



SPRAWOZDANIE
ROCZNE
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY LIPNO
ZA ROK 2018

Lipno, marzec 2019

Sprawozdanie

Wójta Gminy Lipno z wykonania budżetu Gminy Lipno przyjętego uchwałą Rady Gminy Lipno nr LII/308/2017 z dnia 28 grudnia 2017 r. z późniejszymi zmianami według stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku.

I. Plan budżetu gminy, jego zmiany oraz wykonanie w 2018 r.

I.1 Plan budżetu gminy

Budżet Gminy Lipno na rok 2018 został określony następującymi wielkościami:

stan na dzień	01.01.2018	zmiana	31.12.2018	% zmiany
+ dochody	35 403 954,00 zł	27 084,83 zł	35 431 038,83 zł	100%
- wydatki	39 078 895,00 zł	2 079 836,17 zł	41 158 731,17 zł	105%
= deficyt budżetowy/nadwyżka	-3 674 941,00 zł	-2 052 751,34 zł	-5 727 692,34 zł	156%
+ pożyczki i kredyty	4 914 941,00 zł	-14 941,00 zł	4 900 000,00 zł	100%
- spłata kredytów inwestycyjnych	1 240 000,00 zł	-3 388,00 zł	1 236 612,00 zł	100%
+ wolne środki z roku 2017	0,00 zł	2 064 304,34 zł	2 064 304,34 zł	0%
= pokrycie deficytu	3 674 941,00 zł	2 052 751,34 zł	5 727 692,34 zł	156%

W budżecie wyodrębniono dochody na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych gminie ustawami w kwocie 10.781.325,53 zł. oraz wydatki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych gminie ustawami w kwocie 10.774.485,58 zł

W 2018 roku Rada Gminy podjęła 12 uchwał zmieniających budżet oraz Wójt Gminy wydał 28 zarządzeń zmieniających budżet na 2018 rok. W roku poprzednim odpowiednio: 12 uchwał i 26 zarządzeń.

I.2 Zmiany w zakresie planu dochodów

W okresie 2018 r. dokonano zwiększenia planu dochodów budżetu o kwotę **27.084,83 zł.**

	ZMIANY
1. Subwencja oświatowa	-37 424,00 zł
2. Odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego	0,00 zł
3. Pozostałe dochody	542 855,86 zł
4. Dotacje i śr. unijne:	-478 347,03 zł
- na zadania własne	240 502,18 zł
- na zadania zlecone	-699 367,47 zł
- na zadania z udziałem śr. unijnych	-19 481,74 zł
Razem zmiany - zwiększenie dochodów	27 084,83 zł

I.3 Zmiany planu w zakresie wydatków

W roku 2018 plan wydatków uległ zwiększeniu o kwotę **2.079.836,17 zł** po dokonaniu zmian w następujących działach:

	ZMIANY OGÓŁEM
dział 010 Rolnictwo i łowiectwo	630 423,19 zł
roz.01008 Melioracje wodne	0,00 zł
roz.01009 Spółki wodne	16,00 zł
roz.01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	143 409,00 zł
roz.01030 Izby rolnicze	0,00 zł
roz.01095 Pozostała działalność	486 998,19 zł
dział 020 Leśnictwo	39 340,00 zł
roz.02001 Gospodarka leśna	39 340,00 zł
dział 600 Transport i łączność	843 037,00 zł
roz.60004 Lokalny transport zbiorowy	0,00 zł
roz.60014 Drogi publiczne powiatowe	445 900,00 zł
roz.60016 Drogi publiczne gminne	397 137,00 zł
roz.60017 Drogi wewnętrzne	0,00 zł
dział 700 Gospodarka mieszkaniowa	56 000,00 zł
roz.70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	56 000,00 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	169 310,01 zł
roz.75011	Urzędy wojewódzkie	13 041,55 zł
roz.75022	Rady gmin	10 900,00 zł
roz.75023	Urzędy gmin	-197 363,39 zł
roz.75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	50 500,00 zł
roz.75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	283 724,26 zł
roz.75095	Pozostała działalność	8 507,59 zł
dział 751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	59 009,00 zł
roz.75101	Urzędy naczelnych organów (rejesty wyborców)	0,00 zł
roz.75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	59 009,00 zł
dział 754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	211 293,50 zł
roz.75404	Komendy wojewódzkie Policji	5 000,00 zł
roz.75412	Ochotnicze straże pożarne	207 793,50 zł
roz.75414	Obrona cywilna	-1 500,00 zł
roz.75421	Zarządzanie kryzysowe	0,00 zł
dział 757	Obsługa długu publicznego	35 000,00 zł
roz.75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek	35 000,00 zł
dział 758	Różne rozliczenia	16 390,00 zł
roz.75814	Różne rozliczenia finansowe	3 900,00 zł
roz.75818	Rezerwy ogólne i celowe	12 490,00 zł
dział 801	Oświata i wychowanie	604 809,52 zł
roz.80101	Szkoły podstawowe	162 778,00 zł
roz.80104	Przedszkola	292 076,00 zł
roz.80110	Gimnazja	-163 784,00 zł
roz.80113	Dowózienie uczniów do szkół	24 009,00 zł
roz.80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	-6 556,00 zł
roz.80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	13 750,00 zł
roz.80149	Specjalna organizacja nauki przedszkole	0,00 zł
roz.80150	Specjalna organizacja nauki szkoła podstawowa,	0,00 zł
roz.80152	Specjalna organizacja nauki gimnazjum	0,00 zł
roz.80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników i materiałów ćwiczeniowych	83 996,39 zł
roz.80195	Pozostała działalność	198 540,13 zł
dział 851	Ochrona zdrowia	10 000,00 zł
roz.85111	Szpitala ogólne	10 000,00 zł
roz.85153	Zwalczanie narkomanii	0,00 zł
roz.85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0,00 zł
dział 852	Pomoc społeczna	46 670,00 zł
roz.85202	Domy pomocy społecznej	-10 000,00 zł
roz.85203	Ośrodki wsparcia	5 475,00 zł
roz.85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	0,00 zł
roz.85213	Składki zdrowotne świadczeniobiorców	-19,00 zł
roz.85214	Zasiłki i pomoc w naturze	-9 515,00 zł
roz.85215	Dodatki mieszkaniowe	-19 470,00 zł
roz.85216	Zasiłki stałe	3 272,00 zł
roz.85219	Ośrodki pomocy społecznej	76 865,00 zł
roz.85228	Usługi opiekuńcze	18 020,00 zł
roz.85230	Pomoc w zakresie żywienia	-8 483,00 zł
roz.85295	Pozostała działalność	-9 475,00 zł

dział 853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	-41 700,00 zł
roz.85395	Pozostała działalność	-41 700,00 zł
dział 854	Edukacyjna opieka wychowawcza	-6 082,00 zł
roz.85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	-6 082,00 zł
dział 855	Rodzina	-1 298 895,00 zł
roz.85501	Świadczenia wychowawcze	-1 924 510,00 zł
roz.85502	Świadczenia rodzinne, alimentacyjne, skł na ubezp społ	155 996,00 zł
roz.85503	Karta dużej rodziny	399,00 zł
roz.85504	Wspieranie rodziny	470 550,00 zł
roz.85508	Rodziny zastępcze	-1 330,00 zł
dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	43 600,00 zł
roz.90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	6 000,00 zł
roz.90002	Gospodarka odpadami	-50 000,00 zł
roz.90003	Oczyszczanie miast i wsi	0,00 zł
roz.90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	-2 400,00 zł
roz.90008	Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	0,00 zł
roz.90013	Schroniska dla zwierząt	18 000,00 zł
roz.90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	65 800,00 zł
roz.90095	Pozostała działalność	6 200,00 zł
dział 921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	543 668,00 zł
roz.92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	0,00 zł
roz.92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	148 494,00 zł
roz.92116	Biblioteki	361 300,00 zł
roz.92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	14 300,00 zł
roz.92195	Pozostała działalność	19 574,00 zł
dział 926	Kultura fizyczna	117 962,95 zł
roz.92601	Obiekty sportowe	122 462,95 zł
roz.92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	-1 500,00 zł
roz.92695	Pozostała działalność	-3 000,00 zł
Razem zmiany planu wydatków		2 079 836,17 zł

Plan wydatków majątkowych w ciągu roku zwiększono o kwotę 388.716,76 zł. Jednocześnie plan wydatków bieżących wzrósł o 1.691.119,41 zł. Zmiana w zakresie wydatków majątkowych dotyczyła między innymi wprowadzenia nowych inwestycji pn: "Modernizacja biblioteki, przebudowa biblioteki w Lipnie oraz budowa filii w Wilkowicach" w kwocie 361.300,00 zł oraz "Zakup wyposażenia i sprzętu ratownictwa na rzecz OSP w Wilkowiach" z Funduszu Sprawiedliwości w kwocie 26.670,71 zł. W trakcie roku budżetowego dokonano również zmian polegających na połączeniu kilku zadań inwestycyjnych w jedno, likwidacji lub wprowadzeniu nowych zadań oraz przeniesieniach pomiędzy rozdziałami. Dotyczyło to inwestycji na terenie Gminy Lipno w zakresie dróg gminnych i powiatowych, sieci wodociągowych i kanalizacyjnych, oświaty oraz obiektów sportowych. Inne nowo wprowadzone zadania to m.in. "Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych" (zakup pojazdu specjalistycznego ARPD dla Policji), "Dokumentacja projektowa na budowę filii biblioteki w Wilkowicach".

I.4 Wykonanie budżetu w 2018 r.

Wykonanie budżetu przedstawia się następująco:

Dochody	35 254 681,68	co stanowi	99,50 % planu
Wydatki	37 605 041,77	co stanowi	91,37 % planu
nadwyżka/deficyt	-2 350 360,09		
Przychody	7 282 989,21 zł	co stanowi	104,58 % planu
w tym:			
pożyczki z WFOŚiGW	- zł		
kredyty	4 900 000,00 zł		
pożyczka na wyprzedzające finansowanie w BGK	- zł		
wolne środki z roku 2017	2 382 989,21 zł		
Rozchody	1 236 611,70 zł	co stanowi	100,00 % planu
w tym: spłaty rat kredytów	1 020 611,70 zł		
spłaty rat pożyczek z WFOŚiGW	216 000,00 zł		
spłaty rat pożyczek na wyprzedzające finans. z BGK	- zł		
wolne środki za rok 2018	3 696 017,42 zł		

Deficyt stanowiący różnicę między dochodami i wydatkami w kwocie 2.350.360,09 zł oraz rozchody z tytułu spłat kredytów i pożyczek w kwocie 1.236.611,70 zł, zostały pokryte przychodami z kredytów i pożyczek w kwocie 4.900.000,00 zł oraz wolnymi środkami z rozliczenia roku 2017 w kwocie 2.382.989,21 zł, co daje do dyspozycji na dzień 31.12.2018r. kwotę 3.696.017,42 zł.

II. Analiza uzyskanych dochodów.

Na zaplanowane dochody w kwocie **35.431.038,83 zł**, zrealizowano dochody w **99,50%** w kwocie **35.254.681,68 zł**.

II.1 Wykonanie dochodów według źródeł

Na dochody składają się :

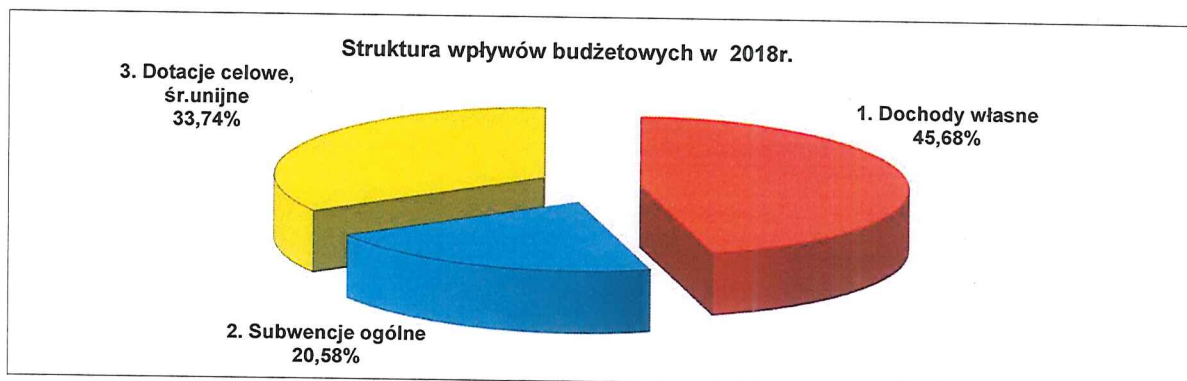
1. Dochody własne	16 104 533,29
1/ wpływy z karty podatkowej	2 933,70
2/ podatek od nieruchomości	5 749 888,45
3/ podatek rolny	632 857,34
4/ podatek leśny	68 775,20
5/ podatek od środków transportowych	254 156,85
6/ podatek od spadków i darowizn	43 775,78
7/ sprzedaż pozyskanego drewna	25 415,72
8/ podatek od czynności cywilnoprawnych	413 703,66
9/ zwrot podatku VAT, dochody US	32 287,49
10/ opłata skarbowa	30 578,00
11/ opłata eksploatacyjna	177 885,16
12/ opłata adiacencka i planistyczna, pas drogowy	603 323,72
13/ opłata za korzystanie z przystanków	2 536,05
14/ udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	6 192 252,00
15/ udział w podatku dochodowym od osób prawnych	320 473,29
16/ opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	101 817,48
17/ opłata za przedszkole	38 248,00
18/ odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje publiczne	65 792,31
19/ wpływy ze sprzedaży usług	191 183,84
20/ dochody z sprzedaży majątku gminy	304 092,74

21/ odsetki od podatków i opłat	26 346,83	
22/ dochody z najmu i dzierżawy majątku gminy oraz wieczyste użytkowanie	447 485,50	
23/ dochody związane z realizacją zadań z zakresu adm. rządowej i zlec.	20 152,57	
24/ kary i odszkodowania od osób prawnych	226 797,68	
25/ opłaty za służebność przesyłu, użytkowanie	3,50	
26/ koszty egzekucyjne, opłata komornicza, koszty upomnień	14 525,50	
27/ wpływy za opróżnianie zbiornika bezodpływowego	8 478,00	
28/ pozostałe opłaty, odsetki, wpływy	102 994,93	
29/ Środki z Funduszu Pracy	5 772,00	
2. Subwencja ogólna		7 255 803,00
1/ część oświatowa	6 389 820,00	
2/ część wyrównawcza	865 983,00	
3/ część równoważąca	0,00	
3. Dotacje celowe, środki unijne, pomoc finansowa, inicjatywy lokalne		11 894 345,39
1/ <i>na zadania własne gminy</i>	1 408 999,39	
a/ dotacja na składki zdrowotne - opieka społeczna	5 930,73 zł	
b/ dotacja na wypłatę zasiłków i pomoc w naturze	84 314,07 zł	
c/ dotacja na ośrodki pomocy społecznej	43 926,66 zł	
d/ dotacja na dożywianie "Pomoc państwa w zakresie dożywiania"	68 982,98 zł	
e/ dotacja - Fundusz Sołecki z 2017 r.	64 485,43 zł	
f/ zwrot dotacji pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	550,00 zł	
g/ dotacja na przedszkola	282 220,00 zł	
h/ dotacja na rozwijanie szkolonej infrastruktury "Aktywna tablica"	14 000,00 zł	
i/ dotacja na wspieranie rodziny	14 678,00 zł	
j/ dotacja na stypendia i wyprawkę dla uczniów	22 918,00 zł	
k/ wpłaty z inicjatyw lokalnych	36 194,00 zł	
l/ dofinansowanie własnych zadań bieżących	4 000,00 zł	
ł/ dotacja z innych jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących	22 900,00 zł	
m/ zwrot środków z innych jst za dzieci uczęszczające do przedszkoli w Gminie Lipno	67 797,22 zł	
n/ dotacja na projekt unijny " Termomodernizacja budynków SP w Wilkowicach, Goniembicach i Lipnie"	606 672,62 zł	
o/ dotacja na projekt unijny " Nowa szansa dla uczniów z Gminy Lipno"	17 236,18 zł	
p/ dotacja z państwowych funduszy celowych na dofinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych	26 404,00 zł	
r/ dotacja z państwowych funduszy celowych na zadania bieżące	25 789,50 zł	
2/ <i>na zadania zlecone gminie</i>	10 485 346,00	
a/ zwrot akcyzy od paliwa na cele rolnicze	464 998,19 zł	
b/ administracja rządowa	60 815,99 zł	
c/ aktualizacja rejestru wyborców	1 500,00 zł	
d/ wybory rady i Wójta, urny wyborcze	52 163,77 zł	
e/ zakup podręczników i mat edukacyjnych	82 091,77 zł	
f/ wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki i obsługę	3 600,00 zł	
g/ składki zdrowotne - opieka społeczna	17 786,16 zł	
h/ dodatki mieszkaniowe (energetyczny)	301,62 zł	
i/ świadczenie wychowawcze - Program 500+	6 739 324,44 zł	
j/ świadczenia rodzinne, alimentacyjne	2 650 947,92 zł	
k/ realizacja rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne oraz Karta Dużej Rodziny	266,39 zł	
l/ Program "Dobry start"	411 549,75 zł	
<u>Ogółem</u>		<u>35 254 681,68</u>

Struktura wpływów przedstawia się następująco:

1. Dochody własne	16 104 533,29 zł	45,68%	/plan wykonano w 105,32 %/
2. Subwencje ogólne	7 255 803,00 zł	20,58%	/plan wykonano w 100,00%/
3. Dotacje celowe, śr.unijne	11 894 345,39 zł	33,74%	/plan wykonano w 92,31%/
	<u>35 254 681,68 zł</u>	100,00%	

Obraz struktury wpływów przedstawia poniższy wykres.



II.2 Wykonanie dochodów według klasyfikacji

1. Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Plan - 746 765,83 zł Wykonanie 757 485,88 zł t.j. 101,44% planu

W dziale tym dochody bieżące zostały zrealizowane w 101,48% (732.810,88 zł). Na wpływy z tytułu dochodów bieżących złożyły się przede wszystkim wpływy z dzierżawy sieci wodociągowej 100.135,08 zł, wpływy za odbiór ścieków w miejscowości Lipno i Mórkowo w kwocie 140.641,37 zł, a także pozostałe dochody w kwocie 7.036,24 zł. Zrealizowano dochód z tytułu dotacji na zwrot akcyzy z paliwa na cele rolnicze w kwocie 464.998,19 zł. W ramach środków bieżących otrzymano również dotację na zakup sadzonek drzew miódodajnych w wysokości 20.000,00 zł. Plan dochodów majątkowych został zrealizowany w 100% (24.675,00 zł), co wynika przede wszystkim z wpłaty środków w ramach inicjatyw lokalnych na infrastrukturę wodociągową.

2. Dział 020 - Leśnictwo

Plan - 5 515,00 zł Wykonanie 5 519,89 zł t.j. 100,09% 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 - 203 115,00 zł Wykonanie 16 990,05 zł t.j. 8,36% planu

W dziale tym zrealizowano dochody bieżące głównie z opłaty za korzystanie z przystanków na terenie Gminy Lipno przez przewoźników (2.536,05 zł) z najmu i dzierżawy składników majątkowych w tym zajęcie pasa drogowego na drogach wewnętrznych (11.287,00 zł), pozostałych wpływów (3.167,00 zł).

4. Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa

Plan - 617 100,00 zł Wykonanie 655 029,98 zł t.j. 106,15% planu

W dziale tym wykonanie planu wynika przede wszystkim z realizacji dochodów majątkowych (122,01% planu). Wpłynęły wpłaty za wykup gruntu stanowiących własność Gminy w miejscowości Wilkowice oraz odszkodowanie za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego w miejscowości Targowisko i Radomicko. Dochody bieżące osiągnięto, przede wszystkim z najmu i dzierżawy gruntów oraz komunalnych nieruchomości, a także opłat za użytkowanie wieczyste w łącznej kwocie 295.103,46 zł (91,80%).

Zaległości z tytułu czynszu za mieszkania komunalne i dzierżawy : 27 122,10 zł
Zaległości zmniejszyły się o 2.376,54 zł w stosunku do zaległości roku ubiegłego.

5. Dział 750 - Administracja publiczna

Plan - 136 767,16 zł Wykonanie 145 473,62 zł t.j. 106,37% planu

Dochodami są:

1/ dotacja na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	60 815,99
2/ udział w realizacji dochodów dotyczących administracji rządowej (5%)	3,10
3/ zwrot podatku VAT, dochody US za terminowe przekazywanie należności i in.	32 287,49
4/ wpływy z tytułu refaktur za telefony i inne usługi	26 847,63
5/ dochody ze sprzedaży towarów	103,69
8/ wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (drewno)	25 415,72
Razem	<u>145 473,62</u>

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

Plan - 60 509,00 zł Wykonanie 53 663,77 zł t.j. 88,69% planu

Jest to dotacja na:

1/ aktualizację rejestru wyborców	1 500,00
2/ zakup urn wyborczych	0,00
3/ wybory Rad i Wójta	52 163,77
Razem	<u>53 663,77</u>

7. Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan - 60 687,50 zł Wykonanie 60 688,48 zł t.j. 100,00% planu

Dochodami są:

1/ wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikające z umów	2 894,98
2/ dotacja na zadania bieżące - z Funduszu Sprawiedliwości (sprzęt dla OSP)	25 789,50
3/ dotacja na zakupy inwestycyjne - z Funduszu Sprawiedliwości (sprzęt dla OSP)	26 404,00
4/ wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (samochód)	5 600,00
Razem	<u>60 688,48</u>

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

Plan - 14 169 793,00 zł Wykonanie 14 638 292,96 zł t.j. 103,31% planu

Szczegółowe wykonanie dochodów w tym dziale przedstawia się następująco:

1/ wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych 2 933,70

Są to należności przekazywane przez Urząd Skarbowy i dotyczą dochodów z tytułu karty podatkowej - wykonane w 117,35%. Zaległości w tym rozdziale wynoszą 6.970,60 zł. Wpływy te są egzekwowane przez Urząd Skarbowy.

2/ wpływy z podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i jednostek organ. 3 812 763,37

Wykonanie wpływów z powyższych tytułów w stosunku do planu wynosi 110,48%. Zaległości z tytułu podatku od nieruchomości wynoszą 88.249,78 zł. Zaległości w tym rozdziale ogółem wynoszą 177.905,16 zł co stanowi 4,67% wykonanych wpływów. Zaległości w stosunku o roku ubiegłego wzrosły o 3.779,05 zł. Wpływy tego roku są jednak większe o 392.183,48 zł od roku poprzedniego.

3/ wpływy z podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych 3 381 532,73

Wykonanie powyższych podatków i opłat w stosunku do planu wynosi 100,92%. Wpływy z wszystkich podatków i opłat lokalnych od os. fizycznych zostały zrealizowane zgodnie z założeniami. Niestety zaległości w tym rozdz. wynoszą 443.802,45 zł, w tym z tytułu podatku od nieruchomości 360.274,69 zł, a z tytułu podatku rolnego 72.188,80 zł. W porównaniu do roku ubiegłego zaległości w tym rozdziale są o 13.208,53 zł większe. Stosunek zaległości do dochodów wynosi 13,12%. Nadpłaty to kwota: 17.698,00 zł.

4/ opłata skarbową i wpływy z innych opłat na podstawie ustaw 928 337,87

Plan wykonano w 91,97%, na co ma wpływ wykonanie wpływów z opłaty planistycznej i adiacenckiej oraz pasa drogowego zrealizowane w kwocie 603.323,72 zł, co stanowi 89,94% planu. Niestety zaległości w tym rozdziale wynoszą 267.876,21 zł, przede wszystkim z tytułu naliczonej opłaty planistycznej i adiacenckiej (260.979,01 zł). Ogółem nastąpił spadek zaległości o ponad 372.126,00 zł w porównaniu do roku ubiegłego.

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

6 512 725,29

a/ udział w podatku dochodowym od osób fizycznych

6 192 252,00

Wpływy z tego tytułu wykonano w 106,35% planu. Otrzymaliśmy kwotę o 369.997,00 zł większą w stosunku do kwoty prognozowanych wielkości przez Ministra Finansów.

b/ udział w podatku dochodowym od osób prawnych

320 473,29

Wpływy z tego tytułu wykonano w 60,04% planu .

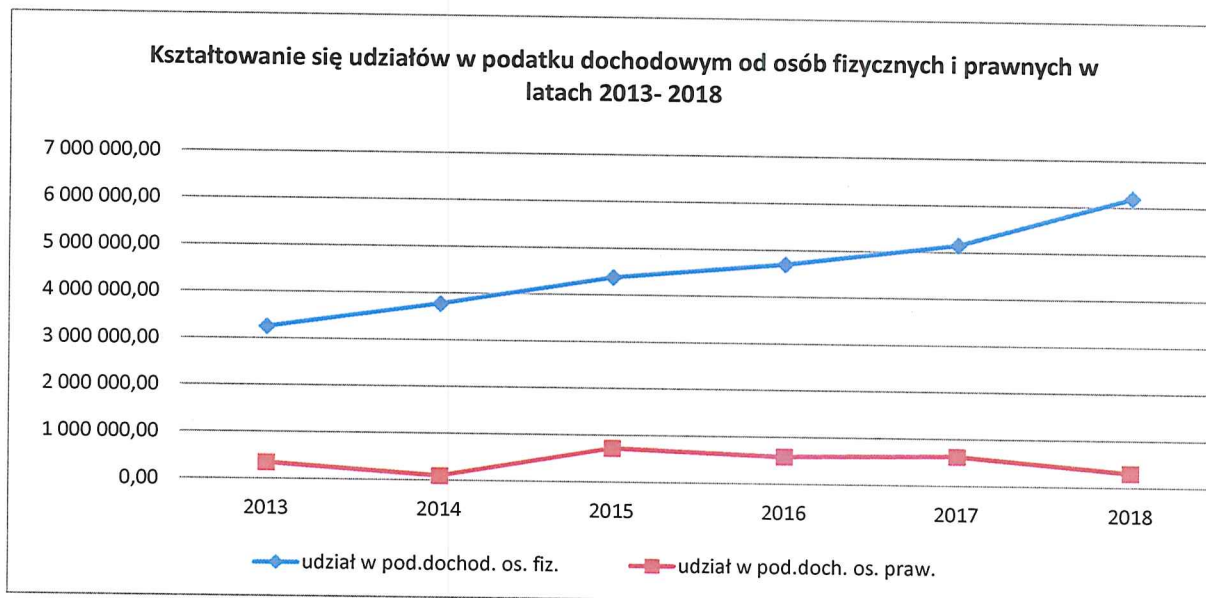
Dochody te przekazywane Gminie przez US są o 316.031,21 zł niższe niż w roku 2017

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

obrazuje poniższa tabela i wykres:

(w złotych)

Wyszczególnienie	lata					
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
1. udział w pod.dochod.	3 256 282,00	3 772 866,00	4 378 335,00	4 695 495,00	5 155 268,00	6 192 252,00
2. udział w pod.doch. os. praw.	355 993,73	106 255,16	731 724,89	595 021,86	636 504,50	320 473,29



Udział Gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych systematycznie rośnie. W roku 2013 w stosunku do 2012 o 344.801,00 zł (11,84%), w roku 2014 w stosunku do 2013 o 516.584,00 zł (15,86%), w roku 2015 w stosunku do roku 2014 o 605.469,00 zł (16,05%), w roku 2016 w stosunku do roku 2015 o 317.160,00 zł (7,24 %), w roku 2017 w stosunku do roku 2016 o 459.773,00 zł (9,79%), a w roku 2018 w stosunku do roku 2017 o 1.036.984,00 zł ((22,05%). Większy dochód z udziału w podatku dochodowym związany jest z rosnącą liczbą mieszkańców Gminy (na dzień 31.12.2018 r. wynosiła 8.167, 2017r. - 7.875, 2016r. - 7.795, 2015r. - 7.529) zameldowanych na pobyt stały oraz osiąganych przez nich dochodów. Udział podatku dochodowego od osób prawnych w roku 2018 był niższy niż w roku 2017 o 316.031,21 zł (49,65%).

Poniższa tabela obrazuje poziom zaległości w dochodach podatkowych i opłatach:

Treść	zaległość	
1. podatek doch. od osób fizycznych	6 970,60	
karta podatkowa	6 970,60	
2. podateki i opłaty lokalne od osób prawnych i jedn. orgn.	177 905,16	
podatek od nieruchomości	88 249,78	w tym: 75.427,24 zł z lat ubiegłych
podatek rolny	20 232,38	w tym: 19.171,38 zł z lat ubiegłych
podatek leśny	1,00	
podatek od środków transportu	69 422,00	w tym: 69.422,00 zł z lat ubiegłych
podatek od czynności cywilnopr.	0,00	
różne opłaty	0,00	
3. podateki i opłaty lokalne od osób fiz.	443 802,45	
podatek od nieruchomości	360 274,69	w tym: 234.176,09 zł z lat ubiegłych
podatek rolny	72 188,80	w tym: 58.220,41 zł z lat ubiegłych
podatek leśny	43,00	w tym: 34,00 z lat ubiegłych
podatek od środków transportu	445,00	
podatek od spadków i darowizn	6 180,00	
opłata targowa	0,00	
podatek od czynności cywilnopr.	2 512,34	
podatki zniesione	2 158,62	w tym: 2 158,62 zł z lat ubiegłych
różne opłaty	0,00	
4. inne opłaty na podstawie ustaw	267 876,21	
opłata skarbową	0,00	
opłata eksploatacyjna	6 897,20	w tym: 6.897,20 zł z lat ubiegłych
opłata za zezw. na sprzedaż alkoholu	0,00	
opłata adiacencka i planistyczna, zaj. pasa	260 979,01	w tym: 200.675,75 zł z lat ubiegłych
różne opłaty	0,00	
5. udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	0,00	
od osób fizycznych	0,00	
od osób prawnych	0,00	
Razem	896 554,42	
należne odsetki od zaległości	27 670,17	
Ogółem	924 224,59	

Zaległości dotyczące dochodów podatkowych i opłat wynoszą 924.224,59 zł i są mniejsze od zaległości roku 2017 o 344.271,45 zł. Wpływ na to miała większa skutecznosc ścigalności.

W roku 2018 udzielono odroczeń, umorzeń, rozłożeń na raty w podatkach lokalnych na kwotę 100.005,53 zł. Zastosowano niższe stawki podatkowe, aniżeli ustalone przez Ministra Finansów co spowodowało uszczuplenie dochodów Gminy o kwotę 696.821,54 zł, co przedstawia tabela:

Rodzaj podatku	Skutki obniżenia górnych stawek	Odroczenia	Umorzenia	Rozłożenie na raty	Ogółem
od nieruchomości	382 201,89	0,00	7 026,83	59 277,70	448 506,42
rolny	0,00	0,00	1 737,00	67,00	1 804,00
leśny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od środków transp.	314 619,65	0,00	0,00	0,00	314 619,65
odsetki	0,00	0,00	21 288,00	10 609,00	31 897,00
Razem	696 821,54	0,00	30 051,83	69 953,70	796 827,07

Aby uzyskać wpływy z podatków i opłat w roku 2018 wystawiono:

1/ postanowień		114 szt
2/ decyzji, odpisów i przypisów w tym:		4 720 szt
wymiarowe	3 650 szt	
od nieruchomości	109 szt	
rolnym	158 szt	
łącznym zobowiązaniu	399 szt	
od środków transportu	0 szt	
dotyczących ulg i umorzeń, odroczeń	30 szt	
nabycia gruntów	6 szt	
nadpłat	0 szt	
ulg inwestycyjnej	1 szt	
pozostałe opłaty (adiac. i plan.)	32 szt	
decyzje zwrotu podatku akcyzowego	335 szt	
3/ upomnień		1 429 szt
4/ tytułów wykonawczych		546 szt
5/ postanowień o zarachowaniu wpłaty		230 szt
6/ wezwań do zapłaty		7 szt
7/ wycofanie tytułów wykonawczych z egzekucji		163 szt
8/ zaświadczenia o niezaleganiu w podatkach		50 szt
9/ prośby o udzielenie informacji (ZUS,US,banki,KRUS,USC)		160 szt

9. Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan - 7 358 764,49 zł	Wykonanie 7 355 390,83 zł	t.j.	99,95% planu
Dochodami są:			
1/ subwencje:			7 255 803,00
a/ oświatowa		6 389 820,00	
b/ wyrównawcza		865 983,00	
c/ równoważąca		0,00	
2/ dotacja - Fundusz Sołecki			64 485,43
na zadanie bieżące		25 229,59	
na zadania majątkowe - dochód majątkowy		39 255,84	
3/ odsetki od środków na rachunkach bankowych			20 258,75
4/ wpłata - wyrównanie za lata poprzednie WFOŚ			439,56
5/ zwpływy z rozliczeń lat ubiegłych w tym zwrot kosztów procesu i postępowania apelacyjnego			14 404,09
		Razem	<u>7 355 390,83</u>

10. Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan - 1 612 957,85 zł	Wykonanie 1 374 443,30 zł	t.j.	85,21% planu
------------------------	---------------------------	------	--------------

Na wykonanie planu dochodów tego działu ma wpływ przede wszystkim dotacja na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego udzielona w kwocie 282.220,00 zł (na 206 przedszkolaków, w tym 45 przedszkolaków - przedszkole niepubliczne w Wilkowicach) oraz wpłata z tytułu opłat za przedszkole w kwocie 38.248,00 zł. Zrealizowano również dochody za terminowo odprowadzone składki i odszkodowania (19.529,25 zł), środki ze zwrotów z innych jst (Leszno, Wschowa, Włoszakowice) kosztów dotacji udzielonej na dzieci uczęszczające do przedszkoli w Gminie Lipno (67.797,22 zł). Otrzymano również środki na realizację zadania zleconego z administracji rządowej z przeznaczeniem na zakup podręczników dla szkół w łącznej kwocie 82.091,77 zł. Ponadto Gmina otrzymała środki na rozwijanie szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych "Aktywna tablica" w kwocie 14.000,00 zł, dotację w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na "Termomodernizację budynków Szkół Podstawowych w Wilkowicach, Goniembicach i Lipnie" w kwocie 606.672,62 zł, dotację na realizację projektu "Nowa szansa dla uczniów z Gminy Lipno" w kwocie 17.236,18 zł oraz środki na dofinansowanie zadań bieżących w ramach podpisanej przez Szkołę Podstawową w Wilkowicach umowy na realizację programu "Englisch Teaching" w kwocie 4.000,00 zł. Znaczącą kwotę dochodów stanowi również wpływ z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych za nienależyte wykonanie usługi w kwocie 226.797,68 zł. Pozostałe dochody to refaktury usług, zwroty dotacji oraz płatności, wpływy ze sprzedaży składników majątku (6.784,74 zł), a także wpływy z dzierżawy obiektu pod urządzenia teleinformatyczne w Szkole Branżowej I i II stopnia w Lipnie.

11. Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan - 247 739,00 zł	Wykonanie 249 004,27 zł	t.j.	100,51% planu
Dochody stanowią dotacje na :			
1/ wpływy z usług		453,42 % planu	11 058,84
2/ składki na ubezpieczenia zdrowotne podopiecznych, niektóre św.		94,99 % planu	23 716,89
3/ zasiłki i pomoc w naturze		91,36 % planu	15 704,73
4/ dotacja na dodatek energetyczny		56,91 % planu	301,62
5/ zasiłki stałe		98,72 % planu	68 609,34
6/ na utrzymanie GOPS i sprawowanie opieki		99,15 % planu	47 695,66
7/ wydatki na usługi opiekuńcze i specjalistyczne		121,54 % planu	10 321,20
8/ dotacja na dożywianie "Pomoc państwa w zakresie dożywiania"		90,15 % planu	68 982,98
9/ dotacja na usuwanie skutków klęsk żywiołowych			0,00
10/ wpływy z różnych dochodów		brak planu	2 613,01
		Razem	<u>249 004,27</u>

Z tytułu zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego **zaległości** wobec Gminy wynoszą 667.700,87 zł i są o 37.042,53 zł większe od zaległości na koniec roku 2017.

12. Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan - 22 918,00 zł	Wykonanie 22 918,00 zł	t.j.	100,00% planu
rozdział 85415 - Pomoc materialna dla uczniów.			
Jest to dotacja na wypłaty stypendiów dla uczniów najuboższych			22 918,00

13. Dział 855 - Rodzina

Plan - 10 111 351,00 zł	Wykonanie 9 842 688,01 zł	t.j.	97,34% planu
Dochody stanowią dotacje na :			
1/ dotacja na świadczenie wychowawcze 500+		98,29 % planu	6 739 324,44
2/ świadczenia rodzinne wraz z zaliczkami alimentacyjnymi		95,82 % planu	2 650 947,92
3/ zaliczka alimentacyjna i fundusz alimentacyjny		219,97% planu	20 149,47
4/ zadania związane z przynawaniem Kart Dużej Rodziny		68,49 % planu	266,43
5/ dotacja na realizację programu "Dobry start"		89,78 % planu	411 549,75
6/ dotacja na wspieranie rodziny oraz systemu pieczy zastępczej		100,00 % planu	20 450,00
		Razem	<u>9 842 688,01</u>

14. Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan - 48 500,00 zł	Wykonanie 47 715,86 zł	t.j.	98,38% planu
---------------------	------------------------	------	--------------

W tym dziale zrealizowano dochody w zakresie gromadzenia środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 27.718,86 zł (99% planu) - środki z FOŚ wpłacane na konto Gminy. Wykorzystano je na zadania z zakresu ochrony środowiska jak ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu oraz utrzymanie zieleni i gospodarowanie odpadami. Pozostałe wpływy to dochody z opłat lokalnych w wysokości 8.478,00 zł oraz wpłaty środków w ramach inicjatyw lokalnych na dofinansowanie własnych inwestycji gmin w kwocie 11.519,00 zł.

15. Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan - 22 000,00 zł	Wykonanie 22 770,77 zł	t.j.	103,50% planu
---------------------	------------------------	------	---------------

Dochody dotyczą wpływów za wynajem sal wiejskich zrealizowane w wysokości 22.770,77 zł (103,35% realizacji planu). W roku 2013 wpływy z wynajmu sali wynosiły: 18.709,72 zł, w roku 2014 wyniosły: 20.116,65 zł, w roku 2015: 19 153,34 zł., w roku 2016: 27.660,27 zł, a w roku 2017: 21.793,64 zł.

16. Dział 926 - Kultura fizyczna

Plan - 6 556,00 zł	Wykonanie 6 606,01 zł	t.j.	100,76% planu
--------------------	-----------------------	------	---------------

Dochody tego działu dotyczą wpływów z tytułu dzierżawy kompleksu ORLIK w Lipnie Gminnemu Ośrodkowi Kultury w kwocie 6.000,00 zł - zrealizowane planowo. Ponadto zrealizowano wpływ w kwocie 606,01 zł z tytułu zwrotu dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem wraz z należnymi odsetkami.

Podsumowując wykonanie dochodów należy stwierdzić, że poziom 99,50% wykonania dochodów w stosunku do planu jest bardzo dobrym wynikiem. Dochody bieżące Gminy zostały zaplanowane i zrealizowane w 101,07% planu. Dochody majątkowe zrealizowano w wysokości 67,29% planu. Dochody bieżące prognozowano do planu z zachowaniem zasady ostrożności, mając na względzie dążenie Gminy do wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej tak, aby zapobiec ryzyku przekroczenia przez Gminę dopuszczalnych relacji z art 243 ufp. w kolejnych latach. Dochody rosną rokrocznie. Pamiętać jednak należy o zaległościach i konieczności ich ściągania, bowiem w roku 2018 najwyższą kwotę stanowiły zaległości z tytułu udzielonych świadczeń alimentacyjnych i podatków.

	<u>Różnica do planu:</u>
Największe kwotowo niewykonanie planu zanotowano w zakresie:	
- wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych	-213 310,71
- dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	-798 125,21
- wpływów od czynności cywilnoprawnych	-107 505,34
- wpływów z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych	-67 480,28
- dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu Pomocy społecznej	-232 679,64
- wpływów z dotacji na projekt "Nowa szansa dla uczniów z Gminy Lipno"	-81 487,44
Największe ponadplanowo dochody zrealizowano w zakresie:	
- wpływów z odszkodowań za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego (S5)	65 792,31
- wpływów z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych	150 441,37
- wpływów z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych	343 647,08
- wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych	369 997,00
- wpływów z tytułu grzywien i kar	226 797,68

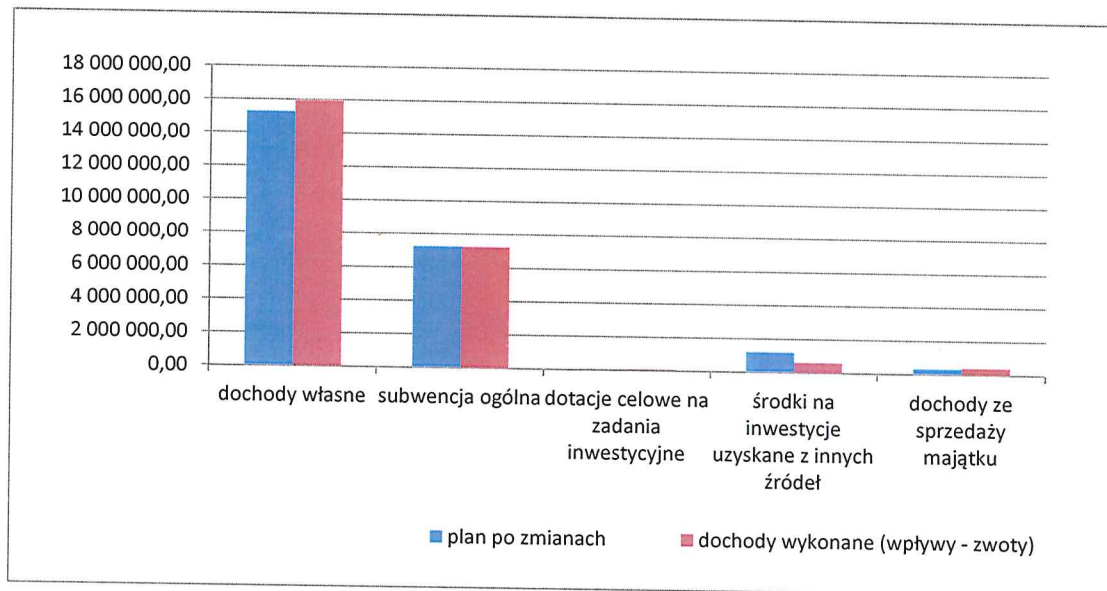
Stan należności na dzień 31.12.2018 r.

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:	1 294 512,51
- z tytułu pozostałych należności wraz z odsetkami:	784 260,41
RAZEM	2 078 772,92

Żadna jednostka organizacyjna Gminy nie utworzyła rachunku dochodów własnych.

Realizacja planu dochodów w 2018 r.



Szczegółowy obraz wykonania dochodów przedstawia załącznik Nr 1

III. Analiza wykonanych wydatków.

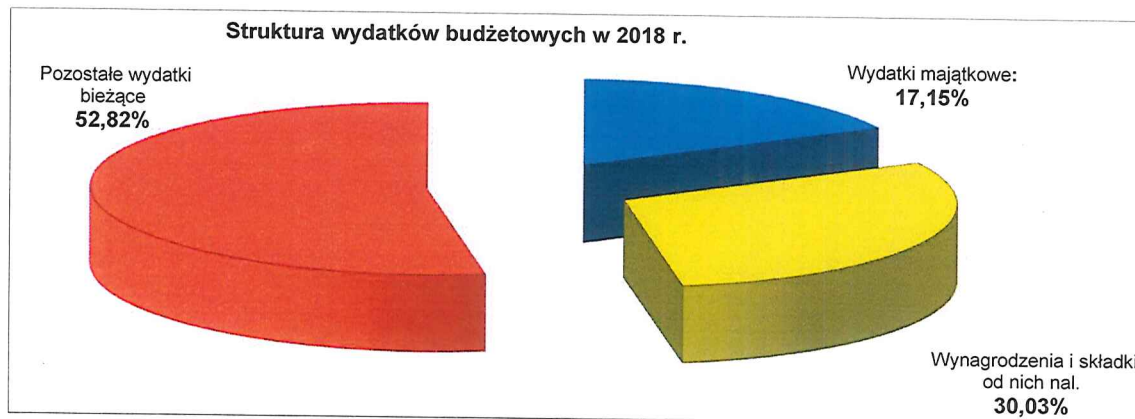
Na planowane wydatki w wysokości 41.158.731,17 zł wykonanie wynosi 37.605.041,77 zł , czyli 91,37 % planu.

III.1 Wykonanie wydatków według kryteriów

Struktura wydatków w najbardziej interesujących obszarach przedstawia się następująco:

1. Wydatki majątkowe:	6 448 660,59	17,15%	/plan wykonano w 75,51%/
2. Wynagrodzenia i składki od nich nal.	11 292 979,22	30,03%	/plan wykonano w 98,46%/
3. Pozostałe wydatki bieżące	19 863 401,96	52,82%	/plan wykonano w 93,92 %/
	<u>37 605 041,77</u>	100,00%	

Obraz struktury wydatków przedstawia poniższy wykres.



Realizacja wydatków jednostek pomocniczych - sołectw realizacja Funduszu Sołeckiego

Plan wydatków sołectw został określony kwotą 308.220,50 zł z czego wydatkowano 307.999,53 zł, tj. 99,93%. Do końca sierpnia 2019 roku po złożeniu wniosku do Ministra Finansów, Gmina Lipno po pozytywnym rozpatrzeniu wniosku otrzyma ok 28% zwrotu poniesionych wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego (czyli ok 87.900,00 zł). Wydatki inwestycyjne stanowiły 99,96% (203.931,49 zł) ogółu wydatków poniesionych w ramach Funduszu Sołeckiego.

Poziom wykonania wydatków sołectw obrazuje załącznik Nr 8

Zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami

Na wykonanie zadań zleconych plan określa po stronie dochodów kwotę 10.781.325,53 zł., którą zrealizowano w kwocie 10.485.346,00 zł tj. 97,25% planu. Na wydatki w tym zakresie plan określono w kwocie 10.774.485,58 zł, a zrealizowano w kwocie 10.478.346,00 zł co stanowi 97,25% planu.

Zestawienie tabelaryczne zadań zleconych stanowi załącznik Nr 3

III.2 Wykonanie wydatków według klasyfikacji

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

1. Dział O10 - Rolnictwo i łowiectwo

Plan - 1 355 766,19 zł Wykonanie 1 287 575,35 zł t.j. 94,97% planu

a/ rozdział 01008 - Melioracje wodne

Plan - 33 600,00 zł Wykonanie 20 399,62 zł t.j. 60,71% planu

Wydatkowano na usługi odmulania stawu w Mórkowie, rowu w Goniembicach, Górce Duchownej i Wilkowicach, usuwanie bobrzyc tam w Goniembicach i Smyczynie, usuwanie zwisów gałęzi i konarów w Wilkowicach, Goniembicach, Smyczynie i Górce Duchownej, udrożnienia układu drenarskiego w Wilkowicach, likwidację zatoru na rowie gminnym obręb Goniembice.

b/ rozdział 01009 - Spółki wodne

Plan - 1 016,00 zł Wykonanie 1 015,90 zł t.j. 99,99% planu

Wydatki poniesione na składkę członkowską w kwocie: 1.015,90 zł - wydatek jednorazowy.

c/ rozdział 01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Plan - 818 088,00 zł Wykonanie 766 135,49 zł t.j. 93,65% planu

Są to wydatki:

1/ majątkowe w kwocie 574.380,74 zł związane z inwestycjami, których szczegółowa realizacja została przedstawiona w załączniku 4. Wydatki na te zadania zostały wykonane w 93,38%. Ogółem realizowano w tym rozdziale 11 inwestycji. Największa to "Budowa kanalizacji deszczowej ul. Jesienna w Lipnie" oraz "Budowa sieci kanalizacji deszczowej ul. Boczna i ul. Ogrodowa w Wilkowicach" (329.689,87 zł).

2/ bieżące - w wysokości 191.754,75 zł co stanowi 94,46% planu. Największy udział mają wydatki poniesione przede wszystkim na:

* hurtowy odbiór ścieków z usługą odczytu liczników (MPWiK)	105 575,49 zł
* zmiana lokalizacji, wymiana, naprawa hydrantów	42 723,40 zł
* usuwanie awarii sieci wodociągowych i kanalizacyjnych, ujęć, zasówek, przyłączy, remonty i naprawy	24 473,36 zł
* opłaty za inwentaryzację przyłączy wodociągowych w Gronówku	3 080,50 zł
* zakup energii dla oczyszczalni, stacji zlewczej i przepompowni w kwocie:	9 043,53 zł
* opłata do PKP za przecisk w Wilkowicach	6 254,33 zł
* operaty, opinie, wydanie decyzji	532,00 zł
* zakup materiałów i wyposażenia	72,14 zł

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

d/ rozdział 01030 - Izby rolnicze

Plan - 13 664,00 zł Wykonanie 12 812,95 zł t.j. 93,77% planu

- składka na Izby Rolnicze w wysokości 2% zebranego podatku rolnego z odsetkami wraz z uwzględnieniem rozliczenia za rok 2017.

e/ rozdział 01095 - Pozostała działalność

Plan - 489 398,19 zł Wykonanie 487 211,39 zł t.j. 99,55% planu

Wydatki bieżące w wysokości 487.211,39 zł związane są ze zwrotem akcyzy za paliwo rolnicze (455.880,57 zł) i obsługą (9.117,62 zł), które to wydatki zostały pokryte dotacją na realizację zadań zleconych. Pozostałe wydatki bieżące dotyczą zakupu drzew miododajnych, na które otrzymano dotację od Wojewody Wielkopolskiego w wysokości 20.000,00 zł.

2. Dział 020 - Leśnictwo

Plan - 39 340,00 zł Wykonanie 35 794,30 zł t.j. 90,99% planu

Wydatki w kwocie 35.794,30 zostały poniesione na wynagrodzenia bezosobowe za szacowanie szkód łowieckich wyrządzonych przez zwierzynę na terenie Gminy Lipno oraz na usługi związane z wycinką drzew w lasach na terenie sołectw Żakowo, Gronówko i Wilkowice.

3. Dział 600 - Transport i łączność

Plan - 4 899 189,85 zł Wykonanie 4 338 015,75 zł t.j. 88,55% planu

a/ rozdział 60004 - Lokalny transport zbiorowy

Plan - 81 468,00 zł Wykonanie 81 467,40 zł t.j. 100,00% planu

Wydatki stanowi dotacja dla Miasta Leszna na dofinansowanie przewozów komunikacji podmiejskiej w Wilkowicach - linia "4". Miesięczna dotacja to kwota w wysokości 6.788,95 zł.

b/ rozdział 60014 - Drogi publiczne powiatowe

Plan - 1 681 900,00 zł Wykonanie 1 613 728,87 zł t.j. 95,95% planu

Dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu Leszczyńskiego na zadania inwestycyjne pn.: "Budowa drogi powiatowej łączącej drogę S5 - węzeł Świąciechowa z wiaduktem drogowym w ciągu ulicy Wilkowickiej w Lesznie" w kwocie 986.000,00 zł., pn.: "Przebudowa drogi powiatowej nr 4777P od granicy miasta Leszna do miejscowości Gronówko" w kwocie 157.300,00 zł , a także na realizację projektu pn.: "Budowa sieci połączeń dróg dla rowerów w gminie Osieczna, Lipno i Rydzyna w ramach zadania ograniczenie niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej" w kwocie 250.000,00 zł. Powiat rozliczył dotacje wykonując zaplanowane prace. Ponadto w tym rozdziale wydatkowano kwotę 220.428,87 zł na zadania inwestycyjne pn.: "Przebudowa i budowa chodnika w Lipnie ul. Spółdzielcza od ul. Dworcowej" i "Budowa zatoczki autobusowej przy Szkole Podstawowej oraz wymiana krawężnika przy ul. Powstańców Wlkp. w Lipnie". Zadania te stanowiły pomoc rzeczową udzieloną przez Gminę Lipno Powiatowi Leszczyńskiemu.

c/ rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne

Plan - 3 065 228,85 zł Wykonanie 2 604 135,15 zł t.j. 84,96% planu

w tym:	- wydatki inwestycyjne	1 143 702,63 zł
	- odszkodowanie	442 903,66 zł
	- pozostałe bieżące	789 614,89 zł
	- wynagrodzenia i składki	227 913,97 zł
	Razem	<u>2 604 135,15 zł</u>

Odszkodowanie w przeważającej części dotyczyło podmiotu prawnego: Spółki „Szósta – Czerwona Torebka Spółka Akcyjna” Spółka Komandytowa z siedzibą w Poznaniu w wyniku wydanych decyzji podziałowych nr RS-735/23/2002/2003 z dnia 15.07.2003 r. dotyczących przejęcia z mocy prawa gminnych dróg publicznych w związku z podziałem nieruchomości w miejscowości Gronówko. Spółka wniosła o potrącenie należności budżetowej o charakterze publicznoprawnym dotyczącej naliczenia opłaty planistycznej wg decyzji nr OP.3139.1/2/2015 z dnia 19.08.2015 r. oraz nr OP.3139.2.2.2015 z dnia 22.09.2015 r.

Wydatki w zakresie płac i pochodnych dotyczą 5 pracowników (na dzień 31.12.2018r.) zatrudnionych przez Gminę do prac drogowych. W porównaniu do roku ubiegłego wydatki na wynagrodzenia pracowników drogowych pozostały na tym samym poziomie.

W zakresie pozostałych wydatków bieżących największą pozycję stanowią wydatki klasyfikowane jako usługi pozostałe. 465 646,02

W ramach usług pozostałych poniesiono między innymi wydatki na zakup usług naprawczych posiadanego sprzętu, prac porządkowych, odśnieżania i zimowego utrzymanie dróg, równania, naprawy i wykorytowania dróg, transport żużlu, piasku, gruzu i kruszywa, kruszenia gruzu na pozyskanie materiału na bieżące utrzymanie dróg, wykaszanie poboczy dróg, napraw zniszczonych wiat przystankowych na terenie Gminy Lipno, przeglądy techniczne sprzętu, usługi monitorowania ciągnika, wznowienie znaków granicznych, wynajmu sprzętu. Równano drogi na terenie całej Gminy przynajmniej 2 krotnie, a niektóre drogi wymagały równania kilkukrotnego, szczególnie ulice osiedlowe. Część prac wykonywano we własnym zakresie łątając drogi asfaltowe asfaltem na zimno. Bieżące naprawy polegające na ulepszeniu nawierzchni dróg materiałem utwardzalnym wykonano łącznie na odcinkach ok 35 km.

W zakresie zakupu materiałów na drogi wydatkowano 283.770,20 zł z czego zakupiono kruszywo granitowe, tłuczeń, gruz asfaltowy i masę asfaltową, destrukta asfaltowy, zużel i żwir klinujący na poprawę nawierzchni dróg (156.729,06 zł), paliwo do ciągnika, samochodów, kos i pił spalinowych, pilarek itp. sprzętu (42.267,91 zł). Zakupiono przede wszystkim: pilarkę, myjkę, drobny sprzęt do utrzymania porządku, szyby do naprawy wiaty przystankowej, części do napraw sprzętu oraz ciągnika, sól drogową, znaki i tablice drogowe, pospótkę na posypkę gołoledzi, cement do montażu znaków.

W ramach wydatków majątkowych zakupiono rębak do drewna.

Zakup materiałów i wyposażenia stanowi

283 770,20

Zakup usług remontowych

1 200,00

Pozostałe wydatki jak ubezpieczenia ,opłaty , ZFŚS, ryczałty, telefon i in.

38 998,67

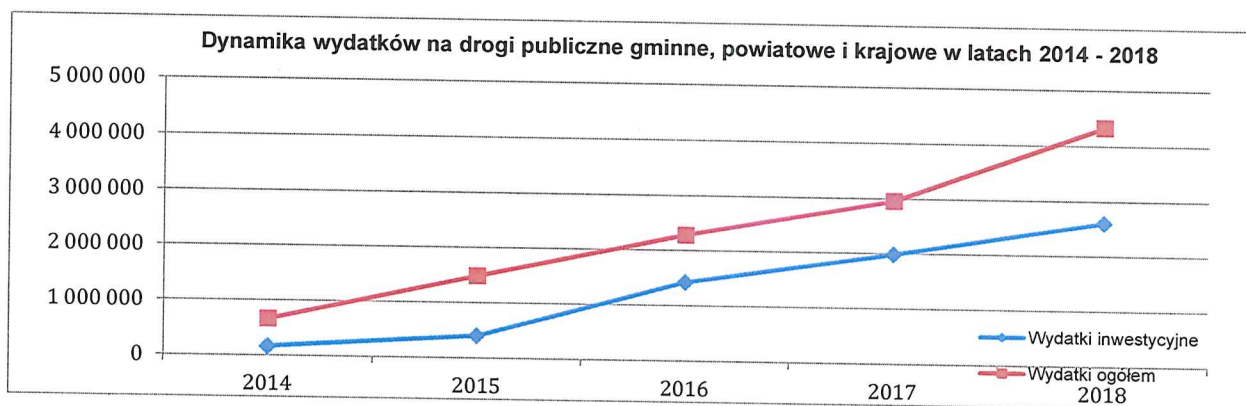
Pozostałe wydatki bieżące razem

789 614,89

W ramach Funduszu Sołeckiego w rozdziale tym wydatkowano kwotę: 36.700,00 zł (w tym wydatki majątkowe 19.500,00 zł)

Intensywny wzrost nowych zabudowań, przejmowanie dróg przez Gminę powoduje ciągły niedosyt i coraz większe potrzeby nakładów w zakresie budowy, remontu, utrzymania dróg. Z analizy poniższego wykresu widzimy, iż nakłady finansowe na drogi w roku 2018 wzrosły ponieważ wzrosły przede wszystkim wydatki inwestycyjne na drogi (wykonano budowy i modernizację odcinków chodników, modernizacje, przebudowę i utwardzenie dróg gminnych). Wzrosły również nakłady na bieżące utrzymanie dróg - 1.460.432,52 zł. wynikające z wyższych kosztów utrzymania i napraw dróg gminnych.

	Treść	Wydatki na drogi publiczne gminne, powiatowe i krajowe w latach 2014-2018 w zł				
		2014	2015	2016	2017	2018
1	Wydatki inwestycyjne	161 024	396 078	1 424 383	1 984 870	2 600 132
2	Wydatki bieżące	502 454	1 090 647	853 215	974 752	1 737 884
3	Wydatki ogółem	663 478	1 486 725	2 277 598	2 959 622	4 338 016



d/ rozdział 60017 - Drogi wewnętrzne

Plan - 70 593,00 zł

Wykonanie 38 684,33 zł

t.j.

54,80% planu

w tym:

- opłata na rzecz budżetu, wyłączenie z produkcji rolnej dz.219/8, 581/29	5 592,63 zł
- opłata akty notarialne	1 123,30 zł
- odszkodowanie za przejęcie działki na poszerzenie drogi w miejscowościach Lipno, Mórkowo, Wilkowice	31 968,40 zł
Razem	

38 684,33

4. Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan - 265 824,00 zł

Wykonanie 191 638,97 zł

t.j.

72,09% planu

- wynagrodzenie	518,00 zł
- zakup usług pozostałych	72 390,64 zł

Usługi napraw w budynkach komunalnych oraz usunięcia awarii dotyczyły: wymiany instalacji elektrycznej i armatury sanitarnej w mieszkaniu socjalnym w Mórkowie, wymiany i montażu okien w budynkach komunalnych w Goniembicach i Radomicku, modernizacji instalacji elektrycznej i c.o. w budynku komunalnym w Goniembicach, wykonania robót dekarckich w budynku komunalnym w Goniembicach, wymiany grzejnika i wodomierza w budynku w Wilkowicach ul. Dworcowa 86 - razem 27.011,49 zł; usługi kominiarskie (6.002,68 zł), wywóz i odbiór nieczystości (24.190,23 zł), ogłoszenia w prasie (1.734,30 zł), przeglądy techniczne budynków komunalnych (2.700,00 zł), fundusz remontowy - wspólnota Klonówek (598,44 zł), podział nieruchomości, wznowienie znaków granicznych wykonanie podziału geodezyjnego działek, wykonanie podziału nieruchomości - obręb Wilkowice i Lipno, wypis z rejestru gruntów (10.153,50 zł) i in.

- odszkod.na rzecz os.fiz.i prawn. 30 373,45 zł

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

- operaty szacunkowe, wyceny 22 619,70 zł

- zakup energii, wody 7 367,84 zł

- zakup materiałów 21 735,93 zł

Zakup materiałów to przede wszystkim obciążenie za opał (6.204,23 zł), a także zakup materiałów na naprawę kominu i dachu w budynkach komunalnych, wykonanie remontu łazienki i mieszkania w budynku komunalnym w Mórkowie 39, zakup kotła do mieszkania komunalnego w Wilkowicach ul. Dworcowa 86 i w Goniembicach.

- pozostałe bieżące 11 725,27 zł

- wydatki majątkowe 24 858,14 zł

W ramach wydatków majątkowych dokonano zakupu i montażu piecy w mieszkaniach komunalnych w Goniembicach.

5. Dział 710 - Działalność usługowa

Plan - 187 000,00 zł Wykonanie 155 387,44 zł t.j. 83,09% planu

a/ rozdział 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego

Plan - 145 000,00 zł Wykonanie 121 034,44 zł t.j. 83,47% planu

Na zaplanowane wydatki na ten cel w kwocie 145.000,00 zł wydano 121.034,44 zł - 83,47% planu. Wydatki poniesiono na dokonanie zmian w planie zagospodarowania przestrzennego, studium, przygotowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy wydano 117.995,20 zł - 90,77% planu. Poniesiono również koszty ogłoszeń w prasie, przygotowanie projektów decyzji celu publicznego, opinii urbanistycznej (3.039,24 zł). Plan musi zabezpieczać całość zleconych prac. Prace są realizowane etapowo i płatność następuje również w częściach po wykonaniu określonego etapu prac.

b/ rozdział 71012 - Zadania z zakresu geodezji i kartografii

Plan - 42 000,00 zł Wykonanie 34 353,00 zł t.j. 81,79% planu

Na zaplanowane wydatki na ten cel w kwocie 42.000,00 zł wydano 34.353,00 zł - 81,79% planu. Poniesiono koszty sporządzania projektów decyzji o warunkach zabudowy między innymi dla obrębu Lipna, Klonówca, Żakowa.

6. Dział 750 - Administracja publiczna

Plan - 3 611 234,34 zł Wykonanie 3 380 985,55 zł t.j. 93,62% planu

a/ rozdział 75011 - Urzędy Wojewódzkie

Plan - 180 842,55 zł Wykonanie 171 086,78 zł t.j. 94,61% planu

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

- płace i pochodne 152 166,21

- pozostałe bieżące 18 920,57 (usługi pocztowe, telefon, obsługa informatyczna, jubileusze, materiały biurowe, ekwiwalent, delegacje, szkolenia, ZFŚS)

Razem 171 086,78

Na zadania te nie wystarcza dotacja otrzymywana z budżetu Wojewody, która wyniosła 54.165,00 zł tj. 31.66% wydatków. Dotacja jest rozliczana przez Wojewodę Wielkopolskiego wg ilości wykonanych czynności.

<i>b/ rozdział 75022 - Rady Gmin</i>			
Plan - 150 510,00 zł	Wykonanie 147 043,28 zł	t.j.	97,70% planu
Poniesiono wydatki na:			
- diety dla radnych, przewodniczącego i w-ce przewodniczącego Rady			109 762,57
- pozostałe wydatki bieżące jak:			37 280,71
wydatki poniesione na telefony (2.455,72 zł), tablety i urządzenia do obsługi e-sesji, papier i pozostałe materiały (18.672,03 zł), udostępnienie w sieci internet aplikacji e-sesja, pozostałe wydatki jak opłaty pocztowe, szkolenia, koszty transportu, odnowienie certyfikatu (16.152,96 zł),			
		Razem	147 043,28

<i>c/ rozdział 75023 - Urzędy Gmin</i>			
Plan - 2 587 288,94 zł	Wykonanie 2 510 690,24 zł	t.j.	97,04% planu
Wydatkami są:			
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane			2 001 571,37
- pozostałe wydatki bieżące			509 118,87
- wydatki majątkowe			0,00
		Razem	2 510 690,24

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

- zakup artykułów komputerowych, oprogramowań, drobnego sprzętu RTV, AGD (komputery, laptopy, dyski zewnętrzne, monitory, myszy, klawiatura, przedłużacze, drukarki, kalkulator, wentylatory, czajniki, niszczarki do dokumentów)		35 160,65
- zakup art.biurowych, tonerów i tuszy		25 478,79
- paliwo - samochód służbowy		5 125,74
- zakup materiałów na remont pomieszczeń w UG oraz mebli		29 188,75
- opał		13 426,46
- pozostałe jak: środki czystości, pieczątki, książki nadawcze, książeczki czekowe, prenumeraty fachowych pism, części do samochodu służbowego, wydawnictwa i drobne wyposażenie.		12 675,51
	Razem materiały i wyposaż.	121 055,90
- zakup usług pocztowych		24 229,66
- zakup usług informatycznych, opieka autorska nad programami, konsultacje programowe, licencje programowe m. in. - FKB, VIP, PŁACE, KADRY, FKB+Faktury, Legislator, GEO, WPF, LEX, abonent informator SMS		68 615,63
- obsługa BHP		4 878,00
- obsługa prawna		35 128,80
- prace remontowe w UG Lipno		16 104,40
- usługa sprzątnia UG		34 893,32
- pozostałe jak:		23 199,57
- prowizje od przelewów elektronicznych, zakup usług kominiarskich, opłaty bankowe, przegląd techniczny budynku, konserwacja ksero, utrzymanie BIP, audyt wewnętrzny, przegląd i usługa naprawy samochodu służbowego, odnowienie certyfikatów kwalifikowanych, abonent RTV, montaż drzwi wejściowych do UG, koszty przesyłki zakupionych czasopism i publikacji fachowych, opłaty za odpady komunalne,		
	Razem usługi	207 049,38

Ponadto na energię i wodę wydatkowano 10.092,47 zł, na szkolenia 15.571,82 zł, delegacje i ryczałty samochodowe 20.657,49 zł, internet i telefon 36.846,77 zł, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 38.608,38 zł, badania okresowe 2.630,00 zł. Ubezpieczenia czy składki WOKISS, inne opłaty to koszt 15.234,98 zł. Podatek od refaktur i odsetki 243,84 zł oraz świadczenia pracownicze 41.127,84 zł.

Liczba zatrudnionych osób w Urzędzie Gminy Lipno wg stanu na dzień 31.12.2018r. wyniosła: 44 osoby (z których 33 osoby pracowały w budynku urzędu). W roku 2017 na dzień 31.12.2017 zatrudnionych było 47 osób w tym 32 osoby w budynku urzędu. Ogółem liczba zatrudnionych osób zmniejszyła o 3 osoby w porównaniu z okresem ubiegłego roku co spowodowane było zakończeniem umów w związku z rozwiązaniem stosunku pracy. Koszty wynagrodzeń w roku 2018 wzrosły na co wpływ miały między innymi wynagrodzenia pracowników Referatu Księgowości Oświatowej, który został utworzony w roku 2018, a także ekwiwalent za niewykorzystany urlop i wynagrodzenia osób powracających z usprawiedliwionej nieobecności w pracy.

d/ rozdział 75075 - promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan - 101 300,00 zł Wykonanie 78 233,96 zł t.j. 77,23% planu

Poniesiono wydatki związane między innymi na: organizacją imprez okolicznościowych, materiały reklamowe promujące Gminę 13.253,98 zł, redakcja i kolportaż gazety "Głos Lipna" 8.303,75 zł, prenumerata czasopisma Marketing w gminie 313,95 zł, wydatki związane z organizacją Festiwalu Starych Ciągników 34.284,80 zł, zakup sztandaru dla Szkoły Podstawowej w Wilkowicach 3.500,00 zł, wdrożenie projektu graficznego SPI 5.656,77 zł, świąteczne ozdoby przed budynkiem UG 1.084,49 zł, usługa medialna 8.610,00 zł, czynsz dzieżawny za nieruchomość w Wilkowicach umowa z Prafią 2.500,00 zł, przewóz orkiestry 350,00 zł, energia 244,30 zł, delegacje 131,92 zł.

e/ rozdział 75085 - wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Plan - 283 724,26 zł Wykonanie 250 912,89 zł t.j. 88,44% planu

Wydatkami są:

- wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi	233 635,38
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	6 021,15
- zakup materiałów i wyposażenia (art. Papiernicze i biurowe, tonery, ups)	3 155,39
pozostałe wydatki (zakup usług zdrowotnych, opłaty i prowizje, przegląd	
- komputerów, usługa programu, opłaty za telefony, delegacje, odpis na zfsś, szkolenia)	8 100,97
	250 912,89

f/ rozdział 75095 - pozostała działalność

Plan - 307 568,59 zł Wykonanie 223 018,40 zł t.j. 72,51% planu

Wydatkami są:

- diety sołtysów	60 150,00
- składki na Związek Gmin Wiejskich, Stowarzyszenie Leszno-Region, Kraina Lasów i Jezior	17 150,83
- wykonanie i montaż tablic ogłoszeniowych w Lipnie	997,90

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

Są to wydatki na:

- wynagrodzenia prowizyjne sołtysów (inkaso)	17 808,00
- wynagrodzenia i składki - rozniesienie nakazów płatniczych, opracowanie strategii rozwoju gminy	20 144,67
- artykuły biurowe, akcesoria komputerowe/koperty, znaczki, druki, papier/i in.	1 575,05
- usługi informatyczne i pocztowe, płatności masowe, opieka arutorska programów RADIX i inne	29 091,01
- usługi telekomunikacyjne, opłata abonamentowa za informator SMS	5 187,83
- usługi obejmujące wykonanie ekspertyz, analiz, opinii, operatorów	32 312,10
- szkolenie pracowników	3 580,64
- opłaty komornicze i ubezpieczeniowe, koszty sądowe i in.	15 079,40
- zakup udziałów w Samorządowym Funduszu Poręczeń Kredytowych (wydatek majątkowy)	10 000,00
- pozostałe	9 940,97
	Razem
	223 018,40

W ramach Funduszu Sołeckiego w rozdziale tym wydatkowano kwotę: 997,90 zł - sołectwo Lipno (tablice ogłoszeniowe).

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

Plan - 60 509,00 zł Wykonanie 53 663,77 zł t.j. 88,69% planu

a/ rozdział 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony państwa oraz sądownictwa

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

Poniesiono wydatki na aktualizację rejestru wyborców - artykuły biurowe - papier, toner, szafa. Wydatki w całości pokryła otrzymana dotacja (1.500,00 zł), na którą gmina otrzymała z KBW.

b/ rozdział 75109 - Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie
 Plan - 59 009,00 zł Wykonanie 52 163,77 zł t.j. 88,40% planu

Poniesiono wydatki związane z przeprowadzeniem wyborów do rady gminy i wybory wójta, które w całości pokryła otrzymana dotacja z KBW.

8. Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan - 1 086 033,50 zł Wykonanie 539 499,80 zł t.j. 49,68% planu

a/ rozdział 75404 - Komendy Wojewódzkie Policji

Plan - 6 500,00 zł Wykonanie 6 500,00 zł t.j. 100,00% planu

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

Wydatek w kwocie 5.000,00 zł jest wydatkiem majątkowym i dotyczy dofinansowania zakupu inwestycyjnego tj. samochodu furgon w wersji oznakowanej typu APRD (Ambulans Pogotowia Ruchu Drogowego) na rzecz Komendy Miejskiej Policji w Lesznie .

b/ rozdział 75412 - Ochotnicze Straże Pożarne

Plan - 964 883,50 zł Wykonanie 531 777,77 zł t.j. 55,11% planu

Największą kwotę w tym rozdziale stanowią wydatki poniesione na:

- wydatki bieżące zakup wyposażenia i sprzętu ratownictwa na rzecz OSP Wilkowice w związku z otrzymaną dotacją	26 050,00
- wynagrodzenia i pochodne konserwatorów wozów strażackich oraz komendanta	25 867,96
- wydatki inwestycyjne (budowa remizy strażackiej w Lipnie, zakup wyposażenia i sprzętu ratownictwa na rzecz OSP Wilkowice w związku z otrzymaną dotacją)	364 575,88
- pozostałe wydatki bieżące	115 283,93
Razem	<u>531 777,77</u>

W ramach pozostałych wydatków bieżących na utrzymanie OSP kwotę 1.755,00 zł wydatkowano jako dotację dla OSP Lipno i OSP Radomicko należących do Krajowego Systemu Ratownictwa na zakup wyposażenia zapewniającego gotowość bojową. Na zakup materiałów i wyposażenia przeznaczono kwotę 26.711,21 zł (w tym między innymi: paliwo 5.306,61 zł, części do napraw w tym akumulator dla OSP Wilkowice 2.541,42 zł, elektrody do defibrylatora, tlen medyczny, kamizelki 1.780,35 zł, wydatki na Turniej wiedzy pożarniczej 740,99 zł, ubrania koszarowe dla OSP Radomicko 3.692,00 zł, rękawice i buty dla OSP Targowisko 2.200,00 zł i in); nagrody na zawody pożarnicze wydatkowano kwotę 3.034,49 zł; na zakup usług pozostałych 32.037,71 zł (w tym między innymi: 7.600,00 zł letni obóz strażacki w Brennie, 2.300,00 zł występ Orkiestry Dętej Miasta Leszna, remonty, naprawy, przeglądy i konserwacja sprzętu 7.276,97 zł, opłata ścieki i usługi kominiarskie 498,66 zł, kurs pierwszej pomocy 1.930,00), kursy strażaków i udział w szkoleniu ochrony p.poż. 3.435,00 zł; na energię, gaz, wodę przeznaczono 5.248,58 zł, na badania okresowe 6.729,00, usługi telefoniczne 1.362,84 zł. Na ubezpieczenia wydatkowano 17.310,52 zł, odpis zfs 648,16 zł, ekwiwalent za działania ratownicze i inne świadczenia 17.011,42 zł.

W ramach Funduszu Sołectkiego w rozdziale tym wydatkowano kwotę: 3.259,65 zł - sołectwo Targowisko i sołectwo Mórkowo.

c/ rozdział 75414 - Obrona cywilna

Plan - 11 650,00 zł Wykonanie 1 222,03 zł t.j. 10,49% planu

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

d/ rozdział 75421 - Zarządzanie kryzysowe

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

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

9. Dział 757 - Obsługa długu publicznego

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

Plan - 220 000,00 zł Wykonanie 125 995,61 zł t.j. 57,27% planu

Wydatkowano środki na prowizję od zaciągniętego kredytu w wysokości 34.300,00 zł oraz spłatę odsetek od wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 91.695,61 zł.

10. Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan - 86 390,00 zł Wykonanie 3 550,00 zł t.j. 4,11% planu

a/ rozdział 75814 - Różne rozliczenia finansowe

Plan - 3 900,00 zł Wykonanie 3 550,00 zł t.j. 91,03% planu

Wydatki w tym dziale obejmują kary i odszkodowania na rzecz osób fizycznych oraz odsetki 1.356,25 zł oraz wypłatę świadczenia rekompensującego utracone wynagrodzenie dla osób powołanych na ćwiczenia wojskowe 2.193,75 zł.

b/ rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe

Plan - 82 490,00 zł Wykonanie 0,00 zł t.j. 0,00% planu

Rozdział ten obejmuje kwoty rezerwy ogólnej i rezerw celowych, ustalone pierwotnie w kwocie 70.000,00 zł tj. ogólna w wysokości 40.000,00 zł, celowa na zadania inwestycyjne 30.000,00 zł. Rezerwa ogólna wykorzystana została w kwocie 46.110,00 zł na wydatki bieżące. Rezerwę na zakupy i zadania inwestycyjne wykorzystano w kwocie 14.300,00 zł. Pozostała kwota 82.490,00 zł stanowi niewykorzystaną rezerwę celową na inwestycje 15.700,00 zł, oraz rezerwa ogólna 66.790,00 zł.

11. Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan - 14 750 833,77 zł Wykonanie 13 860 136,29 zł t.j. 93,96% planu

a/ rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

Plan - 8 098 202,00 zł Wykonanie 7 896 335,45 zł t.j. 97,51% planu

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

a mianowicie:

	2018
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 480 806,05
- dodatki, ekwiwalenty, odprawy	202 241,62
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	194 036,00
- dotacja dla niepublicznej szkoły w Górcie Duchownej	606 909,97
- pozostałe wydatki bieżące	500 628,00
- wydatki inwestycyjne	1 911 713,81
(Termodernizacja budynków Szkół Podstawowych w Wilkowicach, Goniembicach i Lipnie, audyty energetyczne oraz rozbudowa i modernizacja budynków Szkoły Podstawowej w Goniembicach)	<u>7 896 335,45</u>

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

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

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

b/ rozdział 80104 - Przedszkola

Plan - 3 898 025,00 zł Wykonanie 3 337 193,70 zł t.j. 85,61% planu

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

a mianowicie:

	2018
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 438 363,75
- dodatki, ekwiwalenty, odprawy	46 848,69
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	61 854,00
- pozostałe wydatki bieżące	209 158,94
- wydatki inwestycyjne	276 251,32
(Modernizacja budynku Przedszkola w Górcie Duchownej etap III, modernizacja budynku Przedszkola w Goniembicach, dokumentacja projektowa oraz I etap budowy Przedszkola w Wilkowicach)	2 032 476,70

Szczegółowy opis wydatków Przedszkola zawiera załącznik nr 5.

Ponadto w rozdziale tym poniesiono wydatki

* na dotację dla niepublicznego przedszkola w Wilkowicach, Górcie Duchownej	462 506,26
* na koszty dotacji za dzieci zamieszkałe na terenie Gminy Lipno i uczęszczające do dotowanych przedszkoli innych gmin (Leszno, Czempień, Wschowa, Święciechowa)	842 210,74
Razem dotacje	<u>1 304 717,00</u>
* środki z Funduszu Sołeckiego - Ratowice na wyposażenia przedszkola (drukarka 500,00 zł)	

c/ rozdział 80110 - Gimnazja

Plan - 1 491 944,00 zł Wykonanie 1 477 830,08 zł t.j. 99,05% planu

Poniesione wydatki to:

	2018
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 336 798,24
- dodatki, ekwiwalenty, odprawy	57 284,90
- dotacja dla niepublicznej szkoły w Górcie Duchownej	75 746,94
- pozostałe wydatki bieżące	8 000,00
- wydatki inwestycyjne	0,00
Razem	<u>1 477 830,08</u>

Szczegółowy opis wydatków Gimnazjum zawiera załącznik nr 5.

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

d/ rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół

Plan - 410 884,00 zł Wykonanie 396 999,25 zł t.j. 96,62% planu

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

	2018
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	90 021,56
- zakup paliwa - indywidualny dowóz dzieci	18 356,71
- należność dla przewoźnika i bilety miesięczne dla dzieci, koszty dowozu do Ośrodka Rehab.	280 369,20
- pozostałe wydatki bieżące	8 251,78
	<u>396 999,25</u>

e/ rozdział 80117 - Branżowe szkoły I i II stopnia

Plan - 201 385,00 zł Wykonanie 184 478,32 zł t.j. 91,60% planu

Poniesione wydatki to:

	2018
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	50 985,00
- pozostałe wydatki bieżące	133 493,32
- wydatki inwestycyjne	0,00
Razem	<u>184 478,32</u>

Szczegółowy opis wydatków Gimnazjum zawiera załącznik nr 5.

f/ rozdział 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli
 Plan - 59 014,00 zł Wykonanie 51 145,23 zł t.j. 86,67% planu

Na doksztalcanie nauczycieli plan i wykonanie ksztaltuja sie nastepujaco:

szkoly podstawowe	plan	19 272 zł	wykonanie	16 479,72	85,51%
gimnazjum, szkola branżowa		32 734 zł		27 707,95	84,65%
przedszkola		7 008 zł		6 957,56	99,28%
	Razem	59 014 zł		51 145,23	86,67%

Szczegolowy opis wydatkow Gimnazjum zawiera załącznik nr 5.

g/ rozdział 80149 - Realizacja zadani wymagajacych stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w **przedszkolach**, oddzialach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

Plan - 36 302,00 zł Wykonanie 36 302,00 zł t.j. 100,00% planu

Na organizacje nauki specjalnej w Przedszkolu poniesiono nastepujace wydatki:

- na wynagrodzenia i skladki od nich naliczane	2018
	36 302,00

Szczegolowy opis wydatkow Gimnazjum zawiera załącznik nr 5.

h/ rozdział 80150 - Realizacja zadani wymagajacych stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i mlodzięzy **w szkołach podstawowych**

Plan - 127 686,00 zł Wykonanie 127 686,00 zł t.j. 100,00% planu

Na organizacje nauki specjalnej w szkołach podstawowych Lipno, Wilkowice, Goniembice poniesiono nastepujace wydatki:

- na wynagrodzenia i skladki od nich naliczane	2018
	127 686,00
	127 686,00

Szczegolowy opis wydatkow Gimnazjum zawiera załącznik nr 5.

i/ rozdział 80152 - Realizacja zadani wymagajacych stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i mlodzięzy **w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnoksztalcacych, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasanicznej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych**

Plan - 15 680,00 zł Wykonanie 15 680,00 zł t.j. 100,00% planu

Na organizacje nauki specjalnej w gimnazjum i szkole branżowej poniesiono nastepujace wydatki:

- na wynagrodzenia i skladki od nich naliczane	2018
	15 680,00
	15 680,00

Szczegolowy opis wydatkow Gimnazjum zawiera załącznik nr 5.

j/ rozdział 80153 - Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materialow edukacyjnych lub materialow ćwicznieniowych

Plan - 83 996,39 zł Wykonanie 82 091,77 zł t.j. 97,73% planu

Poniesione wydatki to:

- szkoły Podstawowe Lipno, Goniembice, Wilkowice	2018
- gimnazjum Lipno	69 156,45
- dotacja dla niepublicznej szkoły podstawowej i gimnazjum w Górcie Duchownej	1 287,00
- materiały i wyposażenie	10 943,90
	704,42
Razem	82 091,77

k/ rozdział 80195 - Pozostała działalność

Plan - 327 715,38 zł Wykonanie 254 394,49 zł t.j. 77,63% planu

Poniesiono przede wszystkim wydatki z tytułu odpisu na Fundusz Socjalny dla emerytowanych nauczycieli oraz rencistów w kwocie 36.929,00 zł. Ponadto poniesiono wydatki w kwocie 211.718,10 zł na realizację projektu ze środków unijnych "Nowa szansa dla uczniów z Gminy Lipno". Pozostała kwota 5.747,39 zł to wydatki związane z komisjami kwalifikacyjnymi dotyczącymi awansu nauczycieli i in.

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

12. Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan - 125 000,00 zł Wykonanie 114 766,97 zł t.j. 91,81% planu

a/ rozdział 85111 - Szpitale ogólne

Plan - 10 000,00 zł Wykonanie 0,00 zł t.j. 0,00% planu

Zadanie inwestycyjne. Zaplanowano datacją celem na dofinansowanie kosztów inwestycji i zakupów inwestycyjnych w kwocie 10.000,00 zł dla szpitala w Lesznie.

b/ rozdział 85153 - Zwalczanie narkomanii

Plan - 5 000,00 zł Wykonanie 4 901,50 zł t.j. 98,03% planu

Zadanie realizowane przez GOPS Lipno. Przeprowadzono szkolenie okresowe do specjalistów zajmujących się problemami uzależnień w tematyce "Umiejętne prowadzenie rozmów" oraz "Nowe zadania dla gminy, oraz gminnych komisji rozważywania problemów alkoholowych w kontekście znowelizowanych ustaw - bieżące problemy ich realizacji". Pozostałe to opłaty bankowe.

c/ rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan - 110 000,00 zł Wykonanie 109 865,47 zł t.j. 99,88% planu

Wydatki dotyczą realizacji programu profilaktyki przeciwalkoholowej. Realizację zadania prowadzi Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lipnie. Środki przeznaczone na ten cel pochodzą z wpłat za pozwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych zrealizowanych w roku 2018 w kwocie 101.817,48 zł. Kwotę 109.865,47 zł wydatkował GOPS (szczegółowy opis wydatków w załączniku nr 7).

Na wydatki składają się:

- wynagrodzenia i pochodne za prowadzenie zajęć	66 643,97
- pozostałe wydatki bieżące	43 221,50
(w tym organizacja ferii zimowych w szkołach gminy Lipno, realizacja programu "Trzeci Elementarz, czyli program 7 kroków", realizacja programu profilaktycznego w Przedszkolu, organizacja zajęć w świetlicach wiejskich, organizacja festynu letniego, organizacja pobytu dzieci w Archidiecezji w Zaborówcu 42.876,58 zł)	
Razem	109 865,47

13. Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan - 1 291 667,00 zł Wykonanie 1 244 960,49 zł t.j. 96,38% planu

a/ rozdział 85202 - Domy pomocy społecznej

Plan - 290 955,00 zł Wykonanie 284 110,09 zł t.j. 97,65% planu

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

b/ rozdział 85203 - Ośrodki wsparcia

Plan - 5 475,00 zł Wykonanie 5 010,00 zł t.j. 91,51% planu

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

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

Plan - 15 359,00 zł Wykonanie 14 553,50 zł t.j. 94,76% planu

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

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

Plan - 26 185,00 zł Wykonanie 24 351,45 zł t.j. 93,00% 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 23.716,89 zł w tym na zadania zlecone 17.786,16 zł.

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

Plan - 51 206,00 zł Wykonanie 48 808,76 zł t.j. 95,32% planu

W rozdziale tym GOPS realizuje wypłatę zasiłków, z wyłączeniem zasiłków stałych i pomoc w naturze. Są to zadania własne gminy o charakterze obowiązkowym. Na cele te Wojewoda przeznaczył dofinansowanie w kwocie 15.704,73 zł, a pozostałą część czyli 33.104,03 zł finansuje gmina. Świadczenie pieniężne przysługuje osobie samotnie gospodarującej lub osobie w rodzinie jeśli dochód nie przekracza ustalonej kwoty netto miesięcznie. Zasiłki celowe zaspakajają niezbędne potrzeby bytowe (leki, żywność, opał, koszty leczenia, odzież, drobne remonty, koszty pogrzebu). W roku 2018 z zasiłków celowych korzystało 82 rodziny, z zasiłków okresowych 17 rodzin.

f/ rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe

Plan - 26 464,00 zł Wykonanie 21 236,85 zł t.j. 80,25% planu

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

20 935,23 zł
301,62 zł

g/ rozdział 85216 - Zasiłki stałe

Plan - 78 255,00 zł Wykonanie 75 099,12 zł t.j. 95,97% 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 68.609,34 zł oraz środki własne w kwocie 6.489,78 zł. W roku 2018 z wyżej wymienionych zasiłków korzystało 15 rodzin.

h/ rozdział 85219 - Ośrodki Pomocy Społecznej

Plan - 638 231,00 zł Wykonanie 628 662,97 zł t.j. 98,50% planu

Na utrzymanie GOPS poniesiono następujące wydatki:

- płace i pochodne płac	523 626,48
- świadczenia społeczne	3 600,00
- pozostałe wydatki bieżące	101 436,49
Razem	Razem
	<u>628 662,97</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 43.926,66 zł na funkcjonowanie GOPS. Dotacje pokryły 7,56 % ogółu wydatków. Płace i pochodne stanowią 83,29% wydatków ogółem. Z pozostałych wydatków bieżących największy udział stanowi zakup usług pozostałych w kwocie 36.956,31 zł.

i/ rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan - 53 020,00 zł Wykonanie 52 544,02 zł t.j. 99,10% planu

Na usługi opiekuńcze dla mieszkańców poniesiono następujące wydatki:

- płace i pochodne płac	52 517,02
-------------------------	-----------

- świadczenia społeczne				0,00
- pozostałe wydatki bieżące				27,00
			Razem	<u>52 544,02</u>

Usługami opiekuńczymi w ciągu roku 2018 były objęte osoby samotne, wymagające udzielenia pomocy w formie zaspakajania codziennych potrzeb życiowych, opiece higienicznej, kontakcie z otoczeniem. Usługami opiekuńczymi w roku 2018 objęto 11 rodzin. Do wykonywania wyżej wymienionych usług GOPS zatrudniał 5 osób na podstawie umowy zlecenia.

<i>j/ rozdział 85230 - Pomoc w zakresie dożywiania</i>				
Plan - 101 517,00 zł	Wykonanie 86 228,73 zł	t.j.		84,94% planu

W tym dziale ponoszone były wydatki na realizację zadań dotyczących pomocy w zakresie dożywiania, w tym między innymi na program wieloletni "Pomoc państwa w zakresie dożywiania". Z posiłków w 2018 r. korzystało 67 dzieci oraz 30 rodzin.

<i>k/ rozdział 85295 - Pozostała działalność</i>				
Plan - 5 000,00 zł	Wykonanie 4 355,00 zł	t.j.		87,10% planu

W tym dziale ponoszone były wydatki na świadczenia społeczne w tym prace społecznie użyteczne. W miesiącach od marca do sierpnia 2018 zatrudniano 2 osoby natomiast od września do października 2018 r. zatrudniona była 1 osoba. Na powyższe wydatki otrzymano dofinansowanie z Urzędu Pracy - 60%.

14. Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

rozdział 85415 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Plan - 29 425,00 zł	Wykonanie 28 916,80 zł	t.j.		98,27% planu
---------------------	------------------------	------	--	--------------

W zakresie tych wydatków wypłacono stypendia dla uczniów najuboższych oraz jednorazowe zasiłki w kwocie 28.916,80 zł, na które to wydatki otrzymano dotacje w wysokości 22.918,00 zł. Kwota 5.998,80 zł stanowiła udział Gminy w wypłacie pomocy finansowej dla uczniów najuboższych.

15. Dział 855 - Rodzina

Plan - 10 209 502,00 zł	Wykonanie 9 907 302,60 zł	t.j.		97,04% planu
-------------------------	---------------------------	------	--	--------------

a/ rozdział 85501 - Świadczenia wychowawcze

Plan - 6 856 290,00 zł	Wykonanie 6 739 324,44 zł	t.j.		98,29% planu
------------------------	---------------------------	------	--	--------------

Wydatki obejmują wypłatę świadczeń oraz koszty z tym związane:

- wypłacone świadczenie wychowawcze 500+	6 639 931,49
- wynagrodzenia i pochodne pracowników obsługujących w GOPS	85 395,92
- pozostałe wydatki bieżące na obsługę zadania	13 997,03
Razem	<u>6 739 324,44</u>

Wypłata świadczeń rodzinnych jest zadaniem zleconym. Na ten cel Gmina otrzymała dotację w wysokości 6.739,324,44 czyli 100 % poniesionych wydatków. Wypłata świadczeń stanowi 98,53% przyznanej kwoty, a koszty obsługi wypłaty świadczeń stanowią 1,47 % wydatkowanej kwoty (99.392,95 zł). Z wypłaty świadczeń wychowawczych w 2018 roku korzystało 1353 rodzin w tym 1859 dzieci.

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

Plan - 2 784 612,00 zł	Wykonanie 2 667 643,67 zł	t.j.		95,80% planu
------------------------	---------------------------	------	--	--------------

Wydatki obejmują wypłatę świadczeń oraz koszty z tym związane:

- wypłacone świadczenia rodzinne i zaliczki alimentacyjne	2 463 642,74
- składki ubezpieczeniowe świadczeniobiorców	124 894,00
- wynagrodzenia i pochodne (pracownik)	64 499,24
- pozostałe wydatki bieżące	14 607,69
Razem	<u>2 667 643,67</u>

Wyplata świadczeń rodzinnych jest zadaniem zleconym. Na ten cel Gmina otrzymała dotację w wysokości 2.650.947,92 czyli 100 % poniesionych wydatków. Wyplata świadczeń i ubezpieczeń świadczeniobiorców stanowi 97,03% przyznanej kwoty, a koszty obsługi wyplaty świadczeń stanowią 2,97% wydatkowanej kwoty. W 2018 roku ze świadczeń z funduszu alimentacyjnego korzystało 18 rodzin w tym 33 dzieci. Natomiast ze świadczeń rodzinnych 425 rodzin w tym 1062 dzieci.

c/ rozdział 85503 - Karta Dużej Rodziny

<i>Plan - 399,00 zł</i>	<i>Wykonanie 271,79 zł</i>	<i>t.j.</i>	<i>68,12% planu</i>
-------------------------	----------------------------	-------------	---------------------

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

d/ rozdział 85504 - Wspieranie rodziny

<i>Plan - 532 371,00 zł</i>	<i>Wykonanie 464 234,04 zł</i>	<i>t.j.</i>	<i>87,20% planu</i>
-----------------------------	--------------------------------	-------------	---------------------

W rozdziale tym ujęto wydatki na wspieranie rodziny. W szczególności środki przeznaczone były na pokrycie części wydatków związanych z zatrudnieniem asystentów rodziny oraz przeprowadzeniem supervizji wśród specjalistów (pedagodzy, pracownicy socjalni, asystenci rodziny) w kwocie 60.266,29 zł. Ponadto w rozdziale tym wyplacono świadczenia w kwocie 391.500,00 zł na realizację programu "Dobry Start" oraz kwotę 12.467,75 zł na obsługę wyplaty świadczeń. Z wyżej wymienionego programu w 2018 roku skorzystało 917 rodzin w tym 1305 dzieci.

e/ rozdział 85508 - Rodziny zastępcze

<i>Plan - 35 830,00 zł</i>	<i>Wykonanie 35 828,66 zł</i>	<i>t.j.</i>	<i>100,00% planu</i>
----------------------------	-------------------------------	-------------	----------------------

Wydatki tego rozdziału realizowano na pokrycie wydatków poniesionych na opiekę i wychowanie dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych. W 2018 w rodzinach zastępczych przebywało 3 dzieci w miesiącach o stycznia do listopada 2018 r. oraz 5 dzieci od miesiąca grudnia.

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

16. Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

<i>Plan - 843 071,00 zł</i>	<i>Wykonanie 771 440,65 zł</i>	<i>t.j.</i>	<i>91,50% planu</i>
-----------------------------	--------------------------------	-------------	---------------------

a/ rozdział 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód

<i>Plan - 6 000,00 zł</i>	<i>Wykonanie 5 781,00 zł</i>	<i>t.j.</i>	<i>96,35% planu</i>
---------------------------	------------------------------	-------------	---------------------

Wykonane wydatki dotyczą wydatków związanych z opracowaniem ekspertyzy.

b/ rozdział 90002 - Gospodarka odpadami

<i>Plan - 71 000,00 zł</i>	<i>Wykonanie 64 324,31 zł</i>	<i>t.j.</i>	<i>90,60% planu</i>
----------------------------	-------------------------------	-------------	---------------------

Wykonane wydatki dotyczą wydatków związanych z likwidacją azbestu (58.961,16 zł). Pozostała kwota przeznaczona została na utylizację i wywóz odpadówto 5.363,15 zł.

c/ rozdział 90003 - Oczyszczanie miast i wsi

<i>Plan - 6 000,00 zł</i>	<i>Wykonanie 649,05 zł</i>	<i>t.j.</i>	<i>10,82% planu</i>
---------------------------	----------------------------	-------------	---------------------

Wydatki bieżące dotyczą usługi transportowej tj wywozu utylizowanych płyt azbestowo-cementowych z terenu Gminy.

d/ rozdział 90004 - utrzymanie zieleni w miastach i gminach

<i>Plan - 38 671,00 zł</i>	<i>Wykonanie 29 438,77 zł</i>	<i>t.j.</i>	<i>76,13% planu</i>
----------------------------	-------------------------------	-------------	---------------------

Na wydatki składają się:

- zakup materiałów i wyposażenia (paliwo i części do kosiarek ,śr.chemiczne, rośliny ozdobne, słupki i ochronki na zabezpieczenia młodych drzew, sprzęt dla Żakowa i Sulejewa) 11 024,27
- zakup usług przy wycince drzew, gałęzi, zakrzewień, usuwaniu korzeni, wyrównywaniu terenu 15 966,50

- ubezpieczenie kosiarek				2 448,00
			Razem	<u>29 438,77</u>

* środki z Funduszu Sołectkiego - Sulejewo (2.599,85 zł) i Żakowo (999,99 zł) na zakup kosiarki oraz paliwa i akcesoriów ochronnych

e/ rozdział 90008 - Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu

Plan - 4 000,00 zł	Wykonanie 2 099,98 zł	t.j.	52,50% planu
--------------------	-----------------------	------	--------------

Wydatkowano na zakup węży pszczelej na rzecz Koła Pszczelarzy w Lipnie w celu wspierania i ochrony populacji pszczół na terenie Gminy Lipno.

f/ rozdział 90013 - Schroniska dla zwierząt

Plan - 40 500,00 zł	Wykonanie 26 725,28 zł	t.j.	65,99% planu
---------------------	------------------------	------	--------------

Wydatki tego rozdziału obejmują wpłaty dla Miasta Leszno za pobyt bezpańskich psów w schronisku w Henrykowie (12.026,45 zł) oraz dotację na fundację Zwierzęce SOS (2.000,00 zł). Ponadto wydatki stanowią opłaty ryczałtowe w związku z podjętą współpracą z Kliniką Zwierząt lek. wet. W. Ossowski w zakresie opieki nad zwierzętami (4.148,00 zł). Wydatki obejmują również utylizację zwierząt, leczenie, badania, interwencje w zakresie bezdomnych zwierząt (8.480,90 zł). W ramach działu zakupiono karmę dla psów w kwocie 69,93 zł.

g/ rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan - 668 200,00 zł	Wykonanie 640 394,26 zł	t.j.	95,84% planu
----------------------	-------------------------	------	--------------

Wydatki to:

- energia elektryczna	195 271,19
- konserwacja oświetlenia, wymiany opraw, zakup żarówek, naprawy i in.	117 847,74
- pozostałe wydatki	235,32
- wydatki inwestycyjne	<u>327 040,01</u>

(Oświetlenie Lipno, Wilkowie, Górka Duchowna, Targowisko i Gronówko, wymiana opraw na oświetleniu ulicznym z sodowych na solarne, modernizacja oświetlenia ulicznego)

640 394,26

Na zakup energii na oświetlenie uliczne wydatkowano kwotę większą o 26.170,68 zł niż w analogicznym okresie roku ubiegłego na co wpływ ma budowa nowych punktów oświetleniowych. Wzrosły również wydatki na konserwację oświetlenia o 20.957,54 zł, co związane jest z rosnącą liczbą zgłaszanych awarii.

W rozdziale tym ze środków Funduszu Sołectkiego wydatkowano kwotę 63.000,00 zł na wydatki majątkowe (Sołectwo Górka Duchowna, Gronówko i Lipno).

h/ rozdział 90095 - Pozostała działalność

Plan - 8 700,00 zł	Wykonanie 2 028,00 zł	t.j.	23,31% planu
--------------------	-----------------------	------	--------------

Poniesiono wydatki na:

- opłata za korzystanie ze środowiska	<u>2 028,00</u>
Razem	<u>2 028,00</u>

17. Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan - 1 581 649,91 zł	Wykonanie 1 156 161,70 zł	t.j.	73,10% planu
------------------------	---------------------------	------	--------------

a/ rozdział 92105 - Pozostałe zadania w zakresie kultury

Plan - 3 450,00 zł	Wykonanie 2 956,61 zł	t.j.	85,70% planu
--------------------	-----------------------	------	--------------

Wydatki w tym dziale poniesiono na występ zespołu "Żeńcy" na dożynkach gminnych w Górcie Duchownej (700,00 zł) oraz na zakup materiałów związanych z działalnością kulturalną (2.256,61 zł).

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

Plan - 818 640,22 zł	Wykonanie 790 330,50 zł	t.j.	96,54% planu
----------------------	-------------------------	------	--------------

Wydatki przeznaczono na:	plan		
- dotacja podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury	555 000,00	100,00% planu	555 000,00
Sprawozdanie z wykonania planu finansowego w załączeniu.			
- wynagrodzenia i pochodne gospodarzy świetlic			29 917,31
- bieżące utrzymanie świetlic wraz z energią, wodą i gazem			106 645,58
- ubezpieczenie świetlic			1 998,00
- wydatki majątkowe			96 769,61
	<i>Razem</i>		<u>790 330,50</u>

Nakłady finansowe poniesione w tym rozdziale na zadania inwestycyjne obejmują wydatki na modernizację świetlic w miejscowościach Smyczyna, Wyciążkowo, Targowisko, Mórkowo i Wilkowice. W ramach wydatków bieżących zakupiono roletę oraz zlewozmywak do kuchni w sali w Mórkowie, a także materiały na drobne remonty do pozostałych sal wiejskich na terenie gminy. Pozostałe wydatki dotyczą utrzymania świetlic (m. in. energia, węgiel, zużycie wody, wywóz nieczystości, przegląd sprzętu ppoż, usługi kominiarskie, opłaty za odpady komunalne, przeglądy techniczne).

W rozdziale tym ze środków Funduszu Sołeckiego wydatkowano kwotę 74,892,37 zł, w tym na wydatki majątkowe przeznaczono kwotę 55.337,93 zł.

c/ rozdział 92116 - Biblioteki

Plan - 618 300,00 zł Wykonanie 229 977,47 zł t.j. 37,20% planu

Wydatki przeznaczono na:	plan		
- dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej	208 000,00	100,00% planu	208 000,00
- dotacja celowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej	410 300,00	5,36% planu	21 977,47

Kwota 208.000,00 zł to wydatki związane z udzieloną dotacją podmiotową dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Lipnie na zadania statutowe związane z bieżącą działalnością placówki.

Kwota 21.977,47 zł to wydatki związane z udzieloną dotacją na zadania inwestycyjne pn.: "Dokumentacja projektowa na budowę filii biblioteki w Wilkowicach" oraz "Modernizacja biblioteki, przebudowa biblioteki w Lipnie oraz budowa filii w Wilkowicach".

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego przedstawiono w załączeniu.

d/ rozdział 92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Plan - 38 800,00 zł Wykonanie 38 626,10 zł t.j. 99,55% planu

Wydatki stanowi dotacja przekazana Parafii Rzymskokatolickiej pw. Wszystkich Świętych w Mórkowie w kwocie 10.000,00 zł na wykonanie przy zabytku – obrazie „Świętych Obcowanie” w ołtarzu głównym w Parafii Rzymskokatolickiej pw. Wszystkich Świętych w Mórkowie - prac polegających na powstrzymaniu procesów niszczenia, zachowaniu oryginalnej substancji i przywróceniu oryginalnego wyglądu, a także wynagrodzenie bezosobowe w kwocie 4.500,00 zł za opracowanie gminnego programu opieki nad zabytkami dla gminy Lipno. Pozostałe wydatki w kwocie 24.126,10 zł to wydatki inwestycyjne przeznaczone na reiwitalizację gródka stożkowego w Wilkowicach.

W rozdziale tym ze środków Funduszu Sołeckiego wydatkowano kwotę 10.000,00 zł.

e/ rozdział 92195 - Pozostała działalność

Plan - 102 459,69 zł Wykonanie 94 271,02 zł t.j. 92,01% planu

Wydatki na:

- nagroda za szczególne osiągnięcia kulturalne			1 200,00
- wynagrodzenia bezosobowe i składki			2 100,00
- działalność Klubów Złotej Jesieni - Wilkowice, Lipno, Wyciążkowo oraz Klub Seniora w Lipnie			11 063,97
- zakup materiałów i wyposażenia oraz pozostałe usługi (oprawa muzyczna imprez, opłaty ZAIKS, poczęstunek, imprezy okolicznościowe, występy festyny, spotkania kulturalno-sportowe, sportowo-rekreacyjne dla mieszkańców poszczególnych wsi jak: turnieje, rajdy, jubileusze działających lokalnie organizacji : Festyn Rodzinny, Balik dla Dzieci, Dzień Kobiet, Dzień Dziecka, Dzień Matki, rowerówka, dożynki, mikołajki, Koncert Zespołu Pieśni i Tańca "Śląsk", Święto Niepodległości, Dzień Seniora, Parafiada, i in.)			67 907,05
- wydatki inwestycyjne			12 000,00
			<u>94 271,02</u>

W rozdziale tym ze środków Funduszu Sołeckiego wydatkowano kwotę 61.256,21 zł.

18. Dział 926 - Kultura fizyczna

Plan - 516 295,61 zł Wykonanie 409 249,73 zł t.j. 79,27% planu

a/ rozdział 92601 - Obiekty sportowe

Plan - 337 896,95 zł Wykonanie 254 109,64 zł t.j. 75,20% planu

Wydatki dotyczą utrzymania boisk w Lipnie, Klonówcu, Wilkowicach, Żakowie oraz placów zabaw i siłowni zewnętrznych. Na energię i wodę wydatkowano: 9.718,87 zł, na zakup materiałów i wyposażenia: 4.918,63 zł, zakup usług i in.: 10.517,70 zł, na umowy zlecenia dot. prac porządkowych na boiskach sportowych i placach zabaw oraz przeglądów obiektów sportowych 27.717,51 zł, ubezpieczenia: 1.400,92 zł. W rozdziale tym zrealizowano 9 inwestycji na łączną kwotę 199.836,01 zł, gdzie największą inwestycją stanowiła inwestycja pn.: " Budowa wiaty na boisku sportowym KORONY Wilkowice - etap II". Pozostałe zadania inwestycyjne są wyszczególnione w zał. nr 4 - Wydatki majątkowe.

W rozdziale tym ze środków Funduszu Sołeckiego wydatkowano kwotę 51.093,56 zł w tym w całości na wydatki inwestycyjne (sołectwa Koronowo, Lipno, Radomicko, Ratowice, Targowisko i Żakowo).

b/ rozdział 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej

Plan - 138 398,66 zł Wykonanie 124 940,09 zł t.j. 90,28% planu

Wydatki to:

- dotacje dla klubów sportowych: UKS Roszada Lipno, KS Korona Wilkowice, LUKS Orzeł Lipno, UKS Junior Lipno, 108 000,00

w tym: UKS Roszada Lipno 22.500,00 zł, UKS Junior Lipno 35.000,00 zł, LUKS Orzeł Lipno 23.000,00 zł, KS Korona Wilkowice 21.000,00 zł, KS SOLID SPORT 4.000,00 zł, KS KUK-SON Pawłowice 2.500,00 zł

- zakup sprzętu sportowego i organizacja zawodów sportowych, ubezpiecz., składki do Stowarzyszeń 16 940,09

Razem 124 940,09

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

W rozdziale tym ze środków Funduszu Sołeckiego wydatkowano kwotę 200,00 zł (sołectwo Ratowice na zakup materiałów i wyposażenia tj. sprzęt sportowy).

c/ rozdział 92695 - Pozostała działalność

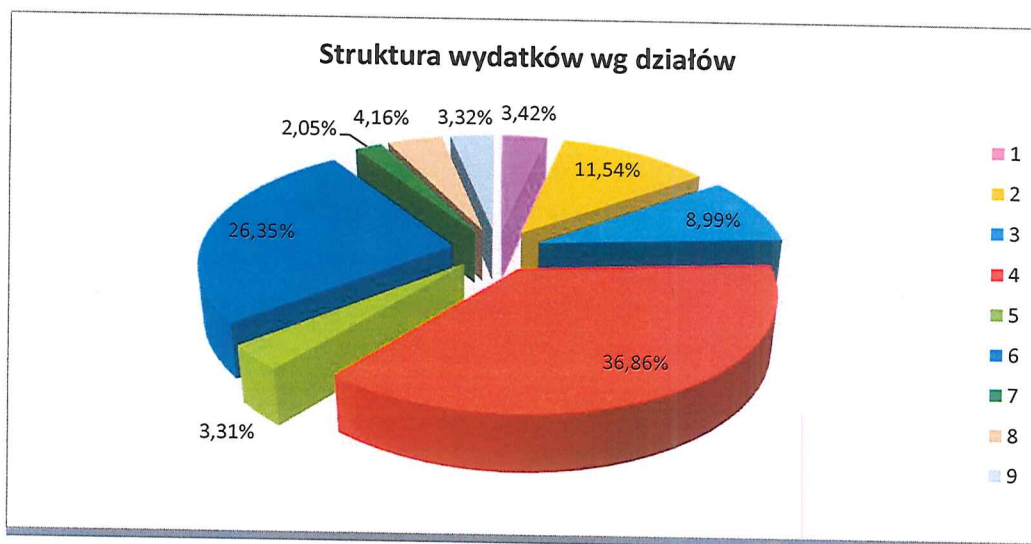
Plan - 40 000,00 zł Wykonanie 30 200,00 zł t.j. 75,50% planu

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

Realizację wydatków na dotacje przedstawiono w złączniku Nr 10.

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	1 287 575,35	3,42%
2	Dział 600 - Transport i łączność	4 338 015,75	11,54%
3	Dział 750 - Administracja publiczna	3 380 985,55	8,99%
4	Dział 801 - Oświata i wychowanie	13 860 136,29	36,86%
5	Dział 852 - Pomoc społeczna	1 244 960,49	3,31%
6	Dział 855 - Rodzina	9 907 302,60	26,35%
7	Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	771 440,65	2,05%
8	Dział 921 i 926 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, Kultura fizyczna	1 565 411,43	4,16%
9	Pozostałe działy	1 249 213,66	3,32%
	Razem wydatki	37 605 041,77	100,00%



Wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie 6.448.660,59 zł tj. 75,51% planu.

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

Na koniec 2018 r. gmina posiadała zobowiązania w wysokości 787.410,46 zł z tego:

- z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego płatnego w 2019 r.
- z tytułu składek ZUS i podatku doch. z wynagr. pracownika - płatne w 2019 r.
- z tytułu wystawionych faktur z terminem płatności w styczniu 2019 r. i pozostałe

650 739,56
124 596,52
12 074,38
787 410,46

Wszystkie w/w zobowiązania nie były wymagalne .

Na koniec roku 2018 nie ustalono wydatków niewygasających.

IV. Informacja o przebiegu wykonania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipno na lata 2018-2014 wg stanu na dzień 31.12.2018 r.

Podstawą opracowania informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej była Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lipno na lata 2018-2024 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Lipno za rok 2018.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lipno na rok 2018 została przyjęta uchwałą nr LII/308/2017 Rady Gminy Lipno z dnia 28 grudnia 2018 roku. Następnie zmieniona została uchwałami Rady Gminy Lipno:

- w dniu 22 lutego 2018 r. uchwałą Rady Gminy nr LIV/333/2018
- w dniu 19 kwietnia 2018 r. uchwałą Rady Gminy nr LVI/348/2018
- w dniu 10 maja 2018 r. uchwałą Rady Gminy nr LVIII/357/2018
- w dniu 07 czerwca 2018 r. uchwałą Rady Gminy nr LX/360/2018
- w dniu 27 czerwca 2018 r. uchwałą Rady Gminy nr LXI/368/2018
- w dniu 25 lipca 2018 r. uchwałą Rady Gminy nr LXII/373/2018
- w dniu 22 sierpnia 2018 r. uchwałą Rady Gminy nr LXIII/378/2018
- w dniu 13 września 2018 r. uchwałą Rady Gminy nr LXIV/384/2018
- w dniu 27 września 2018 r. uchwałą Rady Gminy nr LXV/387/2018
- w dniu 08 listopada 2018 r. uchwałą Rady Gminy nr LXVI/395/2018
- w dniu 17 grudnia 2018 r. uchwałą Rady Gminy nr III/20/2028

Niespójność planowanych dochodów i wydatków wykazanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018-2024 i budżecie na dzień 31.12.2018 r. wynika z tego, że w WPF nie uwzględniono zmian w budżecie dokonanych zarządzeniem nr F.120.32.2018 Wójta Gminy Lipno z dnia 21 grudnia 2018 r. W zarządzeniu tym zmniejszono plan dochodów bieżących i wydatków bieżących o kwotę 1.511.030,00 zł.

Stopień realizacji planu przedstawiono w załączeniu.

Stopień zaawansowania realizacji zadań zawartych w programach wieloletnich w Wieloletniej Prognozie Finansowej na dzień 31.12.2018 r.:

1. Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, z tego:
 - 1.1 wydatki bieżące

"Nowa szansa dla uczniów z Gminy Lipno" - przedsięwzięcie wieloletnie, realizowane w okresie 2017 - 2019, łączne nakłady finansowe 387.120,99 zł, zrealizowano limit 2018 r. w 73,95% (220.468,10 zł). Dalsza realizacja zadania nastąpi w roku 2019.
 - a/
 - 1.2 wydatki majątkowe

"Budowa drogi powiatowej łączącej drogę S5 węzeł Świąciechowa z wiaduktem drogowym w ciągu ulicy Wilkowskiej w Lesznie" - przedsięwzięcie wieloletnie realizowane w okresie 2017 - 2018, łączne nakłady finansowe wynosiły: 986.000,00 zł, zrealizowano limit 2018 r. w 100% (986.000,00 zł),
 - a/
 - b/ "Budowa sieci połączeń dróg dla rowerów w gminie Osieczna, Lipno i Rydzyna w ramach zadania ograniczenia niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej" - Poprawa warunków życia i bezpieczeństwa mieszkańców - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2017 - 2018, łączne nakłady finansowe 300.000,00 zł, zrealizowano limit 2018 r. w 100% (250.000,00 zł),
 - c/ "Przebudowa dróg gminnych - ul. Boczna i ul. Ogrodowa w Wilkowicach" - Przebudowa dróg gminnych w celu poprawy stanu infrastruktury drogowej w miejscowości Wilkowice - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji 2017 - 2018, łączne nakłady finansowe 385.884,29 zł, zrealizowano limit 2018 r. w 97,37% (375.724,58 zł),
 - d/ "Termomodernizacja budynków Szkół Podstawowych w Wilkowicach, Goniembicach i Lipnie" - Poprawa efektywności wykorzystania energii cieplnej - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2016 - 2018, łączne nakłady finansowe 3.158.910,29 zł, zrealizowano limit w 2018 r. w 95,43% (1.759.737,90 zł),
2. Programy, projekty lub zadania pozostałe, z tego:
 - 2.1 wydatki bieżące

"Edukacja lokalnej społeczności w zakresie efektywności energetycznej i odnawialnych źródeł energii" - promocja gminy i rozwój tożsamości lokalnej - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2015 - 2020, łączne nakłady finansowe 4.984,11 zł, zrealizowano limit w 2018 r. w 0% (0,00 zł),
 - a/
 - b/ "Englisch Teaching" - projekt realizowany przez Szkołę Podstawową w Wilkowicach - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji 2018 - 2019, łączne nakłady finansowe 10.000,00 zł, zrealizowano limit wydatków w 2018 r. w 52,77% (2.110,80 zł),
 - c/ "Prowadzenie audytu wewnętrznego" - zadanie realizowane przez Urząd Gminy Lipno - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji 2018 - 2019, łączne nakłady finansowe 28.000,00 zł, zrealizowano limit wydatków w 2018 r. w 100% (14.000,00 zł),
 - e/ "Ubezpieczenie majątku Gminy" - Ubezpieczenie majątku - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2017 - 2019, łączne nakłady finansowe 93.226,00 zł, zrealizowano limit 2018 r. w 89,66% (41.792,00 zł),

f/ "Umowa dzierżawy działek położonych w Wilkowicach w celu przeprowadzenia Ogólnopolskiego Festiwalu Starych Ciągników i Maszyn Rolniczych w Wilkowicach" - Promocja gminy oraz zagospodarowanie czasu wolnego i rozwój tożsamości społecznej - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2014 - 2018, łączne nakłady finansowe 12.500,00 zł, zrealizowano limit 2018 w 100%, (2.500,00 zł),

g/ "Umowa z bankiem na obsługę płatności masowych i prowadzenie rachunku" - Obsługa podatnika - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2017 - 2018, łączne nakłady finansowe 17.040,00 zł, zrealizowano limit 2018 r. w 100%, (8.520,00 zł),

2.2 wydatki majątkowe

a/ "Budowa drogi w Karolewku" - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego, stanu sieci komunikacyjnej - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2015 - 2021, łączne nakłady finansowe 150.000,00 zł, zrealizowano limit 2018 r. w 0% (0,00 zł). Realizacja zadania przewidziana na lata 2020-2021,

b/ "Budowa kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Żakowie" - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi oraz stanu zdrowia dzieci i młodzieży poprzez zwiększenie możliwości uprawiania sportu - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2016 - 2019, łączne nakłady finansowe 62.464,89 zł, zrealizowano limit 2018 r. w 96,83% (14.308,59 zł),

c/ "Budowa oświetlenia ulicznego na Osiedlu Gronowym i Owocowym w Gronówku" - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2018 - 2021, łączne nakłady finansowe 140.000,00 zł, zrealizowano limit 2018 r. w 95,47% (33.414,22 zł). Dalsza realizacja zadania w latach 2019-2021,

d/ "Budowa oświetlenia ulicznego ul. Ogrodowa i ul. Kwiatowa Wilkowice"- przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2018 - 2023, łączne nakłady finansowe 216.000,00 zł, zrealizowano limit 2018 r. w 99,71% (45.866,84 zł). Dalsza realizacja zadania w latach 2019-2023,

e/ "Budowa świetlicy wiejskiej w Gronówku" - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2016 - 2021, łączne nakłady finansowe 584.698,50 zł, zrealizowano limit 2018 r. w 0% (0,00 zł). Realizacja zadania przewidziana na lata 2020-2021,

f/ "Budowa świetlicy wiejskiej w Koronowie" - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2016 - 2021, łączne nakłady finansowe 185.000,00 zł, zrealizowano limit 2018 r. w 0% (0,00 zł). Realizacja zadania przewidziana na lata 2020-2021,

g/ "Budowa remizy strażackiej w Lipnie" - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2018 - 2019, łączne nakłady finansowe 1.950.000,00 zł, zrealizowano limit 2018 r. w 45,05% (337.905,17 zł), Realizacja zadania przewidziana w roku 2019,

h/ "Modernizacja oświetlenia ulicznego" - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi, oszczędzanie energii - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2016 - 2020, łączne nakłady finansowe 116.398,70 zł, zrealizowano limit 2018 r. w 100% (26.399,99 zł). Dalsza realizacja zadania w latach 2019-2020,

i/ "Przebudowa drogi gminnej ul. Boczna w Wilkowicach" - Poprawa warunków życia i bezpieczeństwa mieszkańców - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2015 - 2020, łączne nakłady finansowe 842.497,92 zł, zrealizowano limit 2018 r. w 99,98% (90.485,17 zł). Realizacja zadania przewidziana na rok 2020,

j/ "Przebudowa świetlicy wiejskiej w Ratowicach" - Poprawa warunków życia mieszkańców - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2015 - 2020, łączne nakłady finansowe 159.840,00 zł, zrealizowano limit 2018 r. w 0% (0,00 zł). Realizacja zadania przewidziana w latach 2019-2020,

k/ "Rewitalizacja Parku w Lipnie" - Poprawa warunków życia mieszkańców - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2016 - 2021, łączne nakłady finansowe 488.500,00 zł, zrealizowano limit 2018 r. w 0% (0,00 zł). Realizacja zadania przewidziana w latach 2020-2021,

l/ "Wymiana energochłonnego oświetlenia w obiektach użyteczności publicznej" - Poprawa efektywności wykorzystania energii - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2016 - 2020, łączne nakłady finansowe 47.647,50 zł, zrealizowano limit 2018 r. w 0% (0,00 zł). Dalsza realizacja zadania w latach 2019-2020,

ł/ "Zagospodarowanie kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Koronowie wraz z modernizacją budynku gospodarczego" - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi oraz stanu zdrowia dzieci i młodzieży poprzez zwiększenie możliwości uprawiania sportu - przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2017 - 2018, łączne nakłady finansowe 41.499,05 zł, zrealizowano limit 2018 r. w 98,27% (19.653,36 zł).

Stopień realizacji planu przedstawiono w załączeniu.

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

Plan - 34 200,00 zł	Wykonanie 45 180,98 zł	t.j.	132,11% planu
W tym dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego			27 108,58 zł
W tym dochody potrącone na rzecz jednostek samorządu terytorialnego			18 072,40 zł

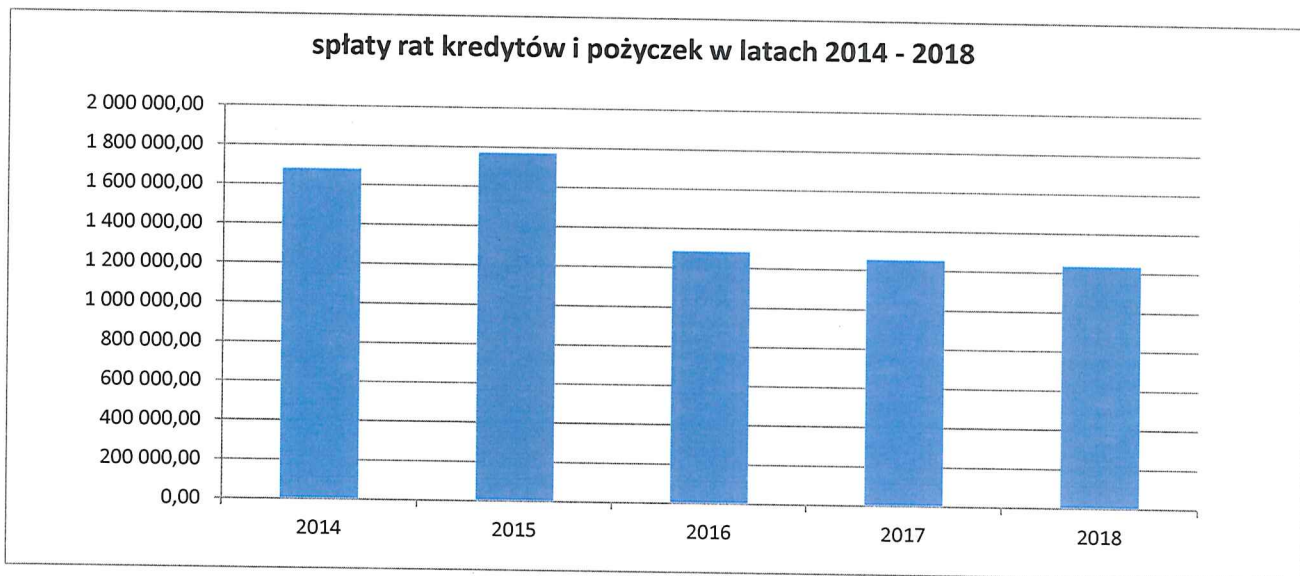
VI. Realizacja planu przychodów i rozchodów

Plan rozchodów wykonano w kwocie 1.236.611,70 zł. W tym dokonano spłat następujących kredytów i pożyczek:

- pożyczki z WFOŚiGW	216 000,00
- kredyt z BGK na kanalizację w Lipnie i deficyt roku 2011	325 000,00
- kredyt z BOŚ na ścieżkę w Wilkowice, kredyt z 2012 r. na spłaty oraz kredyt na pokrycie planowanego deficytu roku 2013	555 611,70
- kredyt z GETIN BANK z 2014 r. na spłaty	140 000,00
	<u>1 236 611,70</u>

Tak przedstawia się kwota spłacanych rat na przestrzeni lat 2014-2018:

Lata	2014	2015	2016	2017	2018
Spłaty kredytów i pożyczek	1 682 318,42	1 774 061,27	1 285 511,70	1 255 611,70	1 236 611,70



Realizację planu przychodów i rozchodów przedstawia załącznik Nr 9.

VII. Podsumowanie.

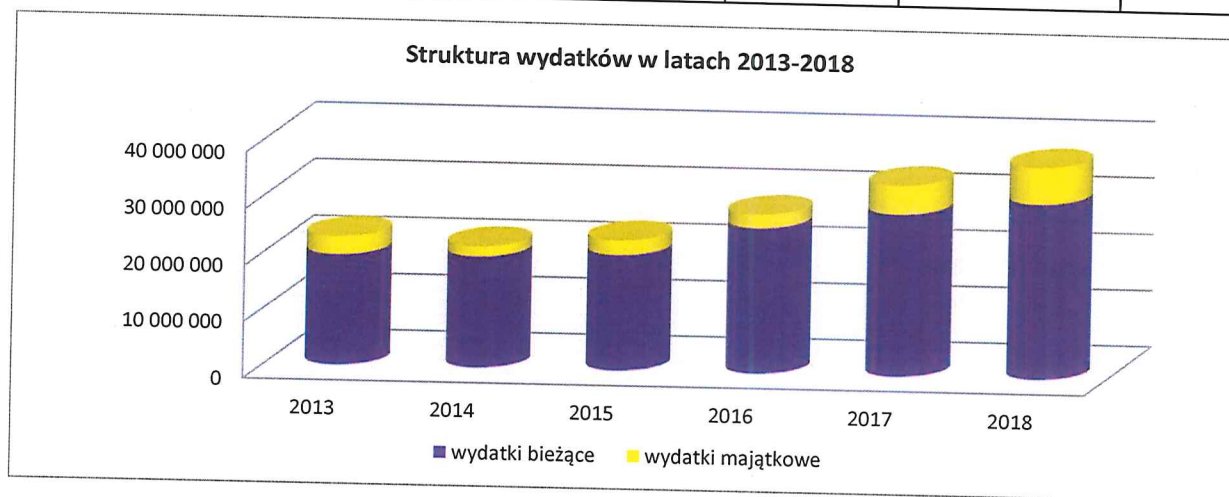
Podsumowując wykonanie budżetu w 2018 r. zauważa się, że wysokość wykonania dochodów i wydatków na poziomie odpowiednio 99,50% i 91,37%. Wobec powyższego powstał deficyt w kwocie 2.350.360,09 zł.

Relacja zobowiązań z tyt. kredytów i pożyczek do zrealizowanych dochodów wyniosła: 19,99%. W roku 2018 zaciągnięto kredyt w BGK w wysokości 4.900.000,00 zł

Kształtowanie się wydatków majątkowych i wydatków ogółem w latach 2013-2018 przedstawia poniższa tabela:

(w zaokrągleniu do pełnych złotych)

Lp.	Treść	lata					
		2013	2014	2015	2016	2017	2018
1	wydatki bieżące	19 644 374	19 794 989	20 578 612	25 850 368	28 825 685	31 156 381
2	wydatki majątk.	3 119 960	1 728 546	2 499 719	2 383 461	5 044 554	6 448 661
3	wydatki ogółem	22 764 334	21 523 535	23 078 331	28 203 829	33 870 238	37 605 042
	udział wyd. majątkowych w wydatkach w %	13,71%	8,03%	10,83%	8,45%	14,89%	17,15%



Wydatki Gminy ogółem wzrosły w 2018 r. o 11% w porównaniu z rokiem 2017 i są największe na przestrzeni 6 ostatnich lat. Jest to wynikiem wzrostu zarówno nakładów inwestycyjnych o ponad 1.404.000 zł ale również wydatków bieżących o ponad 2.330.000 zł. Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem wzrósł i na koniec 2018 r. był na poziomie 17,15%. Na wydatki majątkowe wpływ ma również fakt wzrostu środków przeznaczanych przez Sołectwa na wydatki inwestycyjne w ramach Funduszu Sołectkiego (ponad 66% Funduszu).

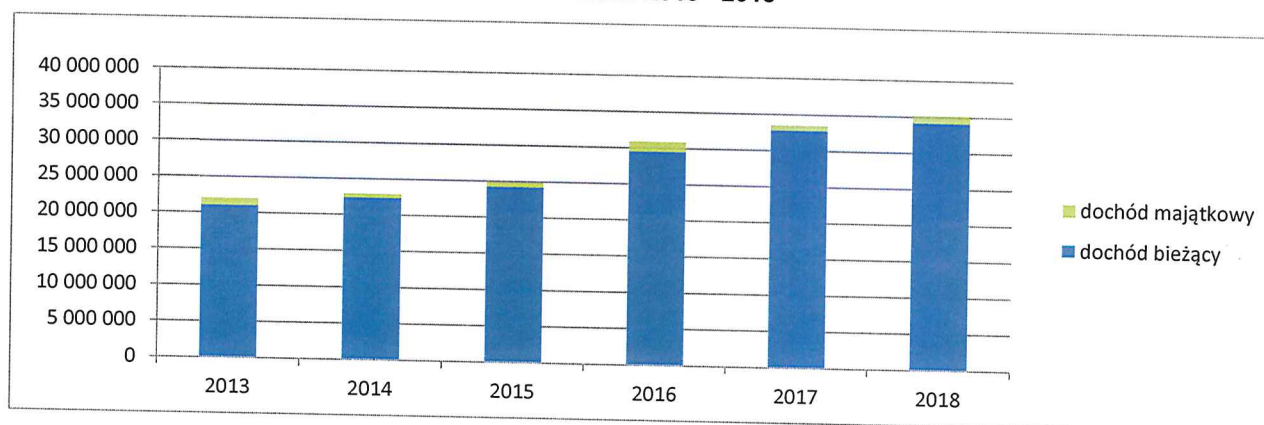
Jednocześnie dochód Gminy wzrósł o ponad 5% tj. o ponad 1.712.000 zł w porównaniu do roku 2017. Spowodowane jest to przede wszystkim wzrostem dochodów własnych gminy o ponad 1.546.000 zł, tj. między innymi większym wpływem z tytułu udziału w podatku dochodowym osób fizycznych i od osób prawnych o ponad 720.000 zł oraz o ponad 560.000 zł większym wpływem z tyt. podarku od nieruchomości. Jest to odzwierciedleniem rosnącej liczby mieszkańców gminy, zwłaszcza tych osiągających dochody.

Kształtowanie się dochodów majątkowych i dochodów ogółem w latach 2013-2018 przedstawia poniższa tabela:

(w zaokrągleniu do pełnych złotych)

Lp.	Treść	lata					
		2013	2014	2015	2016	2017	2018
1	dochód bieżący	21 033 750	22 389 274	24 270 562	29 527 908	32 801 910	34 150 855
2	dochód majątkowy	1 016 219	588 325	664 321	1 392 880	740 196	1 103 827
3	dochód ogółem	22 049 969	22 977 599	24 934 883	30 920 788	33 542 106	35 254 682

Struktura dochodów w latach 2013 - 2018



W 2018 r. spłacono kredyty i pożyczki w kwocie 1.236.611,70 zł oraz odsetki w kwocie 126.239,06 zł, co spowodowało kształtowanie się wskaźnika obsługi zadłużenia na poziomie 3,77% przy uwzględnieniu wyłączeń i 3,77% bez wyłączeń. Dopuszczalny wskaźnik spłaty dla gminy Lipno na rok 2018 ustalony na podstawie średniej arytmetycznej wartości wykonanych z 3 poprzednich lat wynosił: 14,30%.

Stan zobowiązań z tyt. kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2018 r.

Zobowiązania Gminy z tytułu kredytów i pożyczek wynosiły:

- z tytułu kredytów		
kredyt w BGK z 2018r.		6 758 844,86
kredyt w GETIIN z 2014 r./ spłata zobowiązań/	4 900 000,00	
kredyt w BGK / kanalizacja Lipno etap I./	600 000,00	
kredyt w BGK / pokrycie deficytu 2011 r./	125 000,00	
kredyt BOŚ /ścieżka rowerowa i spłata zobowiązań/ z 2012r.	196 038,96	
kredyt BOŚ /planowany deficyt i spłaty zobowiązań/ z 2013 r.	257 805,90	
kredyt BOŚ /planowany deficyt i spłaty zobowiązań/ z 2013 r.	680 000,00	
- z tytułu pożyczek:		288 248,00
pożyczka WFOŚiGW /kanalizacja Mórkow etap III/ z 2014r.	212 248,00	
pożyczka WFOŚiGW /kanalizacja Mórkowo etap II/z 2013r.	0,00	
pożyczka WFOŚiGW /kanalizacja Wilkowice etap IV/z 2016r.	76 000,00	
pożyczka WFOŚiGW /kanalizacja Lipno etap I/ z 2010r.	0,00	
- z tytułu pożyczek na wyprzedzające finansowanie (śr.unijne):		0,00

Stan zadłużenia Gminy

7 047 092,86

Na dzień 31.12.2018r. Gmina nie miała zobowiązań wymagalnych.

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

Załączniki:

1. Wykonanie dochodów w układzie tabelarycznym przedstawia załącznik Nr 1
2. Wykonanie wydatków w układzie tabelarycznym przedstawia załącznik Nr 2
3. Wykonanie dochodów i wydatków z zakresu zadań zleconych zawiera załącznik Nr 3
4. Wykonanie wydatków majątkowych przedstawia załącznik Nr 4
5. Szczegółowe przedstawienie wydatków Szkół Podstawowych, Przedszkola, Gimnazjum, Szkoły Branżowej I stopnia zawiera załącznik Nr 5
6. Wykonanie budżetu Gminy Lipno za 2018 rok w zakresie środków na finansowanie i realizacji wydatków na zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych obrazuje załącznik Nr 6
7. Sprawozdanie wydatków Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zawiera załącznik Nr 7
8. Wykonanie wydatków w ramach Funduszu Sołectkiego obrazuje załącznik Nr 8
9. Przychody i rozchody budżetu obrazuje załącznik Nr 9

10. Wykonanie wydatków na dotacje zawiera załącznik Nr 10
11. Przyjęte kwoty WPF wraz z realizacją w roku 2018 stan na dzień 31.12.2018 r.
12. Wykaz przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej na dzień 31.12.2018 r.

Do sprawozdania dołącza się:

Informację o stanie mienia Gminy Lipno

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury

Przedkładając powyższe sprawozdanie z realizacji budżetu za rok 2018 zwracam się do Rady Gminy Lipno o jego przyjęcie i udzielenie absolutorium.

Lipno, 28 marzec 2019 r.


WÓJT GMINY LIPNO
Łukasz Litka