział 852	Pomoc społeczna	-224 275,75 zł
roz.85202	Domy pomocy społecznej	-140 000,00 zł
roz.85203	Ośrodki wsparcia	2 500,00 zł

roz.85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	0,00 zł
roz.85213	Składki zdrowotne świadczeniobiorców	233,00 zł
roz.85214	Zasiłki i pomoc w naturze	0,00 zł
roz.85215	Dodatki mieszkaniowe	-2 702,00 zł
roz.85216	Zasiłki stałe	6 000,00 zł
roz.85219	Ośrodki pomocy społecznej	-5 684,25 zł
roz.85228	Usługi opiekuńcze	-70 000,00 zł
roz.85230	Pomoc w zakresie dożywiania	-24 442,50 zł
roz.85295	Pozostała działalność	9 820,00 zł
dział 853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	187,46 zł
roz.85395	Pozostała działalność	187,46 zł
dział 854	Edukacyjna opieka wychowawcza	31 706,00 zł
roz.85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	31 706,00 zł
dział 855	Rodzina	3 365 238,63 zł
roz.85501	Świadczenia wychowawcze	1 933 683,00 zł
roz.85502	Świadczenia rodzinne, alimentacyjne, skł na ubezpie społ	508 340,00 zł
roz.85503	Karta Dużej Rodziny	367,64 zł
roz.85504	Wspieranie rodziny	1 073,79 zł
roz.85508	Rodziny zastępcze	500,00 zł
roz.85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne,	16 389,00 zł
roz.85516	System opieki nad dziećmi do lat 3	904 885,20 zł
dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	478 360,36 zł
roz.90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	0,00 zł
roz.90003	Oczyszczanie miast i wsi	5 000,00 zł
roz.90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	28 105,92 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	421 954,44 zł
roz.90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	0,00 zł
roz.90095	Pozostała działalność	23 300,00 zł
dział 921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	696 348,30 zł
roz.92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	0,00 zł
roz.92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	599 501,14 zł
roz.92116	Biblioteki	60 000,00 zł
roz.92195	Pozostała działalność	36 847,16 zł
dział 926	Kultura fizyczna	562 508,69 zł
roz.92601	Obiekty sportowe	566 508,69 zł
roz.92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	-4 000,00 zł
roz.92695	Pozostała działalność	0,00 zł

Razem zmiany planu wydatków

9 603 928,32 zł

Plan wydatków bieżących wzrósł o 5.166.917,74 zł. Plan wydatków majątkowych natomiast w ciągu roku zwiększono o kwotę 4.437.010,58 zł. Największe zmiany w zakresie wydatków majątkowych odnotowano w działach: rolnictwo i łowiectwo, transport i łączność, oświata i wychowanie, rodzina, gospodarka komunalna i ochrona środowiska, kultura i ochrona dziedzictwa narodowego oraz kultura fizyczna. Zmiany dotyczyły między innymi wprowadzenia nowych inwestycji, na które pozyskano środki zewnętrzne. W trakcie roku budżetowego zwiększono liczbę planowanych inwestycji o 35 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 2021 r.

Wykonanie budżetu przedstawia się następująco:

Dochody	57 569 714,42	co stanowi	104,85 % planu
Wydatki	49 987 356,33	co stanowi	84,59 % planu
nadwyżka/deficyt	7 582 358,09		
Przychody	9 451 700,37 zł	co stanowi	138,56 % planu
w tym:			
pożyczki z WFOŚiGW	- zł		
kredyty	- zł		
pożyczka na wyprzedzające finansowanie w BGK	- zł		
wolne środki z roku 2020	9 451 700,37 zł	co stanowi	138,56 % planu
Rozchody	1 627 093,00 zł	co stanowi	61,80 % planu
w tym			
spląty rat kredytów	1 614 845,00 zł		
spląty rat pożyczek z WFOŚiGW	12 248,00 zł		
spląty rat pożyczek na wyprzedzające finans. z BGK	- zł		
lokaty	- zł		
wolne środki za rok 2021	15 406 965,46 zł		

Nadwyżka stanowiąca różnicę między dochodami i wydatkami w kwocie 7.582.358,09 zł, wolne środki z rozliczenia roku 2020 w kwocie 9.451.700,37 zł sfinansowały spląty rat kredytowych i pożyczkowych w kwocie 1.627.093,00 zł oraz dają do dyspozycji na dzień 31.12.2021 r. kwotę 15.406.965,46 zł (w tym kwota 2.007.048,05 zł pochodzi z dofinansowania Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz kwota 296.595,51 zł pochodzi ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 środki dla gmin popeegerowskich na wydatki majątkowe).

II. Analiza uzyskanych dochodów.

Zaplanowane dochody w kwocie **54.906.811,36 zł**, zrealizowano w **104,85%** tj. w kwocie **57.569.714,42 zł**.

II.1 Wykonanie dochodów według źródeł

Na dochody składają się :

1. Dochody własne	25 355 952,01 zł
1/ wpływy z karty podatkowej	2 630,99 zł
2/ podatek od nieruchomości	8 274 868,44 zł
3/ podatek rolny	750 540,43 zł
4/ podatek leśny	66 751,36 zł
5/ podatek od środków transportowych	364 324,34 zł
6/ podatek od spadków i darowizn	155 161,37 zł
7/ podatek od czynności cywilnoprawnych	1 104 494,54 zł
8/ zwrot podatku VAT, dochody US	45 553,45 zł
9/ opłata skarbowa	75 991,00 zł
10/ opłata eksploatacyjna	796,18 zł

11/ opłata adiacencka i planistyczna, pas drogowy	682 206,27 zł	
12/ środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	600 376,00 zł	
13/ udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	10 671 747,00 zł	
14/ udział w podatku dochodowym od osób prawnych	1 355 675,09 zł	
15/ opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	132 157,25 zł	
16/ opłata za przedszkole	51 523,00 zł	
17/ odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje publiczne	- zł	
18/ wpływy ze sprzedaży usług	89 293,34 zł	
19/ dochody z sprzedaży majątku gminy	191 333,77 zł	
20/ odsetki od podatków i opłat	59 959,62 zł	
21/ dochody z najmu i dzierżawy majątku gminy oraz wieczyste użytkowanie	377 919,56 zł	
22/ dochody związane z realizacją zadań z zakresu adm. rządowej i zlec.	14 926,52 zł	
23/ kary i odszkodowania od osób prawnych	15 016,20 zł	
24/ opłaty za służebność przesyłu, użytkowanie	3,50 zł	
25/ koszty egzekucyjne, opłata komornicza, koszty upomnień	18 972,53 zł	
26/ wpływy za opróżnianie zbiornika bezodpływowego	8 386,00 zł	
27/ wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	166 500,00 zł	
28/ wpływy z kar i odszkodowań wynikających z umów	18 774,63 zł	
29/ pozostałe opłaty, odsetki, wpływy	60 069,63 zł	
30/ Środki z Funduszu Pracy	- zł	
2. Subwencja ogólna		11 253 040,00 zł
1/ część oświatowa	8 792 795,00 zł	
2/ część wyrównawcza	1 025 336,00 zł	
3/ część równoważąca	- zł	
4/ środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 434 909,00 zł	
3. Dotacje celowe, środki unijne, pomoc finansowa, inicjatywy lokalne		20 960 722,41 zł
1/ na zadania własne gminy	4 352 704,13 zł	
a/ dotacja na składki zdrowotne - opieka społeczna	4 957,35 zł	
b/ dotacja na wypłatę zasiłków i pomoc w naturze	80 138,91 zł	
c/ dotacja na ośrodki pomocy społecznej	51 473,47 zł	
d/ dotacja na dożywianie "Posiłek w szkole i w domu"	48 390,27 zł	
e/ dotacja - Fundusz Sołecki z 2020 r.	77 369,21 zł	
f/ zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	6 230,00 zł	
g/ dotacja na przedszkola	358 924,00 zł	
h/ dotacja na wspieranie rodziny	0,00 zł	
i/ dotacja na pomoc materialną o charakterze socjalnym dla uczniów	31 706,00 zł	
j/ wpłaty z inicjatyw lokalnych, innych źródeł	350 129,03 zł	
k/ dotacja z innych jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących	22 550,00 zł	
l/ dotacja z innych jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych	220 625,00 zł	
m/ dotacja z państwowych funduszy celowych na dofinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych	1 280 000,00 zł	
n/ środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację inwestycji	900 000,00 zł	
o/ zwrot środków z innych jst za dzieci uczęszczające do przedszkoli w Gminie Lipno	81 771,25 zł	
p/ dotacja na projekt „Rozwój usług opieki nad dziećmi do lat 3 w gminie Lipno”	339 360,58 zł	
q/ dotacja na projekt unijny "Edukacja ekologiczna mieszkańców Gminy Lipno wraz z budową ścieżek edukacyjnych w parku w Lipnie"	0,00 zł	
r/ środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację bieżących zadań	13 224,45 zł	
s/ dotacja na realizację projektu "Budowa gminnego żłobka w Wilkowicach"	485 854,61 zł	

2/ na zadania zlecone gminie

16 608 018,28 zł

a/ zwrot akcyzy od paliwa na cele rolnicze	591 161,12 zł
b/ administracja rządowa	74 157,00 zł
c/ aktualizacja rejestru wyborców	1 603,00 zł
d/ zwrot wydatków poniesionych w roku poprzednim na adm. rządową	465,38 zł
e/ spis powszechny i inne	23 285,00 zł
f/ zakup podręczników i mat edukacyjnych	125 405,43 zł
g/ wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki i obsługę	3 600,00 zł
h/ składki zdrowotne - opieka społeczna	26 789,58 zł
i/ dodatki mieszkaniowe (energetyczny)	215,89 zł
j/ świadczenie wychowawcze - Program 500+	13 032 520,24 zł
k/ świadczenia rodzinne, alimentacyjne	2 727 374,21 zł
l/ realizacja rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne oraz Karta Dużej Rodziny	367,64 zł
l/ wspieranie rodziny	1 073,79 zł

Ogółem

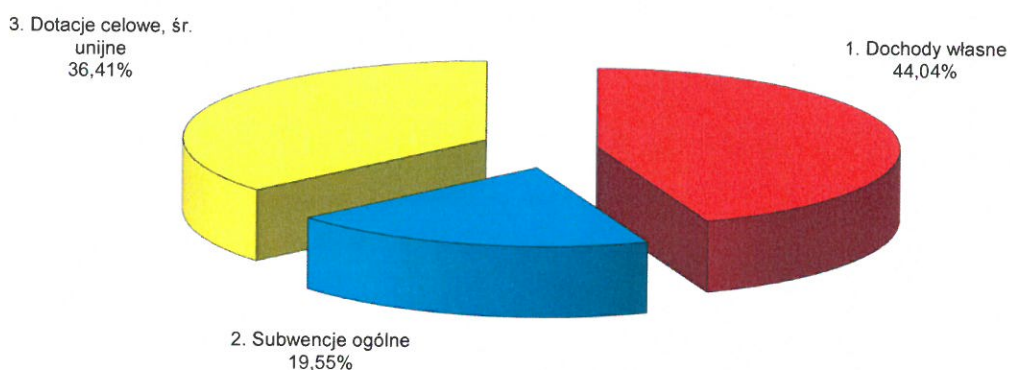
57 569 714,42 zł

Struktura wpływów przedstawia się następująco:

1. Dochody własne	25 355 952,01 zł	44,04%	/plan wykonano w 117,97 %/
2. Subwencje ogólne	11 253 040,00 zł	19,55%	/plan wykonano w 100,00%/
3. Dotacje celowe, śr. unijne	20 960 722,41 zł	36,41%	/plan wykonano w 94,59%/
	57 569 714,42 zł	100,00%	

Obraz struktury wpływów przedstawia poniższy wykres.

Struktura wpływów budżetowych w 2021 r.



II.2 Wykonanie dochodów według klasyfikacji budżetowej

1. Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Plan - 940 150,27 zł Wykonanie 940 183,81 zł t.j. 100,00% planu

W dziale tym dochody bieżące zostały zrealizowane w 99,95% wartości planowych (738.158,53 zł). Na wpływy z tytułu dochodów bieżących złożyły się przede wszystkim wpływy z dzierżawy sieci wodociągowej 95.340,53 zł, wpływy za odbiór ścieków w miejscowości Mórkowo w kwocie 18.436,57 zł, wpływy z kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 5.732,65 zł, a także pozostałe dochody w kwocie 4.937,66 zł. Zrealizowano dochód z tytułu dotacji na zwrot akcyzy z paliwa na cele rolnicze w kwocie 591.161,12 zł. Gmina otrzymała także dotacje w ramach środków bieżących na zakup sadzonek drzew miododajnych w wysokości 17.550,00 zł oraz wyposażenia do świetlicy wiejskiej w Gronówku w kwocie 5.000,00 zł. W ramach zadań inwestycyjnych gmina otrzymała dofinansowanie na budowę (przebudowę) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4 m., oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb: Wyciążkowo w kwocie 110.625,00 zł, a także na wymianę pokrycia dachowego oraz zagospodarowanie terenu wokół świetlicy wiejskiej w Radomicku w kwocie 50.000,00 zł. Dochody majątkowe w tym dziale zrealizowano w 100,20% wartości planowych (202.025,28 zł). Wpływy stanowią tu także wpłaty środków w ramach inicjatyw lokalnych na infrastrukturę wodociągową w kwocie 5.964,56 zł oraz wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa do użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 35.435,72 zł.

2. Dział 020 - Leśnictwo

Plan - 7 574,14 zł Wykonanie 7 574,14 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 - 408 632,60 zł Wykonanie 413 476,67 zł t.j. 101,19% planu

W dziale tym zrealizowano dochody bieżące głównie z dzierżawy składników majątkowych w tym zajęcie pasa drogowego na drogach wewnętrznych (67.468,57 zł) oraz pozostałych wpływów (1.843,63 zł). Dochody majątkowe pochodzą z wpłaty środków w ramach inicjatyw lokalnych na infrastrukturę drogową w kwocie 344.164,47 zł.

4. Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Plan - 160 466,10 zł Wykonanie 282 991,45 zł t.j. 176,36% planu

W dziale tym wykonanie dochodów majątkowych wynosi 96.199,48 zł tj. 2565,32% planu. Dochody stanowią wpłaty za wykup gruntu stanowiącego własność gminy w miejscowości Mórkowo 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 z opłat za użytkowanie wieczyste i różnych dochodów w łącznej kwocie 186.791,97 zł (119,19% planu).

Zaległości z tytułu czynszu za mieszkania komunalne i dzierżawy : 73 593,22 zł

Zaległości zwiększyły się o 2.612,37 zł w stosunku do zaległości roku ubiegłego.

5. Dział 750 - Administracja publiczna

Plan - 169 096,00 zł Wykonanie 388 529,84 zł t.j. 229,77% planu

Dochodami są:

1/ dotacja na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	97 442,00 zł
2/ udział w realizacji dochodów dotyczących administracji rządowej (5%)	4,65 zł
3/ zwrot podatku VAT, dochody US za terminowe przekazywanie należności i in.	45 553,58 zł
4/ wpływy z tytułu refaktur za telefony i inne usługi	13 613,49 zł
5/ dochody ze sprzedaży wyrobów	1 559,90 zł
6/ wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	166 500,00 zł
7/ wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (drewno)	63 410,05 zł
8/ wpływy z pozostałych odsetek	446,17 zł
Razem	<u>388 529,84 zł</u>

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

Plan - 1 603,00 zł Wykonanie 1 603,00 zł t.j. 100,00% planu

Jest to dotacja na:

1/ aktualizację rejestru wyborców

1 603,00 zł

1 603,00 zł

7. Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan - 6 318,00 zł Wykonanie 6 318,00 zł t.j. 100,00% planu

Dochodami są:

1/ wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikające z umów

6 318,00 zł

Razem 6 318,00 zł

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 - 20 203 560,85 zł Wykonanie 23 723 209,81 zł t.j. 117,42% planu

Szczegółowe wykonanie dochodów w tym dziale przedstawia się następująco:

1/ *wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych*

2 730,99 zł

Są to należności przekazywane przez Urząd Skarbowy i dotyczą dochodów z tytułu karty podatkowej - wykonane w 87,64%. **Zaległości** w tym rozdziale wynoszą **13.401,09 zł**. Wpływy te są egzekwowane przez Urząd Skarbowy.

2/ *wpływy z podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i jednostek organ.*

5 590 165,33 zł

Wykonanie wpływów z powyższych tytułów w stosunku do planu wynosi 116,55%. Zaległości z tytułu podatku od nieruchomości wynoszą 90.341,34 zł. **Zaległości** w tym rozdziale ogółem wynoszą **179.650,76 zł** co stanowi 3,21% wykonanych wpływów. Zaległości w stosunku do roku ubiegłego zmniejszyły się o 44.457,69 zł. Wpływy tego roku są większe o 931.320,05 zł od roku poprzedniego.

3/ *wpływy z podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych*

5 172 121,59 zł

Wykonanie powyższych podatków i opłat w stosunku do planu wynosi 126,29%. Wpływy z wszystkich podatków i opłat lokalnych od os. fizycznych zostały zrealizowane powyżej założeń. Niestety **zaległości** w tym rozdz. wynoszą **393.092,18 zł**, w tym z tytułu podatku od nieruchomości 327.246,25 zł, a z tytułu podatku rolnego 51.570,17 zł. W porównaniu do roku ubiegłego zaległości w tym rozdziale są o 70.041,01 zł mniejsze. Stosunek zaległości do dochodów wynosi 7,60%. Nadpłaty to kwota: 29.289,34 zł.

4/ *opłata skarbową i wpływy z innych opłat na podstawie ustaw*

918 683,22 zł

Plan wykonano w 173,07%, na co ma wpływ wykonanie dochodów z opłaty planistycznej i adiacenckiej oraz pasa drogowego zrealizowane w kwocie 682.206,27 zł, co stanowi 178,08% planu. Niestety **zaległości** w tym rozdziale wynoszą **343.981,84 zł**, przede wszystkim z tytułu naliczonej opłaty planistycznej i adiacenckiej (340.798,54 zł). Ogółem nastąpił spadek zaległości o 66.363,63 zł w porównaniu do roku ubiegłego.

5/ *udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa*

12 027 422,09 zł

a/ udział w podatku dochodowym od osób fizycznych

10 671 747,00

Wpływy z tego tytułu wykonano w 108,24% planu. Otrzymaliśmy kwotę o 812.705,00 zł wyższą w stosunku do kwoty prognozowanych wielkości przez Ministra Finansów

b/ udział w podatku dochodowym od osób prawnych

1 355 675,09

Wpływy z tego tytułu wykonano w 149,52% planu

Dochody te przekazywane gminie przez US są o 689.141,02 zł wyższe w stosunku do roku 2020

6/ wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym

12 086,59 zł

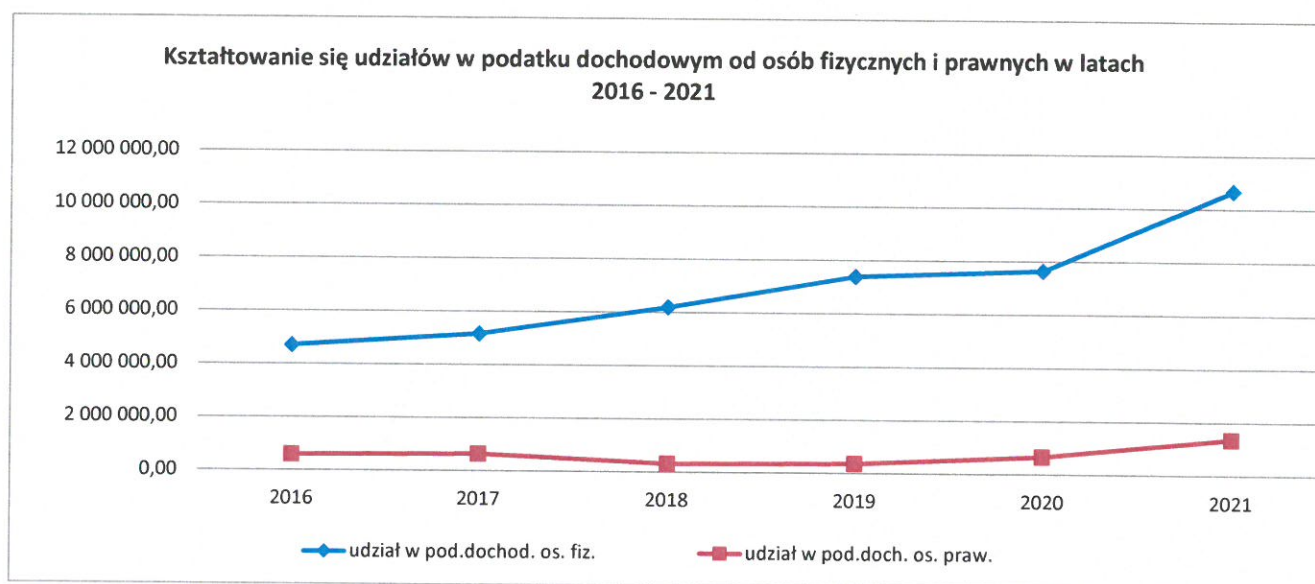
Wpływy stanowi opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym, w opakowaniach jednostkowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml. W roku 2021 wpływy z tego tytułu zostały zrealizowane w kwocie 12.086,59 zł. Dochody te przekazywane gminie są przez US.

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

obrazuje poniższa tabela i wykres:

(w złotych)

Wyszczególnienie		lata					
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
1.	udział w pod.dochod. os. fiz.	4 695 495,00	5 155 268,00	6 192 252,00	7 385 616,00	7 643 957,00	10 671 747,00
2.	udział w pod.doch. os. praw.	595 021,86	636 504,50	320 473,29	366 395,46	666 534,07	1 355 675,09



Udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych systematycznie wzrasta. 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%), w roku 2020 w stosunku do roku 2019 o 258.341,00 zł (3,50%), a w roku 2021 w stosunku do roku 2020 o 3.027.790,00 zł (139,61%). Większy dochód z udziału w podatku dochodowym związany jest z rosnącą liczbą mieszkańców gminy (na dzień 31.12.2021 r. wynosiła 8.828, 31.12.2020 r. - 8.648, 31.12.2019 r. - 8.425, 2018 r. - 8.167, 2017 r. - 7.875, 2016 r. - 7.795, 2015 r. - 7.529) zameldowanych na pobyt stały oraz osiąganych przez nich dochodów. Udział podatku dochodowego od osób prawnych w roku 2021 był wyższy niż w roku 2020 o 689.141,02 zł (203,39%).

Poniższa tabela obrazuje poziom zaległości w dochodach podatkowych i opłatach:

Treść	zaległość	
1. podatek doch. od osób fizycznych	13 401,09 zł	
karta podatkowa	13 401,09 zł	
2. podatki i opłaty lokalne od osób prawnych i jedn. organ.	179 650,76 zł	
podatek od nieruchomości	90 341,34 zł	w tym: 60.005,54 zł z lat ubiegłych
podatek rolny	19 875,30 zł	w tym: 19.212,30 zł z lat ubiegłych
podatek leśny	12,12 zł	
podatek od środków transportu	69 422,00 zł	w tym: 69.422,00 zł z lat ubiegłych
podatek od czynności cywilnopr.	- zł	
różne opłaty	- zł	
3. podatki i opłaty lokalne od osób fiz.	393 092,18 zł	
podatek od nieruchomości	327 246,25 zł	w tym: 207.786,42 zł z lat ubiegłych
podatek rolny	51 570,17 zł	w tym: 32.826,10 zł z lat ubiegłych
podatek leśny	164,64 zł	w tym: 58,64 z lat ubiegłych
podatek od środków transportu	708,73 zł	w tym: 698,00 zł z lat ubiegłych
podatek od spadków i darowizn	9 744,54 zł	
opłata targowa	- zł	
podatek od czynności cywilnopr.	3 657,85 zł	
podatki zniesione	- zł	
różne opłaty	- zł	
4. inne opłaty na podstawie ustaw	343 981,84 zł	
opłata skarbowa	- zł	
opłata eksploatacyjna	3 183,30 zł	w tym: 3.183,30 zł z lat ubiegłych
opłata za zezw. na sprzedaż alkoholu	- zł	
opłata adiacencka i planistyczna, zaj.pasa	340 798,54 zł	w tym: 112.002,18 zł z lat ubiegłych
różne opłaty	- zł	
5. udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	- zł	
od osób fizycznych	- zł	
od osób prawnych	- zł	
Razem	930 125,87 zł	
należne odsetki od zaległości	32 698,11 zł	
Ogółem	962 823,98 zł	

Zaległości dotyczące dochodów podatkowych i opłat wynoszą 962.823,98 zł i są mniejsze od zaległości roku 2020 o 204.417,93 zł.

W roku 2021 udzielono odroczeń, umorzeń, rozłożeń na raty w podatkach lokalnych na kwotę 69.504,01 zł, a także zastosowano ulgi i zwolnienia (bez zwolnień ustawowych) na kwotę 148.744,77 zł. Ponadto zastosowano niższe stawki podatkowe, aniżeli ustalone przez Ministra Finansów co spowodowało uszczuplenie dochodów gminy o kwotę 880.865,69 zł, co przedstawia tabela:

(w złotych)

Lp.	Rodzaj podatku	Skutki obniżenia górnych stawek	Skutki udzielonych ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych)	Umorzenia	Rozłożenie na raty	Ogółem
1.	od nieruchomości	376 608,26	148 744,77	54 865,01	0,00	580 218,04
2.	rolny	0,00	0,00	588,00	0,00	588,00
3.	leśny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	od środków transp.	504 257,43	0,00	0,00	0,00	504 257,43
5.	odsetki	0,00	0,00	14 051,00	0,00	14 051,00
Razem		880 865,69	148 744,77	69 504,01	0,00	1 099 114,47

Celem uzyskania wpływów z podatków i opłat w roku 2021 wystawiono postanowienia, decyzje, tytuły wykonawcze, wezwania i inne pisma:

1/ postanowień		48 szt
2/ decyzji, odpisów i przepisów w tym:		7 207 szt
- wymiarowe podatków lokalnych	6 765 szt	
- od środków transportu	1 szt	
- dotyczących ulg i umorzeń, odroczeń	9 szt	
- nabycia gruntów	2 szt	
- nadpłat	0 szt	
- ulgi inwestycyjnej	7 szt	
- pozostałe opłaty (adiac. i plan.)	72 szt	
- zwrotu podatku akcyzowego	351 szt	
3/ upomnień		1 563 szt
4/ tytułów wykonawczych		372 szt
5/ postanowień o zarachowaniu wpłaty		469 szt
6/ zaświadczeń/zezwoleń		64 szt
7/ wycofanie tytułów wykonawczych z egzekucji		184 szt
8/ zaświadczeń o niezaleganiu w podatkach		33 szt
9/ prośby o udzielenie informacji (ZUS,US,banki,KRUS,USC, KZGRL, inne)		163 szt
10/ wezwań w podatku od nieruchomości, rolnym. leśnym i ŁZP		303 szt
11/ wezwań do zapłaty		25 szt

9. Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan - 12 537 678,59 zł Wykonanie 12 541 834,92 zł t.j. 100,03% planu

Dochodami są:

1/ subwencje:		9 818 131,00 zł
a/ oświatowa	8 792 795,00 zł	
b/ wyrównawcza	1 025 336,00 zł	
c/ równoważąca	- zł	
2/ środki na uzupełnienie dochodów gmin		1 434 909,00 zł
3/ środki na inwestycje i zakupy inwestycyjne		900 000,00 zł
4/ dotacja - Fundusz Sołecki		77 369,21 zł
na zadanie bieżące	26 136,05 zł	
na zadania majątkowe - dochód majątkowy	51 233,16 zł	
5/ świadczenie rekompensujące utracone wynagr. dla osób powołanych na ćwiczenia wojskowe		- zł
6/ odsetki od środków na rachunkach bankowych		10 526,96 zł
7/ wpłaty z różnych dochodów		378,01 zł
8/ wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		55,36 zł
9/ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie		465,38 zł
10/ środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19)		300 000,00 zł
	Razem	<u>12 541 834,92 zł</u>

10. Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan - 920 058,43 zł Wykonanie 888 088,08 zł t.j. 96,53% planu

Na wykonanie planu dochodów tego działu ma wpływ przede wszystkim dotacja na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego udzielona w kwocie 358.924,00 zł (na 247 przedszkolaków, w tym 43 przedszkolaków - przedszkole niepubliczne w Wilkowicach) oraz wpłata z tytułu opłat za przedszkole w kwocie 51.523,00 zł. Zrealizowano również dochody za terminowo odprowadzone składki i podatek (1.840,00 zł), różnych opłat (122,00 zł), najmu i dzierżawy (3.902,40 zł) oraz środki ze zwrotów z innych jst (Leszno, Śmigiel, Świąciechowa, Krzemieniewo i Osieczna) kosztów dotacji udzielonej na dzieci uczęszczające do przedszkoli w Gminie Lipno (81.771,25 zł). Otrzymano również środki na realizację zadania zleconego z administracji rządowej z przeznaczeniem na zakup podręczników dla szkół w łącznej kwocie 125.405,43 zł. Ponadto gmina otrzymała środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego nr FB-V.3111.1.2021.2 z dnia 6 grudnia 2021 r. z przeznaczeniem na realizację zadań polegających na rozwijaniu szkolnej infrastruktury w ramach programu "Laboratoria przyszłości" w kwocie 264.600,00 zł.

11. Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan - 44 776,00 zł Wykonanie 35 776,00 zł t.j. 79,90% planu

Dochody tego działu stanowią środki otrzymane od Wojewody Wielkopolskiego na realizację zadania pn.: "transport osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2, w tym osób niepełnosprawnych", a także na zorganizowanie i funkcjonowanie punktu zgłoszeń potrzeb oraz informacji o szczepieniach przeciwko wirusowi SARS-Cov-2 (infolinii). 35 776,00 zł

12. Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan - 254 336,25 zł Wykonanie 246 162,17 zł t.j. 96,79% planu

Dochodami w tym dziale są:

1/ wpływy z usług	123,87 % planu	35 388,25 zł
2/ dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne podopiecznych, niektóre św.	95,70 % planu	4 957,35 zł
3/ dotacja na zasiłki i pomoc w naturze	80,83 % planu	23 084,03 zł
4/ dotacja na dodatek energetyczny	72,45 % planu	215,89 zł
5/ dotacja na zasiłki stałe	95,59 % planu	57 054,88 zł
6/ dotacje na utrzymanie GOPS i sprawowanie opieki	97,36 % planu	55 073,47 zł
7/ wpłaty za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	100,71 % planu	21 855,03 zł
8/ dotacja na dożywianie "Posiłki w szkole i domu"	92,07 % planu	48 390,27 zł
9/ wpływy z różnych dochodów	108,33 % planu	143,00 zł
	Razem	<u>246 162,17 zł</u>

13. Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan - 31 706,00 zł Wykonanie 31 706,00 zł t.j. 100,00% planu

Dochody tego działu stanowi dotacja na pomoc materialną o charakterze socjalnym tj. wypłaty stypendiów dla uczniów rodzin najuboższych. 31 706,00 zł

14. Dział 855 - Rodzina

Plan - 16 773 467,93 zł Wykonanie 16 642 333,72 zł t.j. 99,22% planu

Dochodami w tym dziale są:

1/ dotacja na świadczenie wychowawcze 500+	99,99 % planu	13 032 520,24 zł
2/ dotacja na świadczenia rodzinne wraz z zaliczkami alimentacyjnymi	96,90 % planu	2 727 374,21 zł
3/ dochody jst z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	53,45 % planu	14 921,87 zł
4/ dotacja na zadania związane z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny	100,00 % planu	367,64 zł
5/ dotacja na realizację programu "Dobry Start"	100,00 % planu	1 073,79 zł
6/ dotacja na skł na ubezp. zdrowotne za os. pobierające niektóre świadczenia	94,79 % planu	26 789,58 zł
7/ wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych	brak planu	14 071,20 zł
8/ wsparcie finansowe Wojewody Wielkopolskiego	92,02 % planu	485 854,61 zł
9/ dotacja na realizację projektu unijnego pn.: "Rozwój usług opieki nad dziećmi do lat 3 w gminie Lipno"	99,90 % planu	339 360,58 zł
	Razem	<u>16 642 333,72 zł</u>

Z tytułu zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego **zaległości** wobec Gminy wynoszą 676.339,29 zł i są o 34.719,72 zł większe od zaległości na koniec roku 2020.

W roku 2021 na budowę gminnego żłobka w Wilkowicach Gmina Lipno otrzymała wsparcie finansowe od Wojewody Wielkopolskiego na realizację zadania „Resortowy program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+”. Zgodnie z umową nr PS-XI.946.5.15.2021.3 z dnia 21 kwietnia 2021 r. dofinansowanie wynosiło 528.000,00 zł. Gmina Lipno z przyznanej dotacji wykorzystwała kwotę 485.854,61 zł. Różnicę stanowiła kwota 42.145,39 zł, na którą składają się środki niewykorzystane przez gminę (30.888,43 zł) oraz kara umowna z tytułu nienależytego lub nieterminowego wykonania umowy przez wykonawcę (11.256,96 zł) zmniejszające przyznane dofinansowanie. Dysponent w sprawozdaniach wykazał dofinansowanie w wysokości 497.111,57 zł.

Ponadto Gmina Lipno w roku 2021 otrzymała dofinansowanie w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych na realizację projektu pn.: „Rozwój usług opieki nad dziećmi do lat 3 w gminie Lipno” Oś Priorytetowa 6 "Rynek Pracy", Działanie 6.4 "Wsparcie aktywności zawodowej osób wyłączonych z rynku pracy z powodu opieki na małych dzieci", Poddziałanie 6.4.1 "Wsparcie aktywności zawodowej osób wyłączonych z rynku pracy z powodu opieki nad małymi dziećmi". Zgodnie z umową nr RPWP.06.04.01-30-0014/20-00 zawartą w dniu 14 kwietnia 2021 r. pomiędzy Gminą Lipno, a Zarządem Województwa Wielkopolskiego, gmina otrzymała dofinansowanie w kwocie 630.968,98 zł na cały okres realizacji projektu. W roku 2021 gmina otrzymała na wydatki bieżące kwotę 162.466,99 zł oraz na wydatki majątkowe kwotę 176.893,59 zł.

15. Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan - 67 456,44 zł Wykonanie 54 259,89 zł t.j. 80,44% planu

W tym dziale zrealizowano dochody w zakresie gromadzenia środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 15.148,53 zł (60,59% 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 14.838,99 zł, z opłat lokalnych w wysokości 8.753,48 zł, z tytułu kar i odszkodowań w kwocie 2.294,44 zł oraz środki z WFOŚiGW na realizację zadań w związku z utworzeniem punktu konsultacyjnego prowadzonego dla programu „Czyste Powietrze” 13.224,45 zł.

16. Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan - 15 010,00 zł Wykonanie 10 682,91 zł t.j. 71,17% planu

Dochody dotyczą wpływów za wynajem sal wiejskich zrealizowane w wysokości 10.669,89 zł (71,13 % 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, w roku 2019: 19.475,65 zł, a w roku 2020: 10.840,48 zł. Tak niskie wykonanie dochodów w roku 2021 spowodowane było stanem epidemii na terenie kraju, co skutkowało ograniczeniem spotkań i organizacją imprez.

Pozostałe dochody stanowiła kwota 13,02 zł, na którą składały się wpływy z pozostałych odsetek.

17. Dział 926 - Kultura fizyczna

Plan - 2 364 920,76 zł Wykonanie 1 354 984,01 zł t.j. 57,30% planu

Dochodami w tym dziale są:

1/ wpływy z tytułu najmu i dzierżawy	100,00% planu	6 000,00 zł
2/ wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	100,00% planu	2 800,00 zł
3/ dotacja na realizację projektu unijnego pn.: "Edukacja ekologiczna mieszkańców Gminy Lipno wraz z budową ścieżek edukacyjnych w parku w Lipnie"	0,00 % planu	- zł
4/ dotacja z państwowego funduszu celowego na zadania inwestycyjne	64,00 % planu	1 280 000,00 zł
5/ dotacja celowa udzielona między jst na zadania inwestycyjne	100,00 % planu	60 000,00 zł
6/ wpływy z pozostałych odsetek	101,15 % planu	53,61 zł
7/ wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	100,00 % planu	6 130,40 zł
		Razem 1 354 984,01 zł

Dochody z tytułu najmu i dzierżawy dotyczą wpływów z czynszu za dzierżawę kompleksu sportowego ORLIK przez Gminny Ośrodek Kultury w Lipnie.

Gmina Lipno w roku 2021 otrzymała pomoc finansową w formie dotacji celowej na realizację zadania pn.: „Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Wilkowicach”. Dotacja, o której mowa została udzielona przez Ministra Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu zgodnie z umową nr 2020/0282/11143/SubA/DIS/SP z dnia 23 listopada 2020 r. o dofinansowanie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej zadania inwestycyjnego w ramach Programu Sportowa Polska - Program Rozwoju Lokalnej Infrastruktury Sportowej - edycja 2020 i aneksem w kwocie 1.280.000,00 zł oraz przez Powiat Leszczyński zgodnie z umową nr OR-S.4222.1.2021 z dnia 21 maja 2021 r. w kwocie 60.000,00 zł.

Ponadto dnia 30 kwietnia 2021 r. pomiędzy Gminą Lipno, a Zarządem Województwa Wielkopolskiego została podpisana umowa o dofinansowanie Projektu pn.: „Edukacja ekologiczna mieszkańców Gminy Lipno wraz z budową ścieżek edukacyjnych w parku w Lipnie” nr RPWP.04.05.04-30-0034/19-00 w ramach Osi priorytetowej 4 „Środowisko” Działania 4.5 „Ochrona przyrody” Poddziałania 4.5.4. „Edukacja ekologiczna” Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. W wyniku podpisanej umowy gmina ma otrzymać środki unijne w wysokości 289.937,36 zł. Rozliczenie projektu nastąpi w roku następnym.

Podsumowując wykonanie dochodów należy stwierdzić, że poziom 104,85% wykonania dochodów w stosunku do planu jest bardzo dobrym wynikiem. Dochody bieżące gminy zostały zaplanowane i zrealizowane w 107,09% planu. Dochody majątkowe zrealizowano w wysokości 81,71% 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 budżetowe sukcesywnie rosną. Pamiętać jednak należy o zaległościach i konieczności ich ściągania, bowiem w roku 2021 najwyższą kwotę stanowiły zaległości z tytułu udzielonych świadczeń alimentacyjnych i podatków.

Największe kwotowo niewykonanie planu zanotowano w zakresie:

- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy w ramach zadania pn.: „Edukacja ekologiczna mieszkańców Gminy Lipno wraz z budową ścieżek edukacyjnych w parku w Lipnie”	-	289 937,36 zł
- dotacja celowa na realizację zadania pn.: „Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Wilkowicach”	-	720 000,00 zł
- dotacja celowa na realizację zadania pn.: „Resortowy program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+”	-	42 145,39 zł
- dotacja na realizację zadań zleconych z zakresu pomocy społecznej w rozdz. Rodzina	-	100 232,22 zł

Największe ponadplanowo dochody zrealizowano w zakresie:

- wpływów z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych	319 041,83 zł
- wpływów z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych	786 371,61 zł
- wpływów od osób fizycznych z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych	613 970,54 zł
- wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	299 111,27 zł
- wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych	812 705,00 zł
- wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych	448 972,09 zł
- wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych	130 161,37 zł
- wpływów z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	150 000,00 zł

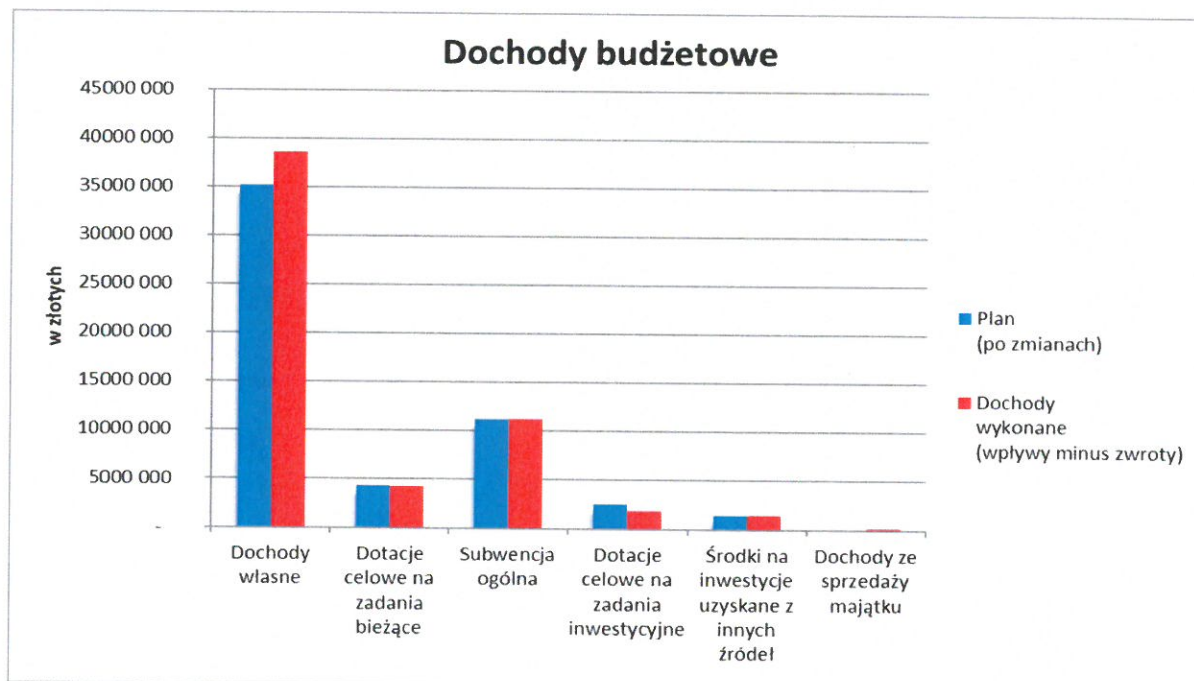
Stan należności na dzień 31.12.2021 r.

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:	1 184 339,26 zł
- z tytułu pozostałych należności wraz z odsetkami:	894 693,29 zł
RAZEM	2 079 032,55 zł

Żadna jednostka organizacyjna Gminy nie utworzyła rachunku dochodów własnych.

Realizacja planu dochodów w 2021 r.



Szczegółowy obraz wykonania dochodów przedstawia załącznik Nr 1

Realizację wykonania dochodów z zakresu ochrony środowiska przedstawia załącznik Nr 11

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

Realizację zadań w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych przedstawia załącznik Nr 13

Realizację zadań z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przedstawia załącznik Nr 14

III. Analiza wykonanych wydatków.

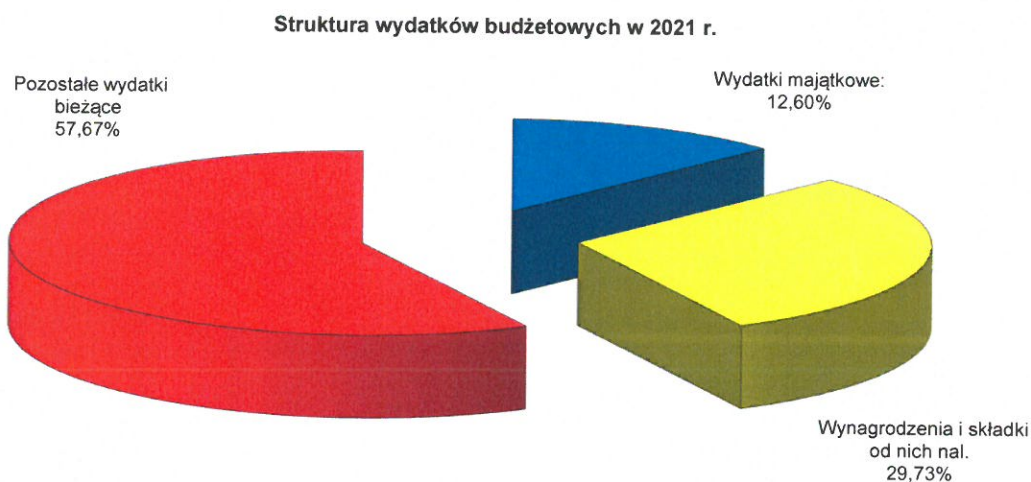
Na planowane wydatki w wysokości 59.095.122,32 zł wykonanie wynosi 49.987.356,33 zł , czyli 84,59 % planu.

III.1 Wykonanie wydatków według kryteriów

Struktura wydatków w najbardziej interesujących obszarach przedstawia się następująco:

1. Wydatki majątkowe:	6 297 410,37 zł	12,60% /plan wykonano w 48,97%/
2. Wynagrodzenia i składki od nich nal.	14 861 276,17 zł	29,73% /plan wykonano w 97,57%/
3. Pozostałe wydatki bieżące	28 828 669,79 zł	57,67% /plan wykonano w 92,99%/
	49 987 356,33 zł	100,00%

Obraz struktury wydatków przedstawia poniższy wykres.



Realizacja wydatków jednostek pomocniczych - sołectw realizacja Funduszu Sołeckiego

Plan wydatków sołectw w roku 2021 został określony kwotą 365.116,31 zł z czego wydatkowano 356.655,55 zł, tj. 97,68%. Do końca sierpnia 2022 roku po złożeniu wniosku do Wojewody Wielkopolskiego, Gmina Lipno po pozytywnym rozpatrzeniu wniosku otrzyma ok 24% zwrotu poniesionych wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego (czyli ok 86.624,50 zł). Wydatki inwestycyjne stanowiły 70,09% (249.985,68 zł), a wydatki bieżące 29,91% (106.669,87 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 określał po stronie dochodów kwotę 16.697.819,36 zł natomiast po stronie wydatków budżetowych kwotę 16.697.353,98 zł. Dochody zrealizowano w kwocie 16.608.018,28 zł tj. 99,46% planu, a wydatki w kwocie 16.607.552,90 zł tj. 99,46% 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 O10 - Rolnictwo i łowiectwo

Plan - 1 250 444,77 zł Wykonanie 1 093 358,56 zł t.j. 87,44% planu

a/ rozdział 01008 - Melioracje wodne

Plan - 56 089,00 zł Wykonanie 19 522,39 zł t.j. 34,81% 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., formowanie skarp, usuwanie tam i zatorów na rowach gminnych.

b/ rozdział 01009 - Spółki wodne

Plan - 1 500,00 zł Wykonanie 1 200,00 zł t.j. 80,00% planu

Wydatki poniesione na składkę członkowską w kwocie: 1.200,00 zł - wydatek jednorazowy.

c/ rozdział 01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Plan - 544 160,65 zł Wykonanie 447 564,83 zł t.j. 82,25% planu

Są to wydatki:

1/ majątkowe w kwocie 399.372,73 zł związane z inwestycjami, których szczegółowa realizacja została przedstawiona w załączniku 4. Wydatki na te zadania zostały wykonane w 90,25% planu. Ogółem realizowano w tym rozdziale 11 inwestycji. Największe to "Doprowadzenie wody do posesji Park 3 i 4 w Wilkowicach", "Wykup sieci wodociągowych i kanalizacji sanitarnej" oraz "Budowa kanalizacji deszczowej na ul. Kwiatowej w Wilkowicach".

2/ bieżące - w wysokości 48.192,10 zł co stanowi 47,40% planu. Największy udział mają wydatki poniesione przede wszystkim na:

- hurtowy odbiór ścieków z usługą odczytu liczników (MPWiK)	13 278,36 zł
- nadzór inwestorski	500,00 zł
- czynsz z najmu gruntu	9 027,10 zł
- usuwanie awarii sieci wodociągowych i kanalizacyjnych, ujęć, przyłączy, remonty i naprawy, naprawa hydrantów	18 558,97 zł
- opłaty za inwentaryzację przyłączy wodociągowych	1 416,00 zł
- zakup energii dla oczyszczalni, stacji zlewczej i przepompowni	2 080,23 zł
- różne opłaty i składki, w tym: do PKP za przecisk w Wilkowicach	3 331,44 zł
Razem	<u>48 192,10 zł</u>

W ramach wydatków bieżących poniesiono m.in. koszty usunięcia awarii przyłączy i hydrantów na terenie miejscowości Mórkowo, Wilkowice, Górka Duchowna i Targowisko oraz dokonano hurtowego odbioru ścieków z miejscowości Mórkowo.

d/ rozdział 01030 - Izby rolnicze

Plan - 15 684,00 zł Wykonanie 14 313,17 zł t.j. 91,26% planu

- składka na Izby Rolnicze w wysokości 2% zebranego podatku rolnego z odsetkami wraz z uwzględnieniem rozliczenia za rok 2020.

e/ rozdział 01095 - Pozostała działalność

Plan - 633 011,12 zł Wykonanie 610 758,17 zł t.j. 96,48% planu

Wydatki bieżące w wysokości 610.758,17 zł związane są ze zwrotem akcyzy za paliwo rolnicze (579.569,72 zł) i obsługą (11.591,40 zł), które to wydatki zostały pokryte dotacją od Wojewody Wielkopolskiego na realizację zadań zleconych. Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 19.597,05 zł dotyczą zakupu drzew miododajnych, na które otrzymano dotację od Wojewody Wielkopolskiego w wysokości 17.550,00 zł.

2. Dział 020 - Leśnictwo

Plan - 50 000,00 zł Wykonanie 13 671,55 zł t.j. 27,34% planu

Wydatki budżetowe dotyczyły rozdziału 02001 - Gospodarka leśna. Wydatki w kwocie 13.671,55 zł zostały poniesione na usługi związane z wycinką drzew w lasach na terenie sołectw gminy Lipno

3. Dział 600 - Transport i łączność

Plan - 5 730 518,71 zł Wykonanie 4 211 949,06 zł t.j. 73,50% planu

a/ rozdział 60004 - Lokalny transport zbiorowy

Plan - 106 134,00 zł Wykonanie 106 134,00 zł t.j. 100,00% planu

Wydatki stanowi dotacja dla Miasta Leszna na dofinansowanie przewozów komunikacji podmiejskiej na trasie Leszno - Wilkowice - linia nr "4". Dotacja przekazywana miesięcznie.

b/ rozdział 60014 - Drogi publiczne powiatowe

Plan - 511 000,00 zł Wykonanie 508 169,35 zł t.j. 99,45% planu

Wydatki obejmują dotacje celowe na pomoc finansową dla Powiatu Leszczyńskiego na zadanie inwestycyjne pn.: "Przebudowa drogi powiatowej nr 4757P od m. Targowisko do m. Górka Duchowna" w kwocie 247.000,00 zł, oraz zadanie realizowane z wydatków bieżących pn.: "Remont drogi powiatowej nr 4777P Gronówko - Wyciążkowo" w kwocie 200.000,00 zł. Powiat rozliczył dotacje wykonując zaplanowane prace. Ponadto w rozdziale tym wydatkowano kwotę 61.169,35 zł na zadania inwestycyjne pn.: "Przebudowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 4768P w Radomicku". Zadanie to stanowiło pomoc rzeczową udzieloną przez gminę Lipno Powiatowi Leszczyńskiemu.

c/ rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne

Plan - 4 847 284,71 zł Wykonanie 3 354 721,03 zł t.j. 69,21% planu

w tym:	- wydatki inwestycyjne	1 270 415,45 zł
	- kary i odszkodowania na rzecz os. fizycznych	41 154,75 zł
	- pozostałe bieżące	1 620 251,89 zł
	- wynagrodzenia i składki	422 898,94 zł
	Razem	<u>3 354 721,03 zł</u>

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

Wydatki w zakresie płac i pochodnych dotyczą 8 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.

W zakresie pozostałych wydatków bieżących największą pozycję stanowią wydatki klasyfikowane jako usługi pozostałe. 1 118 834,69 zł

W ramach usług pozostałych poniesiono między innymi wydatki na zakup usług naprawczych posiadanego sprzętu, prac porządkowych, odśnieżania i zimowego utrzymanie dróg, równania, naprawy i wykorytowania dróg, transport 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. W zakresie powyższych wydatków równano drogi na terenie całej gminy. Część prac wykonywano we własnym zakresie latając drogi o nawierzchni bitumicznej "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 450.674,69 zł z czego zakupiono m. in. kruszywo granitowe, tłuczeń, gruz budowlany, masę mineralno-asfaltową, destrukta asfaltowy, płyty chodnikowe, krawężniki i obrzeża betonowe, paliwo do ciągnika, samochodów, kos, pił spalinowych, pilarek i itp. sprzętu. Zakupiono ponadto: drobny sprzęt do utrzymania porządku, akcesoria do naprawy wiaty przystankowej, części do napraw sprzętu oraz ciągnika, sól drogową, lustra, znaki i tablice drogowe, pospółkę na posypkę gołoledzi, cement do montażu znaków.

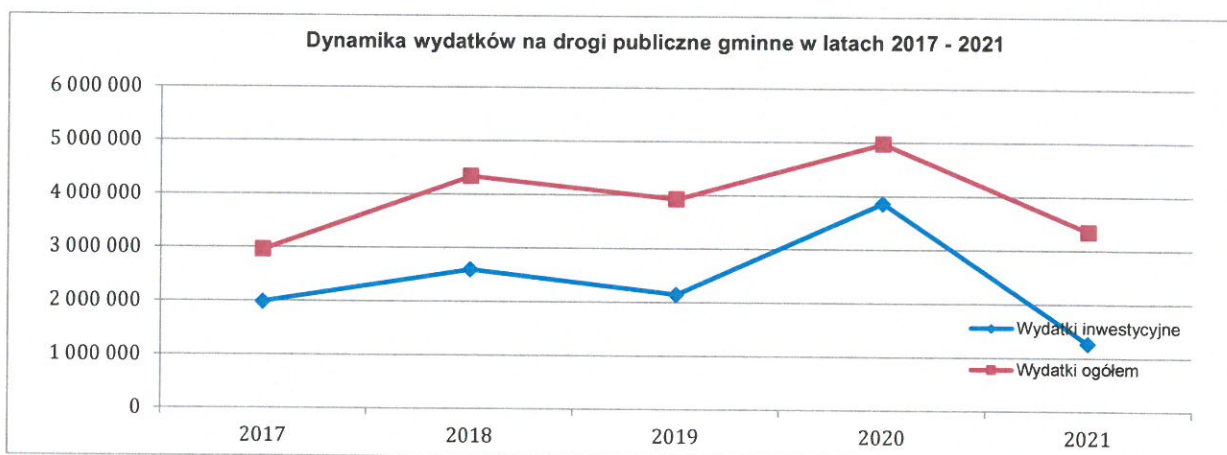
Zakup materiałów i wyposażenia stanowi	450 674,69 zł
Pozostałe wydatki jak ubezpieczenia, opłaty , ZFŚS, ryczałty, telefon i in.	50 742,51 zł
Pozostałe wydatki bieżące razem	1 620 251,89 zł

* W ramach Funduszu Sołeckiego w rozdziale tym wydatkowano kwotę: 119.002,40 zł (w tym: wydatki majątkowe 98.502,40 zł sołectwa: Górka Duchowna, Klonówic, Lipno, Mórkowo, Smyczyna i Wyciążkowo, wydatki bieżące 20.500,00 zł sołectwa: Górka Duchowna, Sulejewo i Targowisko).

W ramach wydatków majątkowych dla Urzędu Gminy Lipno na potrzeby wykonywania prac przez pracowników gospodarczych zakupiono ciągnik wraz z osprzętem, samochód dostawczy oraz mulczer o łącznej wartości 339.480,00 zł.

Intensywny wzrost nowych zabudowań, przejmowanie dróg przez gminę powoduje coraz większe potrzeby nakładów w zakresie budowy, remontu i utrzymania dróg. Z analizy poniższego wykresu widzimy, iż nakłady finansowe na drogi w roku 2021 mimo zwiększonego zapotrzebowania zmniejszyły się. Wpływ na zaistniałą sytuację miały między innymi ceny materiałów i usług oraz realizacja dużej inwestycji w roku 2020. W roku 2021 wykonano przede wszystkim budowę i modernizację odcinków chodników oraz modernizację, przebudowę i utwardzenie dróg gminnych.

Lp.	Treść	Wydatki na drogi publiczne gminne w latach 2017-2021 w zł				
		2017	2018	2019	2020	2021
1	2	3	4	5	6	7
1	Wydatki inwestycyjne	1 984 870	2 600 132	2 148 474	3 865 438	1 270 415
2	Wydatki bieżące	974 752	1 737 884	1 779 100	1 110 349	2 084 306
3	Wydatki ogółem	2 959 622	4 338 016	3 927 574	4 975 787	3 354 721



Wydatki inwestycyjne na drogi gminne w roku 2021 zostały zrealizowane w ramach własnych środków finansowych oraz pomocy zewnętrznej. Gmina Lipno otrzymała dotację celową od Marszałka Województwa Wielkopolskiego w wysokości 110.625,00 zł na dofinansowanie budowy (przebudowy) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4 m. na zdanie pn.: "Przebudowa drogi gminnej w Wyciążkowie".

b/ rozdział 71012 - Zadania z zakresu geodezji i kartografii
 Plan - 80 000,00 zł Wykonanie 12 450,00 zł t.j. 15,56% planu

Na zaplanowane wydatki na ten cel w kwocie 80.000,00 zł wydano 12.450,00 zł - 15,56% planu. Poniesiono między innymi koszty wydzielenia działki w Wilkowicach, sporządzono dokumentację geodezyjną do rozgraniczenia działki w Koronowie oraz dokonano wskazania punktów granicznych dla działek w Goniemicach i Żakowie.

6. Dział 750 - Administracja publiczna

Plan - 4 822 618,38 zł Wykonanie 4 293 891,21 zł t.j. 89,04% planu

a/ rozdział 75011 - Urzędy Wojewódzkie

Plan - 237 792,38 zł Wykonanie 206 501,15 zł t.j. 86,84% planu

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

- wynagrodzenia i składki 192 298,07 zł
- pozostałe bieżące 14 203,08 zł (m.in. usługi pocztowe, odnowienie certyfikatu, opieka autorska programów, naprawa sprzętu, szkolenia, odpis na ZFŚS)

Razem 206 501,15 zł

Na zadania te nie wystarcza dotacja otrzymywana z budżetu Wojewody Wielkopolskiego, która wyniosła 74.157,00 zł tj. 35,91% wydatków. Dotacja jest rozliczana przez Wojewodę Wielkopolskiego wg ilości wykonanych czynności.

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

Plan - 211 250,00 zł Wykonanie 198 212,70 zł t.j. 93,83% planu

Poniesiono wydatki na:

- diety dla radnych, przewodniczącego i w-ce przewodniczącego Rady 179 171,91 zł
- pozostałe wydatki bieżące jak: 19 040,79 zł

wydatki poniesione na telefony (4.708,44 zł), materiały i wyposażenie (1.145,00 zł), udostępnienie w sieci internet aplikacji e-sesja, pozostałe wydatki jak opłaty pocztowe, szkolenia, koszty transportu, art. żywnościowe (13.187,35 zł),
 Razem 198 212,70 zł

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

Plan - 3 579 923,00 zł Wykonanie 3 204 614,20 zł t.j. 89,52% planu

Wydatkami są:

- wynagrodzenia i składki 2 650 153,22 zł
- pozostałe wydatki bieżące 554 460,98 zł
- wydatki majątkowe - zł

Razem 3 204 614,20 zł

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

- zakup artykułów komputerowych, programów, drobnego sprzętu RTV, AGD (laptopy, bateria do notebooka, monitory, myszy, klawiatura, torba do kamery, przedłużacze, pamięć zewnętrzna, niszczarki do dokumentów), 21 311,88 zł
- zakup art. biurowych, tonerów i tuszy 28 843,29 zł
- paliwo - samochód służbowy 6 748,01 zł
- zakup materiałów na remont pomieszczeń w UG oraz mebli 10 085,35 zł
- opał 25 643,40 zł
- pozostałe jak: licencje programów, środki czystości, pieczątki, książki nadawcze, prenumeraty fachowych pism, części do samochodu służbowego, wydawnictwa i drobne wyposażenie. 27 221,17 zł

Razem materiały i wyposaż. 119 853,10 zł

- zakup usług pocztowych	36 988,30 zł	
- zakup usług informatycznych,	49 997,00 zł	
opieka autorska nad programami, konsultacje programowe, licencje programowe		
- m. in. - FKB, VIP, PŁACE+, KADRY+, Legislator, WPF, LEX, program antywirusowy,	56 970,44 zł	
- obsługa BHP	4 968,00 zł	
- obsługa prawna	36 900,00 zł	
- prace remontowe w UG Lipno, usł naprawy	3 869,60 zł	
- pozostałe m. in.:	94 072,27 zł	
<p>prowinie od przelewów elektronicznych, opłata za prowadzenie rachunku, zakup usług kominiarskich, opłaty bankowe, przegląd techniczny budynku, konserwacja ksero, utrzymanie BIP, audyt wewnętrzny, przegląd i usługa naprawy samochodu służbowego i budynku, odnowienie certyfikatów kwalifikowanych, abonament RTV, koszty przesyłki zakupionych czasopism i publikacji fachowych, opłaty za odpady komunalne, opłata za przygotowanie wniosku o dofinansowane, usługi kominiarskie, opłata za ścieki, opłata za odbiór odpadów komunalnych,</p>		
	Razem usługi	283 765,61 zł

Ponadto na art. żywności wydatkowano 634,45 zł, energię i wodę 14.966,25 zł, na szkolenia 9.174,00 zł, delegacje i ryczałty samochodowe 15.372,26 zł, internet i telefon 28.558,15 zł, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 54.669,19 zł, usługi zdrowotne 2.563,00 zł. Ubezpieczenia czy składki WOKISS, inne opłaty to koszt 18.568,54 zł. Podatek od towarów i usług (VAT) 67,32 zł, odsetki 17,38 zł, oraz świadczenia pracownicze 6.251,73 zł.

Wydatki w zakresie płac i pochodnych dotyczą 34 pracowników (na dzień 31.12.2021 r.). W porównaniu do roku ubiegłego wydatki na wynagrodzenia pracowników administracji wzrosły w związku z powrotami osób, które przebywały na długotrwałych zwolnieniach lekarskich i urlopowach rodzicielskich, a także między innymi w związku z nowelizacją przepisów dotyczących wynagrodzeń pracowników samorządowych.

d/ rozdział 75056 - Spis powszechny i inne

Plan - 23 285,00 zł	Wykonanie	23 285,00 zł	100,00%
---------------------	-----------	--------------	---------

Poniesiono wydatki związane są z przeprowadzeniem Powszechnego Spisu Rolnego na podstawie ustawy z dnia 31 lipca 2019 r. o powszechnym spisie rolnym w 2021 r. (Dz. U. z 2019 r., poz. 1728). Wydatki w 100% pokryła otrzymana dotacja.

e/ rozdział 75075 - promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan - 90 500,00 zł	Wykonanie	53 230,78 zł	t.j.	58,82% planu
---------------------	-----------	--------------	------	--------------

Poniesiono wydatki związane między innymi na: organizację imprez okolicznościowych, materiały reklamowe promujące gminę 4.264,10 zł, zakup materiałów na edukację ekologiczną 948,33 zł, wydatki związane z przygotowaniem organizacji Festiwalu Starych Ciągników 23.971,91 zł, usługa medialna 13.200,00 zł, czynsz dzierżawny za nieruchomości w Wilkowicach umowa z Parafią 2.000,00 zł, wykonanie ławek biesianych 3.499,90 zł, pozostałe usługi 5.346,54 zł.

f/ rozdział 75085 - wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Plan - 288 910,00 zł	Wykonanie	268 530,35 zł	t.j.	92,95% planu
----------------------	-----------	---------------	------	--------------

Wydatkami są:

- wynagrodzenia i składki	255 962,43 zł
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	963,84 zł
- zakup materiałów i wyposażenia (art. papiernicze i biurowe, tonery, inne)	3 120,35 zł
- pozostałe wydatki (zakup usług zdrowotnych, opłaty i prowizje, przegląd komputerów, usługa programu, opłaty za telefony, delegacje, odpis na zfsś, szkolenia)	8 483,73 zł

268 530,35 zł

g/ rozdział 75095 - pozostała działalność

Plan - 390 958,00 zł Wykonanie 339 517,03 zł t.j. 86,84% planu

Wydatkami są:

- diety sołtysów	84 000,00 zł
- składki na Związek Gmin Wiejskich, Stowarzyszenie Leszno-Region, Kraina Lasów i Jezior	20 771,08 zł
- wynagrodzenia i składki - rozniesienie nakazów płatniczych,	19 555,41 zł
- artykuły biurowe, akcesoria komputerowe, koperty, znaczki, druki, papier, art. żywnościowe i inne	18 076,64 zł
- usługi informatyczne i pocztowe, płatności masowe, opieka autorska programów RADIX i inne	58 017,21 zł
- usługi telekomunikacyjne, opłata abonamentowa za informator SMS	3 296,20 zł
- usługi obejmujące wykonanie ekspertyz, analiz, opinii, operatów	113 442,90 zł
- szkolenie pracowników	3 696,00 zł
- opłaty komornicze i ubezpieczeniowe, koszty sądowe i in.	8 661,59 zł
- zakup udziałów w Samorządowym Funduszu Poręczeń Kredytowych (wydatek majątkowy)	10 000,00 zł
Razem	<u>339 517,03 zł</u>

* W ramach Funduszu Sołeckiego w rozdziale tym wydatkowano kwotę: 620,00 zł - sołectwo Lipno (tablica ogłoszeniowa).

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

Plan - 1 603,00 zł Wykonanie 1 603,00 zł t.j. 100,00% planu

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

Plan - 1 603,00 zł Wykonanie 1 603,00 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 (1.603,00 zł), którą gmina otrzymała z KBW.

8. Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan - 420 845,21 zł Wykonanie 242 619,06 zł t.j. 57,65% planu

a/ rozdział 75404 - Komendy Wojewódzkie Policji

Plan - 33 000,00 zł Wykonanie 31 500,00 zł t.j. 95,45% planu

W ramach wydatków bieżących poniesiono wydatek w kwocie 1.500,00 zł, który dotyczy wpłaty na Fundusz Wsparcia Policji na rzecz Policji w Lipnie.

W ramach wydatków majątkowych wydatek stanowi wpłata na Wojewódzki Fundusz Wsparcia Policji Komendy wojewódzkiej w Poznaniu z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań inwestycyjnych dla Komendy Miejskiej w Lesznie. W ramach przekazanych środków Komenda Miejska Policji w Lesznie przeznaczyła środki finansowe na zakup samochodu osobowego typu SUV w wersji oznakowanej.

b/ rozdział 75412 - Ochotnicze Straże Pożarne

Plan - 239 995,21 zł Wykonanie 209 576,97 zł t.j. 87,33% planu

Największą kwotę w tym rozdziale stanowią wydatki poniesione na:

- dotacja na wydatki bieżące na zakup wyposażenia i sprzętu ratownictwa dla OSP na terenie gminy Lipno należących do Krajowego Systemu Ratownictwa	33 408,20 zł
- wynagrodzenia i pochodne konserwatorów wozów strażackich oraz komendanta	22 655,33 zł
- pozostałe wydatki bieżące	153 513,44 zł
Razem	<u>209 576,97 zł</u>

W ramach pozostałych wydatków bieżących na zakup materiałów i wyposażenia przeznaczono kwotę 55.845,05 zł (w tym między innymi: paliwo 11.507,06 zł, części do napraw 8.677,23 zł, akumulatory dla OSP Lipno i OSP Wilkowice 4.844,30 zł, sprzęt na wyposażenie samochodów i budynków 22.509,70 zł, opał 4.970,00 zł, pozostałe 3.336,76 zł); na zakup art. żywności 558,39 zł; na zakup usług pozostałych 38.784,83 zł (w tym między innymi: remonty, naprawy, przeglądy i konserwacja sprzętu 26.015,20 zł, opłata za ścieki i usługi kominiarskie 804,02 zł, pozostałe wydatki 11.965,61 zł), na energię, gaz, wodę przeznaczono 15.316,89 zł, na badania okresowe 3.450,00, usługi telefoniczne 1.325,94 zł. Na ubezpieczenia wydatkowano 16.965,79 zł, odpis zfs 645,95 zł, ekwiwalent za działania ratownicze i inne świadczenia 20.567,62 zł, pozostałe wydatki 52,98 zł.

* W ramach Funduszu Sołeckiego w rozdziale tym wydatkowano kwotę: 591,29 zł - sołectwo Goniembice.

c/ rozdział 75414 - Obrona cywilna

Plan - 13 850,00 zł Wykonanie 652,06 zł t.j. 4,71% planu

Wydatki dotyczyły zakupu usług telefonicznych (428,04 zł) , podróży służbowych krajowych (83,60 zł) oraz szkoleń pracowników (140,42 zł).

d/ rozdział 75421 - Zarządzanie kryzysowe

Plan - 134 000,00 zł Wykonanie 890,03 zł t.j. 0,66% planu

W dziale tym plan stanowi rezerwa celowa w wysokości nie mniejszej niż 0,5 % wydatków określonych w ustawie o zarządzaniu kryzysowym. W roku 2021 rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe została ustalona w kwocie 129.000,00 zł. W trakcie roku nie było konieczności rozdysponowania rezerwy. Na koniec roku plan rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe stanowiła kwota 129.000,00 zł.

W rozdziale tym wydatkowana została kwota w wysokości 890,03 zł na zakup środków ochrony osobistej, w tym m.in. płynów i żeli do dezynfekcji. Na terenie kraju, od 2020 roku, obowiązuje stan epidemii, wobec czego dokonano zakupu środków w celu zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19.

9. Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Plan - 280 000,00 zł Wykonanie 91 581,78 zł t.j. 32,71% planu

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

Plan - 280 000,00 zł Wykonanie 91 581,78 zł t.j. 32,71% planu

Wydatkowano środki finansowe na spłatę odsetek od wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 91.581,78 zł.

10. Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan - 427 337,54 zł Wykonanie 142 803,45 zł t.j. 33,42% planu

a/ rozdział 75814 - Różne rozliczenia finansowe

Plan - 179 405,00 zł Wykonanie 142 803,45 zł t.j. 79,60% planu

Wydatki w tym rozdziale dotyczą: wykonania wyroku Sądu Okręgowego w Poznaniu z dnia 05.07.2019 r. na kwotę 122.716,78 zł (w tym należność główna 80.687,38 zł, odsetki 23.688,80 zł, koszty postępowania sądowego 18.340,60 zł), wykonania wyroku Sądu Rejonowego w Lesznie IV Wydział Pracy i Ubezpieczeń Społecznych z dnia 10.11.2021 r. na kwotę 20.000,00 zł oraz wypłatę świadczenia rekompensującego utracone wynagrodzenie dla osób powołanych na ćwiczenia wojskowe 86,67 zł.

b/ rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe

Plan - 247 932,54 zł Wykonanie 0,00 zł t.j. 0,00% planu

Rozdział ten obejmuje kwoty rezerwy ogólnej i rezerw celowych, ustalone pierwotnie w kwocie 248.120,00 zł tj. ogólna w wysokości 218.120,00 zł i rezerwa celowa na zadania inwestycyjne w wysokości 30.000,00 zł. Rezerwa ogólna wykorzystana została w kwocie 187,46 zł na wydatki bieżące związane z przeciwdziałaniem COVID-19. Rezerwę na zakupy i zadania inwestycyjne pozostawiono w niezmienionej wysokości 30.000,00 zł. Pozostała na koniec roku rezerwę w wysokości 247.932,54 zł stanowi rezerwa na wydatki bieżące w wysokości 217.932,54 zł i celowa na zadania inwestycyjne w wysokości 30.000,00 zł.

11. Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan - 16 287 225,43 zł Wykonanie 15 783 717,03 zł 96,91% planu

a/ rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

Plan - 10 307 416,00 zł Wykonanie 9 936 262,13 zł t.j. 96,40% planu

Na utrzymanie Zespołów szkolno-Przedszkolnych w Goniembicach, Lipnie i Wilkowicach oraz na dotowanie niepublicznych Szkół Podstawowych w Górcie Duchownej dokonano następujących wydatków:

- wynagrodzenia i składki	7 461 965,36 zł
- dodatki, ekwiwalenty, odprawy	351 919,02 zł
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	285 230,00 zł
- dotacja dla niepublicznych szkół w Górcie Duchownej	954 634,26 zł
- pozostałe wydatki bieżące	648 809,90 zł
- wydatki na programy finansowane ze środków unijnych	- zł
- wydatki inwestycyjne	233 703,59 zł

(Montaż kontenera przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Lipnie, Budowa piłkochwytu na boisku przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Wilkowicach, Przebudowa pomieszczeń w budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Wilkowicach, Zagospodarowanie terenu sportowego przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Lipnie, Termomodernizacja budynków w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Lipnie, Utwardzenie powierzchni gruntu kostką brukową na działce nr 439/4 w Lipnie

9 936 262,13 zł

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 oraz utrzymanie szkół.

b/ rozdział 80104 - Przedszkola

Plan - 4 739 707,00 zł

Wykonanie 4 679 839,03 zł

t.j.

98,74% planu

Wydatki dotyczą utrzymania Przedszkoli w ramach Zespołów Szkolno-Przedszkolnych w Goniemicach, Wilkowicach i Lipnie w okresie od stycznia do grudnia 2021 r.

- wynagrodzenia i składki	2 143 866,64 zł
- dodatki, ekwiwalenty, odprawy	83 923,45 zł
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	92 398,00 zł
- pozostałe wydatki bieżące	149 618,62 zł
- wydatki na programy finansowane ze środków unijnych	- zł
- wydatki inwestycyjne	- zł
	<u>2 469 806,71 zł</u>

Ponadto w rozdziale tym poniesiono wydatki

* na dotację dla niepublicznego przedszkola w Wilkowicach, Górcie Duchownej	538 898,73 zł
* na koszty dotacji za dzieci zamieszkałe na terenie Gminy Lipno i uczęszczające do dotowanych przedszkoli innych gmin (Leszno, Święciechowa, Wschowa i Osieczna)	1 671 133,59 zł
Razem dotacje	<u>2 210 032,32 zł</u>

c/ rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół

Plan - 429 525,00 zł

Wykonanie 372 527,82 zł

t.j.

86,73% planu

Poniesiono wydatki na:

- zakup paliwa na indywidualny dowóz dzieci	16 503,41 zł
- należność dla przewoźnika i bilety miesięczne dla dzieci,	354 990,89 zł
- koszty dowozu do Ośrodka Rehabilitacyjnego	1 033,52 zł
- pozostałe wydatki bieżące	<u>372 527,82 zł</u>

d/ rozdział 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli
 Plan - 49 280,00 zł Wykonanie 38 992,22 zł t.j. 79,12% planu

Na doksztalcanie nauczycieli plan i wykonanie kształtują się następująco:

	plan	wykonanie	
zespoły szkolno-przedszkolne	40 041,00 zł	31 400,23 zł	78,42%
przedszkole	9 239,00 zł	7 591,99 zł	82,17%
szkoły - projekt unijny	0,00 zł	- zł	0,00%
Razem	49 280,00 zł	38 992,22 zł	79,12%

e/ 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 - 182 689,00 zł Wykonanie 182 689,00 zł t.j. 100,00% planu

Na organizację nauki specjalnej w Przedszkolu poniesiono następujące wydatki:

- na wynagrodzenia i składki	182 689,00 zł
	<u>182 689,00 zł</u>

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

Plan - 407 235,00 zł Wykonanie 407 233,40 zł t.j. 100,00% planu

Na organizację nauki specjalnej w Szkołach Podstawowych poniesiono następujące wydatki:

- na wynagrodzenia i składki	402 235,00 zł
- na materiały dydaktyczne	4 998,40 zł
	<u>407 233,40 zł</u>

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

Plan - 125 405,43 zł Wykonanie 125 405,43 zł t.j. 100,00% planu

Poniesiono wydatki na:

- zespoły szkolno-przedszkolne	106 043,85 zł
- dotacja dla niepublicznej szkoły podstawowej i gimnazjum w Górcie Duchownej	18 301,16 zł
- zwrot niewykorzystanej dotacji oraz płatności	- zł
- materiały i wyposażenie	1 060,42 zł
Razem	<u>125 405,43 zł</u>

h/ rozdział 80195 - Pozostała działalność

Plan - 45 968,00 zł Wykonanie 40 768,00 zł t.j. 88,69% planu

Poniesiono w tym rozdziale wydatki z tytułu odpisu na Fundusz Socjalny dla emerytowanych nauczycieli oraz rencistów w kwocie 39.668,00 zł oraz na wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 1.100,00 zł.

Szczegółowe wykonanie wydatków przez jednostki budżetowe: 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 - 209 362,59 zł Wykonanie 177 548,01 zł t.j. 84,80% planu

a/ rozdział 85111 - Szpitale ogólne

Plan - 30 000,00 zł Wykonanie 30 000,00 zł t.j. 100,00% planu

Zadanie inwestycyjne. Zaplanowane wydatki w wysokości 30.000,00 zł przeznaczone zostały na dotację celową dla Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego w Lesznie na zakup aparatury i sprzętu medycznego, a w szczególności na zakup wyposażenia do ambulansu zgodnie z zawartą w dniu 30 czerwca 2020 r. umową nr 62/DP/2021 pomiędzy Wójtem Gminy Lipno, a Wojewódzkim Szpitalem Zespolonym w Lesznie.

b/ rozdział 85149 - Program polityki zdrowotnej

Plan - 15 000,00 zł Wykonanie 0,00 zł t.j. 0,00% planu

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości 15.000,00 zł na pomoc finansową dla Województwa Wielkopolskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie programu polityki zdrowotnej pn.: "Program polityki zdrowotnej leczenia niepłodności metodą zapłodnienia pozaustrojowego dla mieszkańców województwa wielkopolskiego" w latach 2020-2021. Rada Gminy Lipno uchwałą Nr XXXIII/257/2021 z dnia 28 kwietnia 2021 r. podjęła decyzję w sprawie przekazania dofinansowania. Ostatecznie nie poniesiono wydatku.

c/ rozdział 85153 - Zwalczanie narkomanii

Plan - 3 000,00 zł Wykonanie 1 621,95 zł t.j. 54,07% planu

Zadanie realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lipnie. Przeprowadzono realizację programu "Przyjaciele Zippiego" - program promocji zdrowia psychicznego skierowany dla dzieci.

d/ rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan - 109 086,59 zł Wykonanie 102 650,06 zł t.j. 94,10% 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 oraz za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym, w opakowaniach jednostkowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml (szczegółowy opis wydatków w załączniku nr 7).

Na wydatki składają się:

- wynagrodzenia i składki za prowadzenie zajęć	79 570,38 zł
- pozostałe wydatki bieżące	23 079,68 zł
(w tym organizacja zajęć w świetlicach, zajęć sportowych w szkołach i przedszkolach oraz organizacja ferii zimowych, prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego dla osób z problemem alkoholowym i ich rodzin)	
Razem	102 650,06 zł

e/ rozdział 85195 - Pozostała działalność

Plan - 52 276,00 zł Wykonanie 43 276,00 zł t.j. 82,78% planu

Na wydatki składają się:

- wynagrodzenia i składki	25 776,00 zł
- dotacje na zadania bieżące	7 500,00 zł
- pozostałe wydatki bieżące	10 000,00 zł
Razem	43 276,00 zł

Wydatki poniesiono na dotację dla Stowarzyszenia "KOLORY" w Lesznie (4.000,00 zł) na finansowanie kosztów opieki paliatywno-hospitalnej nad nieuleczalnie chorymi mieszkańcami gminy Lipno oraz dla Stowarzyszenia "Razem dla Gminy Lipno" (3.500,00 zł) na prowadzenie działań w zakresie promocji zdrowia i edukacji zdrowotnej na terenie gminy Lipno poprzez organizowanie zajęć dla dzieci, warsztatów edukacyjnych oraz grup terapeutycznych dla młodzieży z terenu gminy Lipno.

Ponadto wydatki tego rozdziału poniesione zostały na organizację transportu osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2, w tym osób niepełnosprawnych, a także na zorganizowanie i funkcjonowanie punktu zgłoszeń potrzeb oraz informacji o szczepieniach przeciwko wirusowi SARS-Cov-2 (infolinii) oraz na promocję szczepień. Na realizację tego zadania gmina otrzymała środki od Wojewody Wielkopolskiego.

13. Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan - 1 434 924,25 zł Wykonanie 1 290 696,68 zł 89,95% planu

a/ rozdział 85202 - Domy pomocy społecznej

Plan - 341 746,00 zł Wykonanie 323 631,81 zł t.j. 94,70% planu

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

b/ rozdział 85203 - Ośrodki wsparcia

Plan - 54 960,00 zł Wykonanie 43 968,00 zł t.j. 80,00% planu

Wydatki w tym rozdziale to dotacja dla Miasta Leszna na udzielenie schronienia osobom bezdomnym z terenu gminy Lipno w Schronisku dla Osób Bezdomnych (10.890,00 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 13 242,38 zł t.j. 86,22% 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 oraz radcy prawnego. 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 centrach integracji społecznej.

Plan - 8 444,00 zł Wykonanie 7 282,90 zł t.j. 86,25% 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 4.957,35 zł.

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

Plan - 67 457,00 zł Wykonanie 53 884,03 zł t.j. 79,88% 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 23.084,03 zł, a pozostałą część czyli 30.800,00 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 2021 z zasiłków celowych korzystało 62 rodzin, a z zasiłków okresowych 23 rodzin.

f/ rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe

Plan - 9 198,00 zł Wykonanie 8 124,35 zł t.j. 88,33% planu

Są to dodatki mieszkaniowe wypłacane lokatorom mieszkań komunalnych oraz innych z terenu całej gminy finansowane w całości z budżetu gminy

6 036,42 zł

oraz dodatek energetyczny, który pokrywa dotacja.

110,84 zł

Na ten cel otrzymano dotacje na zadania zlecone w kwocie 215,89 zł.

g/ rozdział 85216 - Zasiłki stałe

Plan - 71 270,00 zł Wykonanie 62 899,37 zł t.j. 88,26% 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 57.054,88 zł oraz środki własne w kwocie 5.844,49 zł. W roku 2021 z wyżej wymienionych zasiłków korzystało 14 rodzin w tym 21 osób.

h/ rozdział 85219 - Ośrodki Pomocy Społecznej
 Plan - 690 180,75 zł Wykonanie 640 535,60 zł t.j. 92,81% planu

Na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Lipnie poniesiono następujące wydatki:

- wynagrodzenia i składki	546 425,79 zł
- świadczenia społeczne	3 600,00 zł
- pozostałe wydatki bieżące	90 509,81 zł
Razem	<u>640 535,60 zł</u>

Na powyższe wydatki wpłynęła dotacja w wysokości 3.600,00 zł na zadania zlecone, która została wydatkowana w całości na świadczenia społeczne - opiekuna prawnego oraz dotacja w kwocie 51.473,47 zł na funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Lipnie. Dotacje pokryły 8,60% ogółu wydatków. Wynagrodzenia i składki stanowią 85,31% wydatków ogółem. Z pozostałych wydatków bieżących największy udział stanowi zakup usług pozostałych w kwocie 38.696,20 zł.

i/ rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze
 Plan - 86 252,00 zł Wykonanie 76 140,35 zł t.j. 88,28% planu

Na usługi opiekuńcze dla mieszkańców poniesiono następujące wydatki:

- świadczenie usług opiekuńczych	76 140,35 zł
- pozostałe wydatki bieżące	- zł
Razem	<u>76 140,35 zł</u>

Usługami opiekuńczymi w ciągu roku 2021 były objęte osoby samotne, wymagające udzielenia pomocy w formie zaspakajania codziennych potrzeb życiowych, opiece higienicznej, kontakcie z otoczeniem. Usługami opiekuńczymi w roku 2021 objęto 11 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 - 74 557,50 zł Wykonanie 60 487,89 zł t.j. 81,13% 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 2021 r. korzystało 16 dzieci oraz 30 rodzin. Wydatki te pokryła dotacja od Wojewody Wielkopolskiego w kwocie 48.390,27 zł oraz środki własne w kwocie 12.097,62 zł.

k/ rozdział 85295 - Pozostała działalność
 Plan - 15 500,00 zł Wykonanie 500,00 zł t.j. 3,23% planu

Wydatki poniesiono na dotację dla Fundacji Sztuka na finansowanie kosztów realizacji zadania PomalujMY światłem gminę Lipno! w tym między innymi na organizację warsztatów fotograficznych dla mieszkańców gminy.

14. Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan - 187,46 zł Wykonanie 187,46 zł 100,00% planu

a/ rozdział 85395 - Pozostała działalność
 Plan - 187,46 zł Wykonanie 187,46 zł t.j. 100,00% planu

Wydatki dotyczą realizacji zadań w projekcie dofinansowanym ze środków unijnych 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 zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości. W roku poprzednim poniesione zostały wydatki na zakup środków ochrony indywidualnej oraz wyposażenie GOPS w Lipnie w niezbędny sprzęt do zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19. W wyniku rozliczenia przyznanego dofinansowania zakwestionowana została zasadność wydatków na kwotę 177,46 zł. Gmina Lipno dokonała zwrotu środków finansowych wraz z należnymi odsetkami.

Wydatki obejmują:

- zwrot dotacji oraz płatności
- odsetki od dotacji oraz płatności

	177,46 zł
	10,00 zł
Razem	<u>187,46 zł</u>

15. Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan - 65 206,00 zł Wykonanie 39 779,20 zł 61,01% planu

a/ rozdział 85415 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Plan - 67 206,00 zł Wykonanie 39 779,20 zł t.j. 59,19% planu

W zakresie tych wydatków wypłacono stypendia o charakterze socjalnym dla uczniów z rodzin najuboższych w kwocie 39.779,20 zł, na które to wydatki otrzymano dotację w wysokości 31.706,00 zł. Kwota 8.073,20 zł stanowiła udział gminy w wypłacie pomocy finansowej dla uczniów z rodzin najuboższych. W roku 2021 stypendium socjalne otrzymało 54 dzieci zamieszkałych na terenie Gminy Lipno.

16. Dział 855 - Rodzina

Plan - 17 085 451,63 zł Wykonanie 16 743 015,27 zł 98,00% planu

a/ rozdział 85501 - Świadczenie wychowawcze

Plan - 13 033 530,00 zł Wykonanie 13 032 520,24 zł t.j. 99,99% planu

Wydatki obejmują wypłatę świadczeń oraz koszty z tym związane:

- wypłacone świadczenie wychowawcze 500+	12 927 634,39 zł
- wynagrodzenia i składki pracowników obsługujących w GOPS	79 041,20 zł
- pozostałe wydatki bieżące na obsługę zadania	25 844,65 zł
Razem	<u>13 032 520,24 zł</u>

Wypłata świadczeń rodzinnych jest zadaniem zleconym gminy. Na ten cel gmina otrzymała dotację w wysokości 13.032.520,24 zł czyli 100% poniesionych wydatków. Wypłata świadczeń stanowi 99,99% przyznanej kwoty, a koszty obsługi wypłaty świadczeń stanowią 0,85% wydatkowanej kwoty (104.885,85 zł). Z wypłaty świadczeń wychowawczych w 2021 roku korzystało 1453 rodzin w tym 1974 dzieci.

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

Plan - 2 827 780,00 zł Wykonanie 2 738 293,82 zł t.j. 96,84% planu

Wydatki obejmują wypłatę świadczeń oraz koszty z tym związane:

- wypłacone świadczenia rodzinne i zaliczki alimentacyjne	2 508 167,08 zł
- składki ubezpieczeniowe świadczeniobiorców	148 005,87 zł
- wynagrodzenia i pochodne (pracownik)	68 462,25 zł
- pozostałe wydatki bieżące	13 658,62 zł
Razem	<u>2 738 293,82 zł</u>

Wypłata świadczeń rodzinnych jest zadaniem zleconym gminy. Na ten cel gmina otrzymała dotację w wysokości 2.727.374,21 zł czyli 100% poniesionych wydatków. Wypłata świadczeń i ubezpieczeń świadczeniobiorców stanowi 97,00% poniesionych wydatków, a koszty obsługi wypłaty świadczeń stanowią 3,00% wydatkowanej kwoty. W 2021 roku ze świadczeń z funduszu alimentacyjnego korzystało 16 rodzin w tym 21 dzieci. Natomiast ze świadczeń rodzinnych korzystało 435 rodzin w tym 507 dzieci.

c/ rozdział 85503 - Karta Dużej Rodziny

Plan - 367,64 zł Wykonanie 367,64 zł t.j. 100,00% 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 367,64 zł.

d/ rozdział 85504 - Wspieranie rodziny

Plan - 72 205,79 zł Wykonanie 66 793,63 zł t.j. 92,50% 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 57.884,42 zł, a także na wydatki w zakresie usług pozosąłych w kwocie 7.835,42 zł. Ponadto w rozdziale tym poniesiono wydatki w kwocie 1.073,79 zł na przedłużenie licencji do programu "Dobry Start" oraz obsługę programu.

e/ rozdział 85508 - Rodziny zastępcze

Plan - 46 420,00 zł Wykonanie 46 255,15 zł t.j. 99,64% planu

Wydatki tego rozdziału obejmują współfinansowanie pobytu dziecka w rodzinie zastępczej, rodzinnym domu dziecka lub innych placówkach. W 2021 w rodzinach zastępczych przebywało 6 dzieci.

f/ 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 - 28 263,00 zł Wykonanie 26 789,58 zł t.j. 94,79% planu

Wydatki te są zadaniem zleconym gminy. 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 26.789,58 zł.

g/ rozdział 85516 - System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3

Plan - 1 076 885,20 zł Wykonanie 831 995,21 zł t.j. 77,26% planu

Wydatki w tym rozdziale poniesione zostały na realizację zadań pn.: "Budowa gminnego żłobka w Wilkowicach" oraz "Rozwój usług opieki nad dziećmi do lat 3 w gminie Lipno". W roku 2021 na wydatki bieżące wydatkowano kwotę 150.175,79 zł natomiast na wydatki inwestycyjne 681.819,42 zł.

W roku 2021 na budowę gminnego żłobka w Wilkowicach Gmina Lipno otrzymała wsparcie finansowe od Wojewody Wielkopolskiego na realizację zadania „Resortowy program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+”. Gmina Lipno z przyznanej dotacji wydatkowała kwotę 485.854,61 zł.

Gmina Lipno w roku 2021 otrzymała również dofinansowanie w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych na realizację projektu pn.: „Rozwój usług opieki nad dziećmi do lat 3 w gminie Lipno” Oś Priorytetowa 6 "Rynek Pracy", Działanie 6.4 "Wsparcie aktywności zawodowej osób wyłączonych z rynku pracy z powodu opieki na małymi dziećmi", Poddziałanie 6.4.1 "Wsparcie aktywności zawodowej osób wyłączonych z rynku pracy z powodu opieki nad małymi dziećmi". Zgodnie z umową nr RPWP.06.04.01-30-0014/20-00 zawartą w dniu 14 kwietnia 2021 r. pomiędzy Gminą Lipno, a Zarządem Województwa Wielkopolskiego, dofinansowanie wynosi 630.968,98 zł na cały okres realizacji projektu tj. lata 2021-2023. W roku 2021 gmina wydatkowała kwotę 293.264,33 zł, w tym na wydatki bieżące kwotę 145.406,13 zł oraz na wydatki majątkowe kwotę 147.858,20 zł.

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

17. Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan - 1 535 167,44 zł Wykonanie 1 364 303,38 zł 88,87% planu

a/ rozdział 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Plan - 25 000,00 zł Wykonanie 14 122,72 zł t.j. 56,49% 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 - 33 500,00 zł Wykonanie 25 090,83 zł t.j. 74,90% 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 - 81 200,00 zł Wykonanie 58 196,03 zł t.j. 71,67% planu

Na wydatki składają się:

- zakup materiałów i wyposażenia (śr.chemiczne, rośliny ozdobne, materiały na bieżące utrzymanie terenów zielonych)	6 796,73 zł
- zakup usług przy wycince drzew, gałęzi, zakrzewień, pielęgnacja terenów zielonych na terenie gminy	50 328,30 zł
- ubezpieczenie sprzętu	1 071,00 zł
Razem	<u>58 196,03 zł</u>

d/ rozdział 90008 - Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu

Plan - 4 000,00 zł Wykonanie 3 999,60 zł t.j. 99,99% planu

Wydatki w tym rozdziale poniesiono na zakup węży pszczelnej na rzecz Koła Pszczelarzy w Lipnie w celu wspierania i ochrony populacji pszczół na terenie Gminy Lipno.

e/ rozdział 90013 - Schroniska dla zwierząt

Plan - 54 000,00 zł Wykonanie 30 007,92 zł t.j. 55,57% planu

Wydatki tego rozdziału obejmują dotację celową dla Miasta Leszno za pobyt bezpańskich psów w schronisku w Henrykowie 13.554,29 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 10.354,00 zł. W ramach rozdziału zakupiono automatyczny chwytak oraz pułapkę na potrzeby odławiania psów w kwocie 1.299,63 zł.

f/ rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan - 1 223 167,44 zł Wykonanie 1 134 038,98 zł t.j. 92,71% planu

Wydatki to:

- energia elektryczna	256 360,89 zł
- lampy, oprawy, żarówki LED, materiały	- zł
- konserwacja oświetlenia, wymiany opraw, zakup żarówek, naprawy i in.	181 030,39 zł
- pozostałe wydatki (odsetki)	5,49 zł
- wydatki inwestycyjne	696 642,21 zł

(Budowa oświetlenia ulicznego oraz wykonanie projektów w miejscowościach Lipno, Wilkowice, Górka Duchowna, Goniembice, Klonówic, Sulejewo, Mórkowo i Gronówko)

1 134 038,98 zł

Na zakup energii na oświetlenie uliczne wydatkowano kwotę większą o 25.229,62 zł niż w analogicznym okresie roku ubiegłego na co wpływ ma budowa nowych punktów oświetleniowych. Na konserwację oświetlenia wydatki kształtowały się na podobnym poziomie jak w 2020 roku.

* W rozdziale tym ze środków Funduszu Sołeckiego wydatkowano kwotę 60.900,00 zł na wydatki majątkowe (sołectwo Górka Duchowna, Gronówko, Lipno, Mórkowo i Sulejewo).

g/ rozdział 90026 - Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Plan - 86 000,00 zł Wykonanie 74 476,67 zł t.j. 86,60% planu

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

h/ rozdział 90095 - Pozostała działalność

Plan - 28 300,00 zł Wykonanie 24 370,63 zł t.j. 86,12% planu

Wydatki obejmują:

- wynagrodzenia i składki			15 609,42 zł
- pozostałe wydatki			8 761,21 zł
(notebook, kubki, roll-up, banery, notesy, ulotki, stojak na ulotki, długopisy, itp.)			
	Razem		<u>24 370,63 zł</u>

W rozdziale wydatki zostały poniesione wydatki na materiały promocyjne oraz wynagrodzenia i składki w związku z utworzeniem punktu konsultacyjnego prowadzonego dla programu „Czyste Powietrze”. Gmina Lipno w roku 2021 na realizację zadania otrzymała z WFOŚiGW środki finansowe w kwocie 13.224,45 zł.

18. Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan - 2 309 530,75 zł Wykonanie 1 734 207,42 zł 75,09% planu

a/ rozdział 92105 - Pozostałe zadania w zakresie kultury

Plan - 9 500,00 zł Wykonanie 3 768,91 zł t.j. 39,67% planu

Wydatki w tym rozdziale poniesione zostały na pozostałą działalność kulturalną.

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

Plan - 1 794 558,20 zł Wykonanie 1 274 644,81 zł t.j. 71,03% planu

Wydatki przeznaczono na:

	plan		
- dotacja podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury	613 800,00 zł	100,00% planu	613 800,00 zł

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego w załączeniu.

- wynagrodzenia i pochodne gospodarzy świetlic			47 017,39 zł
- bieżące utrzymanie świetlic wraz z energią, wodą i gazem			74 661,62 zł
- zakup materiałów i wyposażenia			50 413,55 zł
- ubezpieczenie świetlic			3 628,50 zł
- wydatki majątkowe			485 123,75 zł
	Razem		<u>1 274 644,81 zł</u>

Nakłady finansowe poniesione w tym rozdziale na zadania inwestycyjne obejmują wydatki na rozbiórkę starej oraz budowę nowej świetlicy wiejskiej w Ratowicach, budowę świetlicy wiejskiej w Koronowie, modernizację sanitariatów w Domu Strażaka w Wilkowicach, modernizację świetlicy wiejskiej w Górcie Duchownej, modernizację sali widowiskowej Gminnego Ośrodka Kultury w Lipnie wraz z wymianą systemu ogrzewania, a także wymianę energooszczędnych oświetlenia w obiektach użyteczności publicznej. Wydatki majątkowe obejmują również zadanie związane z wymianą pokrycia dachowego oraz zagospodarowanie terenu wokół świetlicy w Radomicku, na które gmina Lipno otrzymała od Marszałka Województwa Wielkopolskiego dofinansowanie w wysokości 50.000,00 zł w ramach XI edycji konkursu "Pięknieje wielkopolska wieś". W ramach wydatków bieżących kwota 47.017,39 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 wyposażenia do świetlicy wiejskiej w Gronówku, na które gmina otrzymała dotację od Marszałka Województwa Wielkopolskiego w wysokości 5.000,00 zł w ramach IX edycji konkursu "Odnowa wsi szansą dla aktywnych sołectw".

* W rozdziale tym ze środków Funduszu Sołeckiego wydatkowano kwotę 69.380,26 zł (w tym na wydatki majątkowe 48.836,89 zł sołectwa: Radomicko i Wilkowice, na wydatki bieżące 20.543,37 zł sołectwa: Goniembice, Gronówko, Mórkowo i Sulejewo)

c/ rozdział 92116 - Biblioteki			
Plan - 356 000,00 zł	Wykonanie 356 000,00 zł	t.j.	100,00% planu
Wydatki przeznaczono na:			
- dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej	356 000,00 zł	100,00% planu	356 000,00 zł

Kwota 356.000,00 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 92195 - Pozostała działalność			
Plan - 149 472,55 zł	Wykonanie 99 793,70 zł	t.j.	66,76% planu

Wydatki na:

- nagrody za szczególne osiągnięcia kulturalne	4 990,00 zł
- dotacja na zadania bieżące	2 500,00 zł
- wynagrodzenia bezosobowe i składki	2 797,98 zł
- działalność Klubów Złotej Jesieni - Wilkowice, Lipno, Wyciążkowo oraz Klub Seniora w Lipnie	9 851,27 zł
- zakup materiałów i wyposażenia, art. żywnościowe oraz pozostałe usługi	53 752,66 zł
- wydatki inwestycyjne	25 901,79 zł
(Monitoring obiektów użyteczności publicznej, Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w Górcie Duchownej)	99 793,70 zł

* W rozdziale tym ze środków Funduszu Sołeckiego wydatkowano kwotę 51.398,94 zł w tym wydatki majątkowe 9.983,72 zł (sołectwo: Górka Duchowna, Gronówko i Klonówiec), na wydatki bieżące 41.415,22 zł (sołectwa: Goniembice, Górka Duchowna, Gronówko, Klonówiec, Koronowo, Mórkowo, Radomicko, Ratowice, Smyczyna, Sulejewo, Targowisko, Wilkowice i Wyciążkowo).

19. Dział 926 - Kultura fizyczna

Plan - 6 489 209,16 zł	Wykonanie 2 296 143,12 zł	t.j.	35,38% planu
------------------------	---------------------------	------	--------------

a/ rozdział 92601 - Obiekty sportowe

Plan - 6 274 310,16 zł	Wykonanie 2 133 729,08 zł	t.j.	34,01% planu
------------------------	---------------------------	------	--------------

Wydatki bieżące dotyczą utrzymania boisk w Lipnie, Klonówcu, Koronowie, Wilkowicach, Żakowie oraz placów zabaw i siłowni zewnętrznych. Wydatki poniesiono m. in. na energię i wodę: 18.826,66 zł, na zakup materiałów i wyposażenia: 41.512,94 zł, zakup usług i in.: 24.386,77 zł, na umowy zlecenia dot. prac porządkowych na boiskach sportowych oraz przeglądów obiektów sportowych 20.928,63 zł, ubezpieczenia: 687,82 zł. W rozdziale tym zrealizowano 10 inwestycji na łączną kwotę 2.016.161,09 zł, gdzie największą inwestycją było zadanie pn.: "Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Wilkowicach", na którą gmina otrzymała dofinansowanie udzielone przez Ministra Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu w kwocie 1.280.000,00 zł oraz przez Powiat Leszczyński w kwocie 60.000,00 zł. Pozostałe zadania inwestycyjne są wyszczególnione w zał. nr 4 - wydatki majątkowe.

Na zadanie inwestycyjne pn.: "Edukacja ekologiczna mieszkańców Gminy Lipno wraz z budową ścieżek edukacyjnych w parku w Lipnie" gmina podpisała umowę o dofinansowanie. W wyniku podpisanej umowy gmina ma otrzymać środki unijne w wysokości 289.937,36 zł. Rozliczenie projektu nastąpi w roku następnym.

* W rozdziale tym ze środków Funduszu Sołeckiego wydatkowano kwotę 54.762,66 zł w tym na wydatki majątkowe (sołectwa Goniemnice, Koronowo, Lipno i Smyczyna) 31.762,67 zł i na wydatki bieżące 22.999,99 zł (sołectwa: Ratowice i Wilkowice).

b/ rozdział 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej

Plan - 164 899,00 zł Wykonanie 128 664,04 zł t.j. 78,03% planu

Wydatki to:

- dotacje dla klubów sportowych: UKS Roszada Lipno, KS Korona Wilkowice, LUKS Orzeł Lipno, UKS Junior w Lipnie, KS SOLID SPORT Leszno, KUK-SON Pawłowice,	118 000,00 zł
- zakup pucharów i medali na organizację zawodów sportowych, koszt udziału w Programie "Szkolny Klub Sportowy".	10 664,04 zł
Razem	128 664,04 zł

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

c/ rozdział 92695 - Pozostała działalność

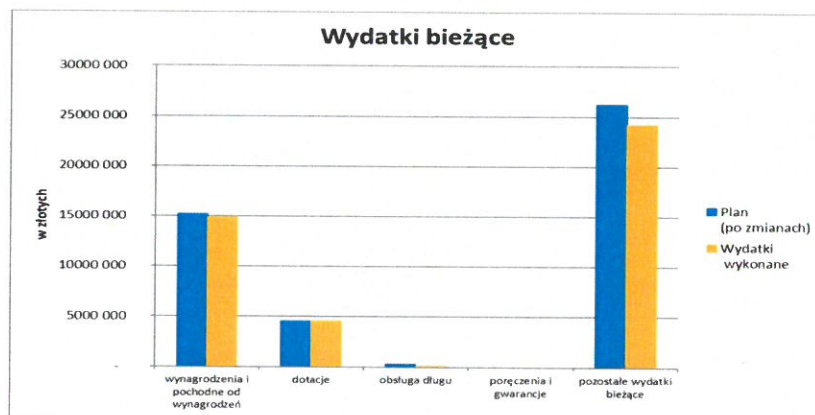
Plan - 50 000,00 zł Wykonanie 33 750,00 zł t.j. 67,50% planu

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

Realizację wydatków przedstawiono w załączniku Nr 2

Realizację wydatków na dotacje przedstawiono w załączniku Nr 10

Realizacja wydatków w 2021 r.



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

III.3.1 Plan dochodów i wydatków

stan na dzień	01.01.2021	zmiana	31.12.2021	% zmiany
dochody ogółem	0,00 zł	629 642,86 zł	629 642,86 zł	0,00%
w tym dochody bieżące	0,00 zł	174 864,91 zł	174 864,91 zł	0,00%
dochody majątkowe	0,00 zł	454 777,95 zł	454 777,95 zł	0,00%
wydatki ogółem	0,00 zł	816 822,56 zł	816 822,56 zł	0,00%
w tym wydatki bieżące	0,00 zł	215 355,91 zł	215 355,91 zł	0,00%
wydatki majątkowe	0,00 zł	601 466,65 zł	601 466,65 zł	0,00%

W 2021 roku budżet Gminy Lipno w zakresie środków na finansowanie i realizację wydatków na zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 został zmieniony 6 uchwałami Rady Gminy Lipno oraz zarządzeniami Wójta Gminy Lipno.

III.3.2 Zmiany w zakresie planu dochodów

W roku 2021 dokonano zwiększenia planu dochodów budżetu w zakresie środków na finansowanie i realizację wydatków na zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 o kwotę 629.642,86 zł.

	ZMIANY
1. Programy w zakresie dochodów bieżących	174 864,91 zł
1. „Rozwój usług opieki nad dziećmi w do lat 3 w gminie Lipno”	162 811,91 zł
2. „Edukacja ekologiczna mieszkańców Gminy Lipno wraz z budową ścieżek edukacyjnych w parku w Lipnie”	12 053,00 zł
2. Programy w zakresie dochodów majątkowych	454 777,95 zł
1. „Rozwój usług opieki nad dziećmi w do lat 3 w gminie Lipno”	176 893,59 zł
2. „Edukacja ekologiczna mieszkańców Gminy Lipno wraz z budową ścieżek edukacyjnych w parku w Lipnie”	277 884,36 zł
Razem zmiany - zwiększenie dochodów	629 642,86 zł

III.3.3 Zmiany w zakresie planu wydatków

W roku 2021 dokonano zwiększenia planu wydatków budżetu w zakresie środków na finansowanie i realizację wydatków na zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 o kwotę 816.822,56 zł.

	ZMIANY
dział 855 Rodzina	376 885,20 zł
roz.85516 System opieki nad dziećmi w wielku do lat 3	376 885,20 zł
dział 926 Kultura fizyczna	439 937,36 zł
roz.92601 Obiekty sportowe	439 937,36 zł
Razem zmiany - zwiększenie wydatków	816 822,56 zł

Plan wydatków przyjęty uchwałą budżetową na rok 2021 nie zakładał realizacji wydatków z udziałem środków z budżetu unii europejskiej. Jednak w ciągu roku podpisane zostały dwie umowy. Pierwsza na dofinansowanie projektu pn.: "Rozwój usług opieki nad dziećmi do lat 3 w gminie Lipno" w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, oś priorytetowa 6.: "Rynek pracy", działanie 6.4.: "Wsparcie aktywności zawodowej osób wyłączonej z rynku pracy z powodu opieki nad małymi dziećmi", poddziałanie 6.4.1.: "Wsparcie aktywności zawodowej osób wyłączonej z rynku pracy z powodu opieki nad małymi dziećmi". Druga na dofinansowanie projektu pn.: "Edukacja ekologiczna mieszkańców Gminy Lipno wraz z budową ścieżek edukacyjnych w parku w Lipnie" w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 w ramach osi priorytetowej 4.: "Środowisko", działania 4.5.: "Ochrona przyrody", poddziałania 4.5.4.: "Edukacja ekologiczna".

Plan wydatków po dokonanych w ciągu roku zmianach wynosił 816.822,56 zł z tego ze środków budżetu unii europejskiej 689.187,98 zł, pozostała kwota 127.634,58 zł stanowiła środki z budżetu krajowego i wkład własny. Plan wydatków został zrealizowany w 87,64%.

Realizację wydatków przedstawiono w złączniku Nr 6

III.4. Realizacja wydatków z zakresu ochrony środowiska

Na wykonanie zadań z zakresu ochrony środowiska plan dochodów i wydatków w 2021 roku zakładał 25.000,00 zł. Zarówno dochody i wydatki zostały zrealizowane w 60,59% tj. 15.148,53 zł

Realizację wydatków z zakresu ochrony środowiska przedstawiono w złączniku Nr 11

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

Na wykonanie zadań z zakresu wydatków na zadania realizowane w drodze umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego plan dochodów i wydatków w 2021 roku zakładał kwotę 113.000,00 zł. Dochody jak i wydatki zostały zrealizowane w 72,36% tj. w kwocie 81.771,25 zł.

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

III.6. Realizacja wydatków w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych

Na wykonanie zadań w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych plan wydatków w roku 2021 zakładał kwotę 2.513.287,00 zł. Gmina Lipno otrzymała środki finansowe na realizację zadań w ramach Funduszu w roku 2020. W roku 2021 Gmina Lipno otrzymane środki przeznaczyła na realizację zadań inwestycyjnych z zakresu budowy dróg, oświetlenia, obiektów sportowych i żłobka. Wydatki zostały zrealizowane w 20,14% tj. 506.238,95 zł

Realizację wydatków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych przedstawiono w złączniku Nr 13

III.7. Realizacja zadań z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19

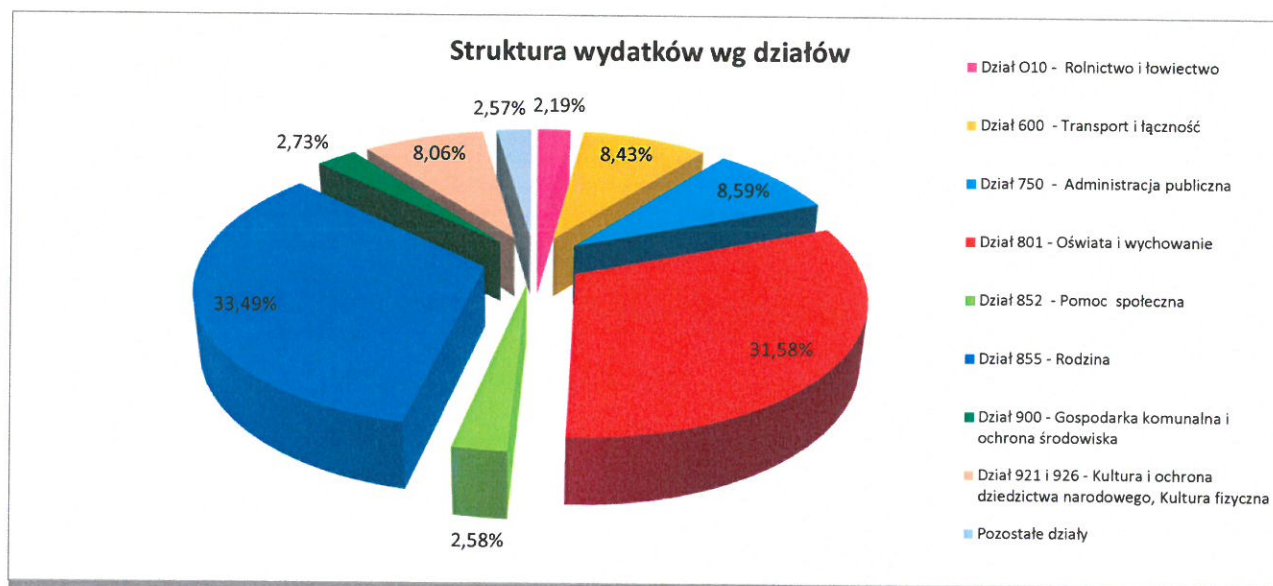
Na wykonanie zadań w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 plan dochodów i wydatków został ustalony w roku 2021. Plan dochodów zakładał kwotę 609.376,00 zł natomiast plan wydatków kwotę 503.536,00 zł. Otrzymane środki finansowe w kwocie 600.376,00 zł zostały przeznaczone zarówno na zadania bieżące jak i na zadania majątkowe. W ramach środków bieżących wydatki poniesiono na realizację zadań polegających na rozwijaniu szkolnej infrastruktury w ramach programu "Laboratoria przyszłości" przez Zespoły Szkolno-Przedszkolne, na organizację transportu osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2, w tym osób niepełnosprawnych, a także na zorganizowanie i funkcjonowanie punktu zgłoszeń potrzeb oraz informacji o szczepieniach przeciwko wirusowi SARS-Cov-2 (infolinii) oraz budowę świetlicy wiejskiej w Koronowie dla gmin popeeagerowskich. Dochody zostały zrealizowane w 98,52% tj. 600.376,00 zł natomiast wydatki zostały zrealizowane w 30,97% tj. 155.969,13 zł.

Realizację wydatków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przedstawiono w złączniku Nr 14

Strukturę wydatków według działów przedstawia tabela oraz wykres:

Lp.	Treść	zrealizowane wydatki	udział w wydatkach ogółem
1	2	3	4
1	Dział O10 - Rolnictwo i łowiectwo	1 093 358,56	2,19%
2	Dział 600 - Transport i łączność	4 211 949,06	8,43%
3	Dział 750 - Administracja publiczna	4 293 891,21	8,59%
4	Dział 801 - Oświata i wychowanie	15 783 717,03	31,58%
5	Dział 852 - Pomoc społeczna	1 290 696,68	2,58%
6	Dział 855 - Rodzina	16 743 015,27	33,49%
7	Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 364 303,38	2,73%
8	Dział 921 i 926 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, Kultura fizyczna	4 030 350,54	8,06%
9	Pozostałe działy	1 176 074,60	2,35%
	Razem wydatki	49 987 356,33	100,00%

Strukturę wydatków przedstawia wykres:



Wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie 6.297.410,37 zł tj. 48,97% planu.

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

Na dzień 31.12.2021 r. Gmina Lipno posiadała zobowiązania w wysokości 1.062.723,01 zł z tego:

- z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego płatnego w 2022 r.	886 341,86
- z tytułu składek ZUS i podatku doch. z wynagr. pracownika - płatne w 2022 r.	169 825,72
- z tytułu składek PPK - płatne w 2022 r.	3 336,77
- z tytułu wystawionych faktur z terminem płatności w styczniu 2022 r. i pozostałe	3 218,66
	1 062 723,01

Wszystkie w/w zobowiązania nie były wymagalne .

Na dzień 31.12.2021 r. nie ustalono wydatków niewygasających.

IV. Informacja o przebiegu wykonania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipno na lata 2021-2031 wg stanu na dzień 31.12.2021 r.

Podstawą opracowania informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej była Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lipno na lata 2021-2031 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Lipno za rok 2021.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lipno na rok 2021 została przyjęta uchwałą nr XXX/232/2020 Rady Gminy Lipno z dnia 30 grudnia 2020 roku. Następnie zmieniona została uchwałami Rady Gminy Lipno:

- w dniu 10 lutego 2021 r. uchwałą Rady Gminy nr XXXI/240/2021
 - w dniu 24 marca 2021 r. uchwałą Rady Gminy nr XXXII/251/2021
 - w dniu 28 kwietnia 2021 r. uchwałą Rady Gminy nr XXXIII/258/2021
 - w dniu 27 maja 2021 r. uchwałą Rady Gminy nr XXXIV/263/2021
 - w dniu 24 czerwca 2021 r. uchwałą Rady Gminy nr XXXV/271/2021
 - w dniu 19 sierpnia 2021 r. uchwałą Rady Gminy nr XXXVI/274/2021
 - w dniu 23 września 2021 r. uchwałą Rady Gminy nr XXXVII/283/2021
 - w dniu 28 października 2021 r. uchwałą Rady Gminy nr XXXVIII/302/2021
 - w dniu 18 listopada 2021 r. uchwałą Rady Gminy nr XL/304/2021
 - w dniu 29 listopada 2021 r. uchwałą Rady Gminy nr XLI/312/2021
- Zgodnie z zapisami powyższej uchwały został wydłużony horyzont czasowy Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipno do 2031 roku.
- w dniu 20 grudnia 2021 r. uchwałą Rady Gminy nr XLII/315/2021
 - w dniu 29 grudnia 2021 r. uchwałą Rady Gminy nr XLIII/317/2021

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za rok 2021 sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej, w układzie przyjętym w Wieloletniej Prognozie Finansowej, obejmując:

- Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lipno na lata 2021-2031 (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 31.12.2021 r. po zmianach wynosił ogółem 54 906 811,36 zł, wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2021 wynosiło 57 569 714,42 zł, tj. 104,85%.

Dochody obejmują:

1. dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 50 060 525,25 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 53 609 933,78 zł, tj. 107,09%, w tym:
 - 1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fi-zycznych (PIT) – zaplanowane w kwocie 9 859 042,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 10 671 747,00 zł, tj. 108,24%;
 - 2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób praw-nych (CIT) – zaplanowane w kwocie 906 703,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 1 355 675,09 zł, tj. 149,52%;
 - 3) dochody z subwencji ogólnej – zaplanowane w kwocie 11 253 040,00 zł, wy-konane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 11 253 040,00 zł, tj. 100,00%;
 - 4) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zaplano-wane w kwocie 17 956 007,57 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 17 790 133,02 zł, tj. 99,08%;
 - 5) pozostałe dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 10 085 732,68 zł, wyko-nane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 12 539 338,67 zł, tj. 124,33%.
2. dochody majątkowe – zaplanowane w kwocie 4 846 286,11 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 3 959 780,64 zł, tj. 81,71%, w tym:
 - 1) dochody ze sprzedaży majątku – zaplanowane w kwocie 35 000,00 zł, wyko-nane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 191 333,77 zł, tj. 546,67%;
 - 2) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zaplanowane w kwocie 4 807 536,11 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 3 764 735,39 zł, tj. 78,31%.

Wydatki

Plan wydatków budżetu Gminy Lipno na dzień 31.12.2021 r. po zmianach wynosił ogółem 59 095 122,32 zł, wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2021 wynosiło 49 987 356,33 zł, tj. 84,59%.

Wydatki obejmują:

1. wydatki bieżące – zaplanowane w kwocie 46 234 623,27 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 43 689 945,96 zł, tj. 94,50%, w tym:
 - 1) wydatki na obsługę długu – zaplanowane w kwocie 280 000,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 91 581,78 zł, tj. 32,71%.
2. wydatki majątkowe – zaplanowane w kwocie 12 860 499,05 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 6 297 410,37 zł, tj. 48,97%.

Wynik wykonania budżetu

Dochody Gminy Lipno zostały zrealizowane w wysokości 57 569 714,42 zł. Na realizację zadań gminnych przeznaczono kwotę 49 987 356,33 zł. Oznacza to, że w roku odnotowano nadwyżkę budżetową w wysokości 7 582 358,09 zł.

Saldo operacyjne budżetu art. 242 (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 9 919 987,82 zł.

Przychody

Przychody budżetu na dzień 31.12.2021 r. zrealizowano na łączną kwotę 9 451 700,37 zł, w tym:

- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych – 2 513 287,00 zł, tj. 100,00%
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 6 938 413,37 zł, tj. 674,97%

Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2021 r. zrealizowano na łączną kwotę 1 627 093,00 zł, tj. 61,80% planu.

Spełnienie relacji z art. 243 uofp

W 2021 roku indywidualny wskaźnik zadłużenia Gminy Lipno został spełniony. Relacja, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, zachowana została z zapasem 13,73 p.p.

Stopień realizacji planu.

Stopień realizacji planu obrazuje załącznik nr 1 do WPF na lata 2021-2031

Stopień zaawansowania realizacji zadań zawartych w programach wieloletnich w Wieloletniej Prognozie Finansowej na dzień 31.12.2021 r.:

1. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240,z późn.zm.):
 - 1.1 wydatki bieżące
 - 1/ „Rozwój usług opieki nad dziećmi do lat 3 w gminie Lipno” - przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2021–2023. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 701.202,07 zł. Zaplanowane na rok 2021 wydatki w kwocie 196.611,91 zł zostały zrealizowane w wysokości 150.175,79 zł tj. 76,38% limitu wydatków na rok 2021. Wydatki poniesione zostały na zakup wyposażenia oraz pomoce dydaktyczne i zabawki do nowobudowanego obiektu tj. gminnego żłobka w Wilkowicach. Zadanie będzie kontynuowane w latach 2022-2023 z limitem zobowiązań w łącznej wysokości 504.590,16 zł. Wydatki ponoszone będą na bieżącą działalność placówki.
Na realizację Projektu Gmina Lipno otrzymała dofinansowanie ze środków UE z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020: Oś Priorytetowa 6: Rynek pracy, Działanie 6.4: Wsparcie aktywności zawodowej osób wyłączonych z rynku pracy z powodu opieki nad małymi dziećmi, Poddziałaniu 6.4.1: Wsparcie aktywności zawodowej osób wyłączonych z rynku pracy z powodu opieki nad małymi dziećmi.
 - 2/ „Edukacja ekologiczna mieszkańców Gminy Lipno wraz z budową ścieżek edukacyjnych w parku w Lipnie” - przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2019–2021. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 18.744,00 zł. W latach 2019-2020 nie zrealizowano wydatków. Z zaplanowanych na rok 2021 wydatków w kwocie 18.744,00 zł zrealizowano kwotę 13.565,07 zł, co stanowi 72,37% limitu wydatków na rok 2021. W ramach poniesionych wydatków zakupiono między innymi malowanki, dyplomy i plakaty.

1.2 wydatki majątkowe

- 1/ „Rozwój usług opieki nad dziećmi do lat 3 w gminie Lipno” - przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2021–2023. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 180.273,29 zł. Zaplanowane na rok 2021 wydatki w kwocie 180.273,29 zł zostały zrealizowane w kwocie 147.858,20 zł tj. 82,02% limitu wydatków na rok 2021. W ramach wydatków w budowanym obiekcie gminnego żłobka w Wilkowicach została wykonana stolarka wewnętrzna i parapety, tynki i malowanie oraz instalacja wod-kan i co. W latach 2022-2023 nie planuje się kontynuacji zadania. Na realizację Projektu Gmina Lipno otrzymała dofinansowanie ze środków UE z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020: Oś Priorytetowa 6: Rynek pracy, Działanie 6.4: Wsparcie aktywności zawodowej osób wyłączonych z rynku pracy z powodu opieki nad małymi dziećmi, Poddziałaniu 6.4.1: Wsparcie aktywności zawodowej osób wyłączonych z rynku pracy z powodu opieki nad małymi dziećmi.
- 2/ „Edukacja ekologiczna mieszkańców Gminy Lipno wraz z budową ścieżek edukacyjnych w parku w Lipnie” - przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2019–2021. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 456.193,35 zł. W latach 2019-2020 zrealizowano wydatki w kwocie 34.999,99 zł co stanowi 7,67% łącznych nakładów finansowych. Z zaplanowanych na rok 2021 wydatków w kwocie 421.193,36 zł zrealizowano kwotę 404.246,02 zł, co stanowi 95,98% limitu wydatków na rok 2021. W ramach poniesionych wydatków wykonano roboty budowlane związane z realizacją projektu w tym wykonano ciągi piesze wraz z oświetleniem oraz tablice edukacyjne. Na realizację Projektu Gmina Lipno otrzymała dofinansowanie ze środków UE z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020: Oś Priorytetowa 4: Środowisko, Działanie 4.5: Ochrona przyrody, Poddziałaniu 5.4.5: Edukacja ekologiczna.

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

2.1 wydatki bieżące

- 1/ „Edukacja lokalnej społeczności w zakresie efektywności energetycznej i odnawialnych źródeł energii” - przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2015–2022. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 5.872,52 zł. W latach 2015-2020 zrealizowano wydatki w kwocie 3.872,52 zł co stanowi 65,94% łącznych nakładów finansowych. Zaplanowane na rok 2021 wydatki w kwocie 1.000,00 zł zrealizowano w kwocie 948,33 zł tj. 94,83% limitu wydatków na rok 2021. W ramach zadania zakupiono materiały ekologiczne. Realizacja zadania przewidywana jest na rok 2022 z limitem wydatków 1.000,00 zł.
- 2/ „Opłaty roczne za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej” - przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2019–2031. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 220.942,04 zł. W latach 2019-2020 zrealizowano wydatki w kwocie 16.442,04 zł co stanowi 7,44% łącznych nakładów finansowych. Z zaplanowanych na rok 2021 wydatków w kwocie 19.500,00 zł zrealizowano kwotę 18.236,02 zł, co stanowi 93,52% limitu wydatków na rok 2021. Zadanie będzie kontynuowane w latach 2022-2031 z limitem zobowiązań w łącznej wysokości 185.000,00 zł. Wydatki stanowią opłaty roczne z tytułu wyłączenia z produkcji rolnej gruntów na podstawie wydanych decyzji.
- 3/ „Prowadzenie audytu wewnętrznego” – przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2020–2021. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 32.000,00 zł. W roku 2020 zrealizowano wydatki w kwocie 16.720,00 zł co stanowi 52,25% łącznych nakładów finansowych. Z zaplanowanych na rok 2021 wydatków w kwocie 15.280,00 zł zrealizowano kwotę 15.280,00 zł, co stanowi 100,00% limitu wydatków na rok 2021.
- 4/ „Utworzenie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w Gminie Lipno” – przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2020–2021. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 40.959,00 zł. W roku 2020 zrealizowano wydatki w kwocie 4.059,00 zł co stanowi 9,91% łącznych nakładów finansowych. Zaplanowane na rok 2021 wydatki w kwocie 36.900,00 zł zrealizowano w 100,00% limitu wydatków na rok 2021. Wydatki zrealizowano na podstawie umowy zawartej w dniu 22 października 2020 r. w sprawie pozyskania dofinansowania ze środków UE.
- 5/ „Rozwijanie szkolnej infrastruktury w ramach programu Laboratoria przyszłości” – przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2021–2022. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 264.600,00 zł. W roku 2021 na limit w kwocie 158.760,00 zł zrealizowano wydatki w kwocie 116.788,64 zł co stanowi 73,56% limitu wydatków na rok 2021. Wydatki realizowały Zespoły Szkolno-Przedszkolne w Goniembicach, Lipnie i Wilkowicach. Realizacja zadania przewidywana jest na rok 2022 z limitem wydatków 105.840,00 zł.

2.2 wydatki majątkowe

- 1/ „Budowa drogi w Karolewku” – przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2015–2023. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 150.000,00 zł. W latach 2015-2020 nie poniesiono żadnych wydatków. W roku 2021 również nie zaplanowano wydatków. Zaplanowano wydatki na lata 2022-2023 z limitem zobowiązań w łącznej wysokości 150.000,00 zł. W ramach wydatków planuje się wykonanie utwardzenia odcinka drogi gruntowej.
- 2/ „Budowa oświetlenia ulicznego na Osiedlu Gronowym i Owocowym w Gronówku” – przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2018–2022. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 223.404,38 zł. W latach 2018-2020 zrealizowano wydatki w kwocie 123.404,38 zł co stanowi 55,24% łącznych nakładów finansowych. Zaplanowane na rok 2021 wydatki w kwocie 70.000,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 69.987,00 zł co stanowi 99,98% limitu wydatków na rok 2021. W ramach zadania wybudowano oświetlenie na skrzyżowaniach dróg i innych niewralgicznych miejscach osiedla. Zadanie będzie kontynuowane w roku 2022 na co wskazuje zaplanowana kwota w wysokości 30.000,00 zł. Planuje się dalszą rozbudowę sieci.

- 3/ „Budowa oświetlenia ulicznego ul. Okrężna w Wilkowicach” – przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2019–2021. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 234.429,50 zł. W latach 2019-2020 zrealizowano wydatki w kwocie 90.429,50 zł co stanowi 38,57% łącznych nakładów finansowych. Zaplanowane na rok 2021 wydatki w kwocie 144.000,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 143.275,55 zł co stanowi 99,50% limitu wydatków na rok 2021. W ramach wydatków została wykonana budowa odcinka oświetleniowej linii kablowej z 18 słupami wraz z montażem wysięgników i opraw led.
- 4/ „Budowa świetlicy wiejskiej w Koronowie” – przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2016–2023. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 1.000.000,00 zł. W latach 2016-2020 nie poniesiono wydatków inwestycyjnych. Zaplanowane na rok 2021 wydatki w kwocie 300.000,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 3.404,49 zł co stanowi 1,13% limitu wydatków na rok 2021. W ramach wydatków zakupiono część ogrodzenia. Gmina Lipno wystąpiła o dofinansowanie zewnętrzne i w I półroczu 2021 r. otrzymała kwotę 300.000,00 zł z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. Na realizację zadania w latach 2022-2023 zaplanowano limit zobowiązań w łącznej kwocie 700.000,00 zł. Wydatki będą ponoszone na budowę obiektu nowej świetlicy wiejskiej.
- 5/ „Przebudowa drogi gminnej – ul. Boczna w Wilkowicach etap III” – przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2015–2022. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 842.483,09 zł. W latach 2015-2020 zrealizowano wydatki w kwocie 742.483,09 zł co stanowi 88,13% łącznych nakładów finansowych. W roku 2021 nie zaplanowano wydatków. Zaplanowano natomiast wydatki na rok 2022 w kwocie 100.000,00 zł. W ramach zadania planuje się dokończenie inwestycji w zakresie utwardzenia pozostałej części drogi.
- 6/ „Rewitalizacja Parku w Lipnie” – przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2016–2021. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 151.447,52 zł. W latach 2016-2020 zrealizowano wydatki w kwocie 38.463,05 zł co stanowi 25,40% łącznych nakładów finansowych. Z zaplanowanych na rok 2021 wydatków w kwocie 29.484,47 zł zrealizowano kwotę 27.693,15 zł, co stanowi 93,92% limitu wydatków na rok 2021. Wydatki poniesiono na wykonanie remontu zadaszenia amfiteatru, obłożenie ścian zewnętrznych amfiteatru cegłą klinkierową, zamontowanie balustrad zewnętrznych oraz odnowienie konstrukcji wraz z odmalowaniem.
- 7/ „Rozbiórka starej oraz budowa nowej świetlicy wiejskiej w Ratowicach” – przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2019–2022. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 714.402,00 zł. W latach 2019-2020 zrealizowano wydatki w kwocie 49.062,00 zł co stanowi 6,87% łącznych nakładów finansowych. Z zaplanowanych na rok 2021 wydatków w kwocie 155.500,00 zł zrealizowano kwotę 20,00 zł, co stanowi 0,01% limitu wydatków na rok 2021. W dniu 15 lutego 2021 r. podpisano umowę z Wykonawcą – firmą Michał Rembacz Elektromic Instalatorstwo Elektryczne na budowę świetlicy wiejskiej z planowanym terminem zakończenia prac w sierpniu 2021 r. Z uwagi na przedłużające się roboty budowlane w dniu 20 sierpnia 2021 r. został podpisany aneks do umowy wydłużający termin zakończenia zadania do 12.11.2021 r. Wykonawca nie wywiązał się z umowy, wobec czego została ona rozwiązana. Realizacja zadania przewidywana jest na rok 2022 z limitem wydatków 500.000,00 zł.
- 8/ „Wymiana energooszczędnej oświetlenia w obiektach użyteczności publicznej” – przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2016–2022. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 62.978,17 zł. W latach 2016-2020 zrealizowano wydatki w kwocie 42.978,17 zł co stanowi 68,24% łącznych nakładów finansowych. Zaplanowane na rok 2021 wydatki w kwocie 10.000,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 9.738,62 zł co stanowi 97,39% limitu wydatków roku 2021. W ramach zadania wymieniono oświetlenie w świetlicy wiejskiej w miejscowości Górka Duchowna. Realizacja zadania przewidywana jest na rok 2022 z limitem wydatków 10.000,00 zł.
- 9/ „Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Wilkowicach” – przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2018–2023. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 11.835.821,00 zł. W latach 2018-2020 zrealizowano wydatki w kwocie 89.813,00 zł co stanowi 0,76% łącznych nakładów finansowych. Z zaplanowanych na rok 2021 wydatków w kwocie 5.496.148,75 zł zrealizowano kwotę 1.464.220,04 zł, co stanowi 26,64% limitu wydatków na rok 2021. Wydatki poniesiono na wykonanie wizualizacji, przebudowę przyłącza energetycznego i przyłączenie do sieci energetycznej. Ponadto wykonano roboty fundamentowe, część ścian zewnętrznych, a także część robót żelbetowych. Zadanie będzie kontynuowane w latach 2022-2023 z limitem zobowiązań w łącznej wysokości 6.249.859,25 zł. Na realizację tego zadania Gmina Lipno otrzymała dofinansowanie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej zadania inwestycyjnego w ramach Programu Sportowa Polska – Program Rozwoju Lokalnej Infrastruktury Sportowej – edycja 2020 w kwocie 1.280.000,00 zł oraz dofinansowanie z Powiatu Leszczyńskiego w kwocie 60.000,00 zł.
- 10/ „Budowa sieci wodociągowej ul. Dworcowa w Wilkowicach” - przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2020–2021. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 27.016,05 zł. W roku 2020 zrealizowano wydatki w kwocie 25.016,05 zł co stanowi 92,60% łącznych nakładów finansowych. Zaplanowane na rok 2021 wydatki w kwocie 2.000,00 zł nie zostały zrealizowane.
- 11/ „Budowa sieci wodociągowej na ul. Zachodniej w Wilkowicach” - przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2020–2021. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 17.970,01 zł. W roku 2020 zrealizowano wydatki w kwocie 7.970,01 zł co stanowi 44,35% łącznych nakładów finansowych. Z zaplanowanych na rok 2021 wydatków w kwocie 10.000,00 zł zrealizowano kwotę 9.770,00 zł, co stanowi 97,70% limitu wydatków na rok 2021. W ramach zadania wykonano sieć wodociągową.
- 12/ „Przebudowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 4768P w Radomicku” - przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2020–2022. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 139.999,70 zł. W roku 2020 zrealizowano wydatki w kwocie 65.999,70 zł co stanowi 47,14% łącznych nakładów finansowych. Zaplanowane na rok 2021 wydatki w kwocie 64.000,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 61.169,35 zł co stanowi 95,58% limitu wydatków roku 2021. Wydatki dotyczą wykonania chodnika z kostki brukowej wraz z podbudową. Realizacja zadania przewidywana jest na rok 2022 z limitem wydatków 10.000,00 zł.

- 13/ „Modernizacja chodnika na ul. Pocztowej w Lipnie” - przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2020–2021. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 83.452,97 zł. W roku 2020 zrealizowano wydatki w kwocie 53.452,97 zł co stanowi 64,05% łącznych nakładów finansowych. Zaplanowane na rok 2021 wydatki w kwocie 30.000,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 26.519,13 zł co stanowi 88,40% limitu wydatków roku 2021. Wydatki dotyczą wykonania modernizacji chodnika, w rtm wymiany płyt chodnikowych.
- 14/ „Modernizacja sieci wodociągowych kanalizacyjnych i przyłączy na terenie Gminy Lipno” - przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2019–2021. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 191.992,35 zł. W latach 2019–2020 zrealizowano wydatki w kwocie 141.992,35 zł co stanowi 73,96% łącznych nakładów finansowych. Z zaplanowanych na rok 2021 wydatków w kwocie 50.000,00 zł zrealizowano kwotę 44.443,15 zł, co stanowi 88,89% limitu wydatków na rok 2021. W ramach zadania wykonano modernizacje przyłączy wodociągowych i kanalizacyjnych oraz dokonano wymiany hydrantów p.poz.
- 15/ „Wypuk sieci wodociągowych i kanalizacji sanitarnej” - przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2020–2021. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 63.803,25 zł. W roku 2020 zrealizowano wydatki w kwocie 8.803,25 zł co stanowi 13,80% łącznych nakładów finansowych. Z zaplanowanych na rok 2021 wydatków w kwocie 55.000,00 zł zrealizowano kwotę 54.862,59 zł, co stanowi 99,75% limitu wydatków na rok 2021. W ramach wydatków dokonano wykupu sieci wodociągowych od osób prywatnych zamieszkałych na terenie Gminy Lipno.
- 16/ „Modernizacja chodnika w Mórkowie” - przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2020–2022. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 100.508,74 zł. W roku 2020 zrealizowano wydatki w kwocie 35.107,65 zł co stanowi 34,93% łącznych nakładów finansowych. Zaplanowane na rok 2021 wydatki w kwocie 20.190,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 18.848,02 zł co stanowi 93,35% limitu wydatków roku 2021. Wydatki dotyczą modernizacji chodnika w tym wymiany płyt chodnikowych. Realizacja zadania przewidywana jest na rok 2022 z limitem wydatków 45.211,09 zł.
- 17/ „Montaż kontenera przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Lipnie” - przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2020–2021. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 64.650,00 zł. W roku 2020 zrealizowano wydatki w kwocie 3.650,00 zł co stanowi 5,65% łącznych nakładów finansowych. Z zaplanowanych na rok 2021 wydatków w kwocie 61.000,00 zł zrealizowano kwotę 60.994,18 zł, co stanowi 99,99% limitu wydatków na rok 2021. W ramach wydatków dokonano montażu kontenera na potrzeby wydawania posiłków dla dzieci.
- 18/ „Budowa sieci dróg na terenie Gminy Lipno” - przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2021–2022. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 5.273.000,00 zł. Zaplanowane na rok 2021 wydatki w kwocie 146.000,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 14.000,00 zł co stanowi 9,59% limitu wydatków roku 2021. Wydatki dotyczą wykonania dokumentacji. Realizacja zadania przewidywana jest na rok 2022 z limitem wydatków 5.127.000,00 zł. Gmina Lipno wystąpiła o dofinansowanie zadania ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. W ramach wydatków planuje się utwardzenie dróg gminnych.
- 19/ „Budowa chodników wraz z modernizacją drogi gminnej przebiegającej przez miejscowości Goniembice, Koronowo, Ratowice i Żakowo” - przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2021–2022. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 7.597.000,00 zł. Zaplanowane na rok 2021 wydatki w kwocie 98.500,00 zł nie zostały zrealizowane. Realizacja zadania przewidywana jest na rok 2022 z limitem wydatków 7.498.500,00 zł. Gmina Lipno wystąpiła o dofinansowanie zadania ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. W ramach wydatków planuje się budowę chodników i modernizację dróg gminnych.
- 20/ „Budowa sieci wodociągowej na os. Gronowym w Gronówku” - przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2021–2022. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 65.000,00 zł. Zaplanowane na rok 2021 wydatki w kwocie 30.000,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 4.390,00 zł co stanowi 14,63% limitu wydatków roku 2021. Wydatki dotyczą wykonania sieci wodociągowej. Realizacja zadania przewidywana jest na rok 2022 z limitem wydatków 35.000,00 zł.
- 21/ „Budowa chodnika w Smyczynie” - przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2021–2022. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 26.494,50 zł. Zaplanowane na rok 2021 wydatki w kwocie 11.494,50 zł zostały zrealizowane w wysokości 11.450,00 zł co stanowi 99,61% limitu wydatków roku 2021. Wydatki dotyczą budowy chodnika. Realizacja zadania przewidywana jest na rok 2022 z limitem wydatków 15.000,00 zł.
- 22/ „Modernizacja drogi gminnej w Sulejewie” – przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2020–2022. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 20.965,47 zł. W roku 2020 poniesiono nakłady finansowe w kwocie 10.965,47 zł tj. 52,30% łącznych nakładów finansowych. W roku 2021 nie zaplanowano wydatków. Realizacja zadania przewidywana jest na rok 2022 z limitem wydatków 10.000,00 zł. W ramach wydatków planuje się wykonanie utwardzenia odcinka drogi gruntowej.
- 23/ „Budowa chodnika w Wyciążkowie” - przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2021–2022. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 101.982,92 zł. Zaplanowane na rok 2021 wydatki w kwocie 84.982,92 zł zostały zrealizowane w wysokości 75.899,97 zł co stanowi 89,31% limitu wydatków roku 2021. Wydatki dotyczą wykonania chodnika wraz z podbudową. Realizacja zadania przewidywana jest na rok 2022 z limitem wydatków 17.000,00 zł.

- 24/ „Zagospodarowanie terenu sportowego przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Lipnie” - przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2021–2022. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 374.000,00 zł. Zaplanowane na rok 2021 wydatki w kwocie 187.000,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 9.863,50 zł co stanowi 5,27% limitu wydatków roku 2021. W ramach zadania wykonano dokumentację oraz mapy do celów projektowych. Gmina Lipno w dniu 15.12.2021 r. podpisała umowę z Marszałkiem Województwa Wielkopolskiego na dofinansowane Projektu z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Wydatki będą dotyczyły wykonania miasteczka rowerowego wraz z budową bieżni 3 torowej oraz skoczni w dal. Realizacja zadania przewidywana jest na rok 2022 z limitem wydatków 187.000,00 zł.
- 25/ „Budowa oświetlenia ulicznego - SOLAR w Górcie Duchownej” - przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2021–2022. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 74.000,00 zł. Zaplanowane na rok 2021 wydatki w kwocie 15.000,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 14.760,00 zł co stanowi 98,40% limitu wydatków roku 2021. Wydatki dotyczą zakupu i montażu lamp solarnych. Realizacja zadania przewidywana jest na rok 2022 z limitem wydatków 59.000,00 zł.
- 26/ „Budowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Lipno - SOLAR” - przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2021–2022. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 352.356,00 zł. Zaplanowane na rok 2021 wydatki w kwocie 264.800,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 263.907,67 zł co stanowi 99,66% limitu wydatków roku 2021. Wydatki dotyczą zakupu i montażu lamp solarnych na terenie Gminy Lipno. Realizacja zadania przewidywana jest na rok 2022 z limitem wydatków 87.556,00 zł.
- 27/ „Budowa oświetlenia ulicznego osiedle Słoneczne i ul. Wschodnia w Wilkowicach” – przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2019–2022. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 110.495,00 zł. W latach 2019-2020 poniesiono nakłady finansowe w kwocie 10.495,00 zł tj. 9,50% łącznych nakładów finansowych. W roku 2021 nie zaplanowano wydatków. Realizacja zadania przewidywana jest na rok 2022 z limitem wydatków 100.000,00 zł. W ramach wydatków planuje się wykonanie oświetlenia ulicznego.
- 28/ „Przebudowa drogi gminnej nr 712862P w miejscowości Mórkowo” – przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2019–2022. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 308.723,75 zł. W latach 2019-2020 poniesiono nakłady finansowe w kwocie 72.723,75 zł tj. 23,56% łącznych nakładów finansowych. W roku 2021 nie zaplanowano wydatków. Realizacja zadania przewidywana jest na rok 2022 z limitem wydatków 236.000,00 zł. W ramach wydatków planuje się wykonanie utwardzenia drogi gminnej.
- 29/ „Modernizacja sanitariatów w Domu Strażaka w Wilkowicach” - przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2021–2022. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 65.000,00 zł. Zaplanowane na rok 2021 wydatki w kwocie 30.000,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 28.836,89 zł co stanowi 96,12% limitu wydatków roku 2021. W ramach zadania zakupiono materiały na modernizację sanitariatów. Realizacja zadania przewidywana jest na rok 2022 z limitem wydatków 35.000,00 zł.
- 30/ „Monitoring obiektów użyteczności publicznej” - przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2021–2022. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 66.000,00 zł. Zaplanowane na rok 2021 wydatki w kwocie 62.000,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 21.057,79 zł co stanowi 33,96% limitu wydatków roku 2021. W ramach zadania zakupiono materiały na wykonanie monitoringu. Realizacja zadania przewidywana jest na rok 2022 z limitem wydatków 4.000,00 zł.
- 31/ „Budowa oświetlenia ulicznego w Sulejewie - SOLAR” - przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2021–2022. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 15.000,00 zł. Zaplanowane na rok 2021 wydatki w kwocie 7.500,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 7.380,00 zł co stanowi 98,40% limitu wydatków roku 2021. Wydatki dotyczą zakupu i montażu lamp solarnych. Realizacja zadania przewidywana jest na rok 2022 z limitem wydatków 7.500,00 zł.
- 32/ „Przebudowa drogi gminnej w Mórkowie” - przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2021–2022. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 177.350,00 zł. Zaplanowane na rok 2021 wydatki w kwocie 88.675,00 zł nie zostały zrealizowane. Realizacja zadania przewidywana jest na rok 2022 z limitem wydatków 88.675,00 zł. W ramach wydatków planuje się wykonanie utwardzenia drogi gminnej.
- 33/ „Modernizacja budynku Urzędu Gminy Lipno” - przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2021–2022. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 202.000,00 zł. Zaplanowane na rok 2021 wydatki w kwocie 101.000,00 zł nie zostały zrealizowane. Realizacja zadania przewidywana jest na rok 2022 z limitem wydatków 101.000,00 zł. W ramach wydatków planuje się wykonanie dokumentacji na modernizację budynku urzędu.
- 34/ „Modernizacja pomieszczeń na działalność Klubu "SENIOR+" w Radomicku” - przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2021–2022. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 30.000,00 zł. Zaplanowane na rok 2021 wydatki w kwocie 15.000,00 zł nie zostały zrealizowane. Realizacja zadania przewidywana jest na rok 2022 z limitem wydatków 15.000,00 zł. W ramach wydatków planuje się opracowanie koncepcji oraz dokumentację na modernizację pomieszczeń.
- 35/ „Przebudowa ul. Krańcowej w Lipnie” - przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2021–2022. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 290.000,00 zł. Zaplanowane na rok 2021 wydatki w kwocie 210.000,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 1.444,51 zł co stanowi 0,69% limitu wydatków roku 2021. Realizacja zadania przewidywana jest na rok 2022 z limitem wydatków 80.000,00 zł. W ramach wydatków planuje się wykonanie utwardzenia drogi gminnej z kostki brukowej.

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich obrazuje załącznik nr 2 do WPF na lata 2021-2031

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 - 52 413,00 zł	Wykonanie 30 938,89 zł	t.j.	59,03% planu
w tym dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego			18 563,32 zł
w tym dochody potrącone na rzecz jednostek samorządu terytorialnego			12 375,57 zł

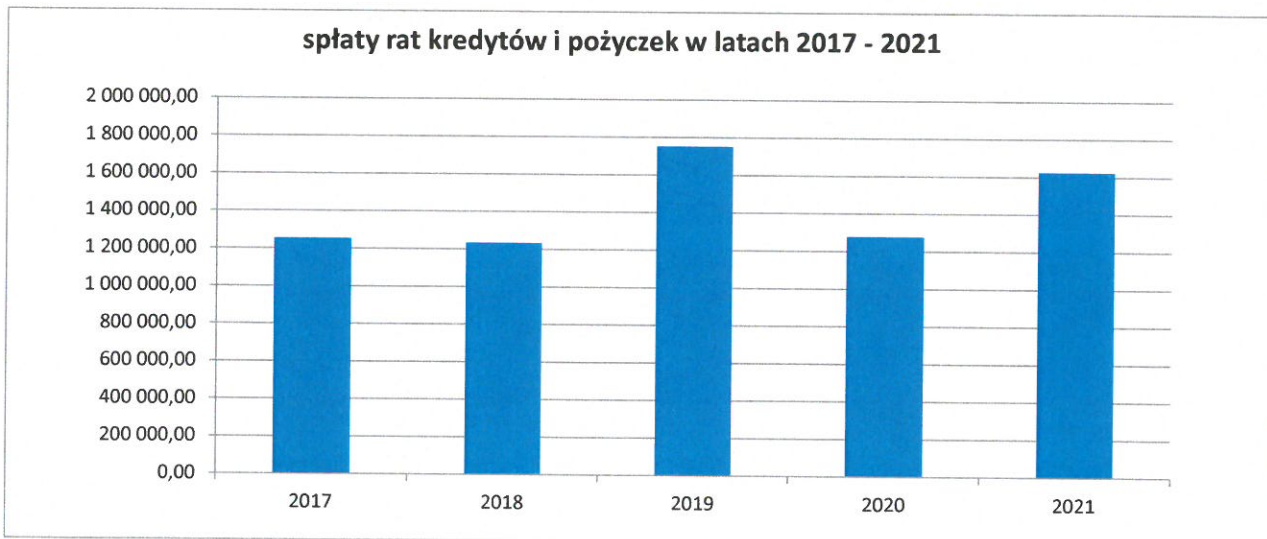
VI. Realizacja planu przychodów i rozchodów

Plan rozchodów wykonano w kwocie 1.627.093,00 zł. W tym dokonano spłat następujących kredytów i pożyczek:

- pożyczki z WFOŚiGW	12 248,00
- kredyt z BGK z roku 2018	994 845,00
- kredyt z BGK z roku 2020	200 000,00
- kredyt z SGB z roku 2019	270 000,00
- kredyt z GETIN BANK z roku 2014	150 000,00
- pożyczki na wyprzedzające finansowanie BGK	0,00
	<u>1 627 093,00</u>

Tak przedstawia się kwota spłacanych rat na przestrzeni lat 2017-2021:

Lata	2017	2018	2019	2020	2021
Spłaty kredytów i pożyczek	1 255 611,70	1 236 611,70	1 753 999,86	1 280 000,00	1 627 093,00



Realizację planu przychodów i rozchodów przedstawia załącznik Nr 9.

VII. Podsumowanie.

Podsumowując wykonanie budżetu w 2021 r. zauważa się, że wysokość wykonania dochodów i wydatków na poziomie odpowiednio 104,85% i 84,59% jest satysfakcjonująca, gdyż doprowadziła do wypracowania nadwyżki budżetowej i poprawienia wskaźników finansowych obowiązujących Gminę Lipno.

Relacja zobowiązań z tyt. kredytów i pożyczek do zrealizowanych dochodów wyniosła: 14,40%. W roku 2021 Gmina Lipno nie zaciągnęła kredytu ani pożyczki.

Kształtowanie się wydatków majątkowych i wydatków ogółem w latach 2016-2021 przedstawia poniższa tabela:

(w zaokrągleniu do pełnych złotych)

Lp.	Treść	lata					
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
1	wydatki bieżące	25 850 368	28 825 685	31 156 381	35 417 982	39 961 864	43 689 946
2	wydatki majątk.	2 383 461	5 044 554	6 448 661	5 884 114	7 540 602	6 297 410
3	wydatki ogółem	28 203 829	33 870 238	37 605 042	41 302 096	47 502 466	49 987 356
	udział wyd. majątkowych w wydatkach w %	8,45%	14,89%	17,15%	14,25%	15,87%	12,60%



Wydatki Gminy Lipno ogółem wzrosły w 2021 r. o 5,23% w porównaniu z rokiem 2020 i są największe na przestrzeni 6 ostatnich lat. Sytuacja ta jest wynikiem wzrostu wydatków bieżących o 3.728.082 zł. Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem na koniec 2021 r. był na poziomie 12,60%. Na wydatki majątkowe wpływ mają środki przeznaczone przez sołectwa na wydatki inwestycyjne w ramach Funduszu Sołectkiego (ponad 70% Funduszu).

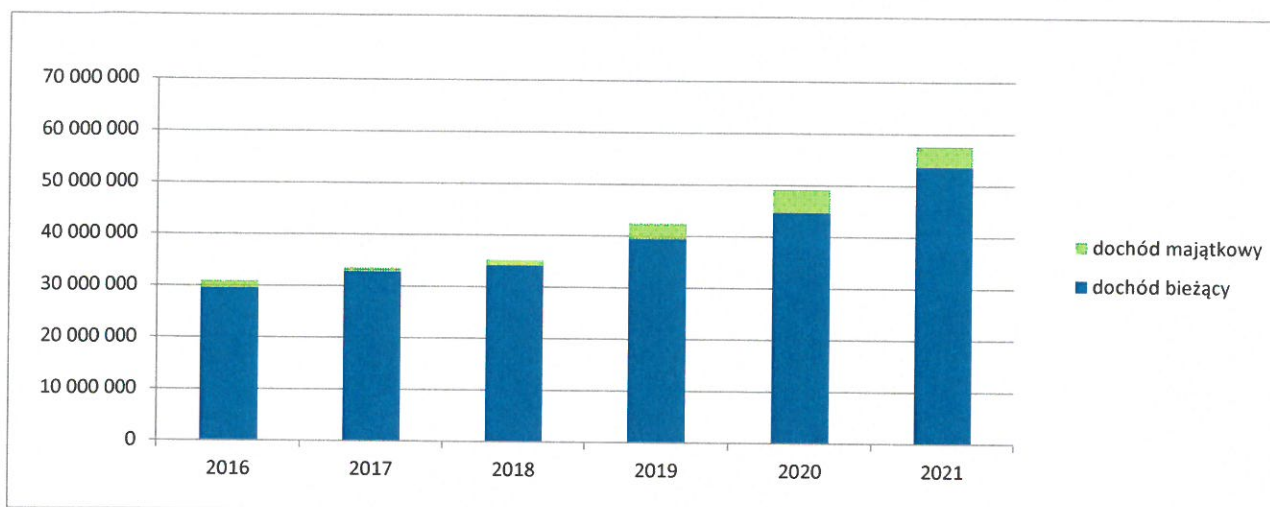
Jednocześnie dochód Gminy Lipno wzrósł o ponad 17% tj. o 8.424.424 zł w porównaniu do roku 2020. Spowodowane jest to przede wszystkim wzrostem dochodów bieżących o kwotę 8.906.107 zł. Dochody własne gminy w roku 2021 były wyższe o kwotę 5.593.435,32 zł w porównaniu do roku poprzedniego. Wpływ na to miały 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 2016-2021 przedstawia poniższa tabela:

(w zaokrągleniu do pełnych złotych)

Lp.	Treść	lata					
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
1	dochód bieżący	29 527 908	32 801 910	34 150 855	39 382 380	44 703 827	53 609 934
2	dochód majątkowy	1 392 880	740 196	1 103 827	3 085 095	4 441 463	3 959 781
3	dochód ogółem	30 920 788	33 542 106	35 254 682	42 467 475	49 145 290	57 569 714

Struktura dochodów w latach 2016 - 2021



W 2021 r. spłacono kredyty i pożyczki w kwocie 1.627.093,00 zł oraz odsetki w kwocie 91.581,78 zł, wobec czego Gmina Lipno 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 31.12.2021 r.

Zobowiązania Gminy Lipno z tytułu kredytów i pożyczek wynosiły:

- z tytułu kredytów		8 291 480,00
kredyt w BGK z 2018 r.	2 900 000,00	
kredyt w SGB z 2019 r.	460 000,00	
kredyt w BGK z 2020 r.	4 781 480,00	
kredyt w GETIN BANK z 2014 r./ spłata zobowiązań/	150 000,00	
- z tytułu pożyczek:		0,00
pożyczka WFOŚiGW /kanalizacja Mórkow etap III/ z 2014 r.	0,00	
- z tytułu pożyczek na wyprzedzające finansowanie (śr.unijne):		0,00
Stan zadłużenia Gminy		<u>8 291 480,00</u>

Na dzień 31.12.2021 r. Gmina Lipno 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 zawiera załącznik Nr 5
6. Wykonanie budżetu Gminy Lipno za 2021 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 w Lipnie zawiera załącznik Nr 7
8. Wykonanie wydatków w ramach Funduszu Sołectkiego obrazuje załącznik Nr 8
9. Przychody i rozchody budżetu obrazuje załącznik Nr 9
10. Wykonanie wydatków na dotacje zawiera załącznik Nr 10
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. *Realizację zadań w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych przedstawia załącznik Nr 13*
14. *Realizację zadań z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przedstawia załącznik Nr 14*
15. *Przyjęte kwoty WPF wraz z realizacją w roku 2021 stan na dzień 31.12.2021 r.*
16. *Wykaz przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej na dzień 31.12.2021r.*

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 2021
zwracam się do Rady Gminy Lipno o jego przyjęcie i udzielenie absolutorium.

Lipno, 19 kwiecień 2022 r.

WÓJT GMINY LIPNO
Lukasz Litka