



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO

Poznań, dnia 15 kwietnia 2013 r.

Poz. 2929

ZARZĄDZENIE NR 11/13 WÓJTA GMINY LIPKA

z dnia 27 marca 2013 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Lipka za 2012 rok

Na podstawie art. 267 i 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) zarządzam co następuje:

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Lipka za 2012 rok stanowiące załącznik nr 1 do zarządzenia.

§ 2. Przyjmuje się sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego instytucji kultury stanowiące załącznik nr 2 do zarządzenia.

§ 3. Przyjmuje się informację o stanie mienia stanowiącą załącznik nr 3 do zarządzenia.

§ 4. 1. Sprawozdania określone w § 1 i § 2 oraz informację określoną w § 3 przedkłada się Radzie Gminy Lipka.

2. Sprawozdanie określone w § 1 oraz informację określoną w § 3 przedkłada się Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Wójt
(-) Przemysław Kurdziewo

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 11/13
Wójta Gminy Lipka
z dnia 27 marca 2013 r.



SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA BUDŻETU

GMINY LIPKA ZA 2012 ROK

LIPKA, MARZEC 2013

Spis treści:

1. Wstęp	3
2. Dochody	4
2.1. Dochody bieżące	4
2.2. Dochody majątkowe.....	8
2.3. Należności, umorzenia, rozłożenia na raty i przyznane ulgi w należnościach podatkowych.....	9
3. Wydatki	12
3.1. Udzielone dotacje	12
3.2. Wydatki majątkowe – stopień realizacji inwestycji.....	15
3.3. Rezerwy	19
3.4. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w 2012 roku	20
3.5. Wydatki zrealizowane w ramach funduszu sołeckiego	21
3.6. Wydatki na obsługę długu	24
4. Dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i wydatki na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej.....	24
5. Wynik budżetu oraz wykonane przychody i rozchodu budżetu	26
6. Zobowiązania – stan zadłużenia Gminy Lipka.....	26
7. Przebieg realizacji przedsięwzięć – stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.....	28

Załączniki:

- Nr 1 Zestawienie wykonania dochodów według działów, rozdziałów i paragrafów za 2012 rok
- Nr 2 Zestawienie wykonania wydatków według działów, rozdziałów i paragrafów za 2012 rok
- Nr 3 Wykonanie za 2012 rok planowanych w Uchwale budżetowej wartości mających wpływ na Wieloletnią Prognozę Finansową

1. WSTĘP

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Lipka sporządzono zgodnie z art. 267 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.)

Zgodnie z uchwałą Nr XI/89/11 Rady Gminy Lipka z dnia 22 grudnia 2011 r. w sprawie budżetu gminy Lipka na 2012 rok plan dochodów i wydatków został ustalony w wysokości:

Nazwa	Plan
Dochody	15.992.155
Wydatki	15.603.465
Nadwyżka	388.690

W okresie sprawozdawczym dokonano zmian:

- Uchwałą Nr XII/102/12 Rady Gminy Lipka z dnia 30 stycznia 2012 r.
- Zarządzeniem Nr 7/12 Wójta Gminy Lipka z dnia 9 lutego 2012 r.
- Zarządzeniem Nr 11/12 Wójta Gminy Lipka z dnia 28 lutego 2012 r.
- Uchwałą Nr XIII/112/12 Rady Gminy Lipka z dnia 20 marca 2012 r.
- Zarządzeniem Nr 19/12 Wójta Gminy Lipka z dnia 23 kwietnia 2012 r.
- Uchwałą Nr XIV/116/12 Rady Gminy Lipka z dnia 25 maja 2012 r.
- Zarządzeniem Nr 28/12 Wójta Gminy Lipka z dnia 21 czerwca 2012 r.
- Zarządzeniem Nr 30/12 Wójta Gminy Lipka z dnia 10 lipca 2012 r.
- Uchwałą Nr XVI/124/12 Rady Gminy Lipka z dnia 13 lipca 2012 r.
- Zarządzeniem Nr 32/12 Wójta Gminy Lipka z dnia 31 lipca 2012 r.
- Zarządzeniem Nr 34/12 Wójta Gminy Lipka z dnia 23 sierpnia 2012 r.
- Zarządzeniem Nr 36/12 Wójta Gminy Lipka z dnia 12 września 2012 r.
- Uchwałą Nr XVII/130/12 Rady Gminy Lipka z dnia 28 września 2012 r.
- Zarządzeniem Nr 38/12 Wójta Gminy Lipka z dnia 28 września 2012 r.
- Zarządzeniem Nr 40/12 Wójta Gminy Lipka z dnia 12 października 2012 r.
- Uchwałą Nr XVIII/135/12 Rady Gminy Lipka z dnia 25 października 2012 r.
- Zarządzeniem Nr 41/12 Wójta Gminy Lipka z dnia 31 października 2012 r.
- Zarządzeniem Nr 45/12 Wójta Gminy Lipka z dnia 30 listopada 2012 r.
- Zarządzeniem Nr 48/12 Wójta Gminy Lipka z dnia 12 grudnia 2012 r.
- Uchwałą Nr XIX/147/12 Rady Gminy Lipka z dnia 21 grudnia 2012 r.
- Zarządzeniem Nr 49/12 Wójta Gminy Lipka z dnia 28 grudnia 2012 r.

Wprowadzone zmiany zwiększyły planowane dochody o kwotę 1.982.684 zł oraz wydatki o 2.564.968 zł i powstał planowany deficyt w kwocie -193.594 zł. Ostatecznie plan dochodów i wydatków został ustalony w wysokości:

Nazwa	Plan
Dochody	17.974.839
Wydatki	18.168.433
Deficyt	-193.594

W wyniku realizacji budżetu na 31.12.2012 r. dochody zrealizowano w 99,22 %, zaś wydatki w 94,54 %. Osiągnięto nadwyżkę w wysokości 657.751,87 zł.

Budżet planowany i wykonany w układzie uchwały budżetowej na 31.12.2012 roku przedstawia tabela na następnej stronie.

Budżet planowany i wykonany w układzie uchwały budżetowej na 31.12.2012 roku przedstawia tabela:

Lp.	Nazwa	Plan według uchwały budżetowej	Zmiany	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
1.	Dochody ogółem w tym:	15 992 155	1 982 684	17 974 839	17 834 143,58	99,22%
1.1.	dochody bieżące	15 791 829	1 610 928	17 402 757	17 354 443,91	99,72%
1.2.	dochody majątkowe	200 326	371 756	572 082	479 699,67	83,85%
1.3.	dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych	2 476 697	900 961	3 377 658	3 225 541,32	95,50%
2.	Wydatki ogółem w tym:	15 603 465	2 564 968	18 168 433	17 176 391,71	94,54%
2.1.	wydatki bieżące	15 192 127	1 922 241	17 114 368	16 201 728,49	94,67%
2.2.	wydatki majątkowe	411 338	642 727	1 054 065	974 663,22	92,47%
2.3.	wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych	2 476 697	900 961	3 377 658	3 225 541,32	95,50%
3.	Wynik (nadwyżka/ deficyt)	388 690	-582 284	-193 594	657 751,87	-339,76%

Realizacja przychodów i rozchodów wraz z wynikiem za 2012 rok zostały przedstawione na stronie 26 sprawozdania. Jednocześnie należy zwrócić uwagę na stan zadłużenia gminy, gdzie zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek wynoszą 5.789.150 zł na 31.12.2012 r. – wyszczególnienie tytułów zaciągnięcia zobowiązań znajduje się na stronie 26 sprawozdania. Dodatkowo w załączniku Nr 3 do niniejszego sprawozdania przedstawiono wykonanie za 2012 rok wartości planowanych w uchwale budżetowej po zmianach mających wpływ na Wieloletnią Prognozę Finansową.

2. DOCHODY

W 2012 roku zrealizowano dochody na poziomie 99,22 % zakładanego planu, w tym dochody bieżące zrealizowano w 99,72 % , zaś dochody majątkowe w 83,85 %.

2.1. Dochody bieżące

Zaplanowane dochody bieżące wykonano w łącznej kwocie 17.354.443,91 zł. W ramach tych dochodów zrealizowano:

- A) dochody własne, na które składają się: podatki, udziały w podatkach, opłaty, pozostałe dochody
- B) dotacje na zadania własne i na zadania zlecone
- C) subwencja ogólna, na którą składa się część oświatowa, wyrównawcza i równoważąca.

Wykonanie dochodów bieżących przedstawia tabela:

Lp.	Rodzaj dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania	Udział % w dochodach bieżących
A	Dochody własne:	5 289 368,00	5 474 200,07	103,49%	31,54%
	- podatki	2 313 000,00	2 513 569,31	108,67%	14,48%
	- udziały w podatkach	1 708 874,00	1 689 592,60	98,87%	9,74%

Lp.	Rodzaj dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania	Udział % w dochodach bieżących
	- opłaty	220 900,00	225 429,34	102,05%	1,30%
	- pozostałe dochody	1 046 594,00	1 045 608,82	99,91%	6,03%
	Dotacje:	4 288 115,00	4 054 969,84	94,56%	23,37%
	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 377 658,00	3 225 541,32	95,50%	18,59%
B	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	773 608,00	694 786,00	89,81%	4,00%
	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 - POKL "Otwarta droga" i PROW "Wyposażenie świetlic wiejskich - Debrzno Wieś, Kiełpin i Łąkie"	136 849,00	134 642,52	98,39%	0,78%
	Subwencja ogólna:	7 825 274,00	7 825 274,00	100,00%	45,09%
C	- część oświatowa	4 855 016,00	4 855 016,00	100,00%	27,98%
	- część wyrównawcza	2 802 605,00	2 802 605,00	100,00%	16,15%
	- część równoważąca	167 653,00	167 653,00	100,00%	0,97%
	Dochody bieżące:	17 402 757,00	17 354 443,91	99,72%	100,00%

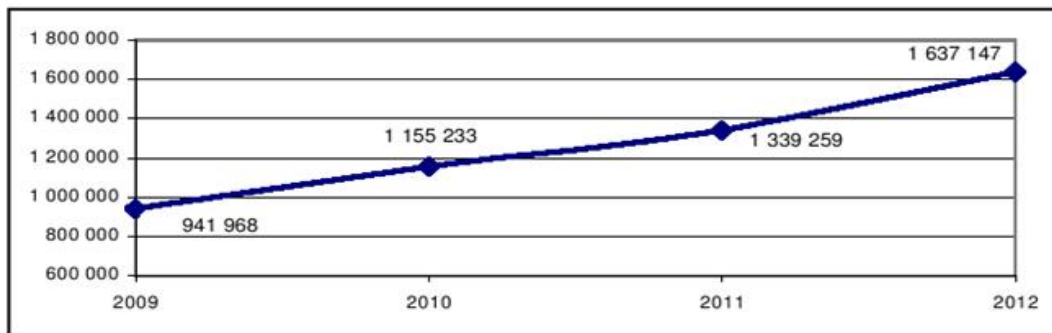
W ramach dochodów własnych największe wpływy dotyczą podatków. W 2012 roku wykonano podatki w porównaniu do planu następująco:

Lp.	Rodzaj podatku	Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	Udział % w podatkach
1	Podatek od nieruchomości	0310	1 270 000	1 321 233,66	104,03%	52,56%
2	Podatek rolny	0320	810 000	864 795,16	106,76%	34,41%
3	Podatek leśny	0330	122 000	141 864,00	116,28%	5,64%
4	Podatek od środków transportowych	0340	54 800	59 177,00	107,99%	2,35%
5	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanych w formie karty podatkowej	0350	1 000	2 710,49	271,05%	0,11%
6	Podatek od spadków i darowizn	0360	13 500	17 935,00	132,85%	0,71%
7	Podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	41 700	105 854,00	253,85%	4,21%
	Razem:		2 313 000	2 513 569,31	108,67%	100,00%

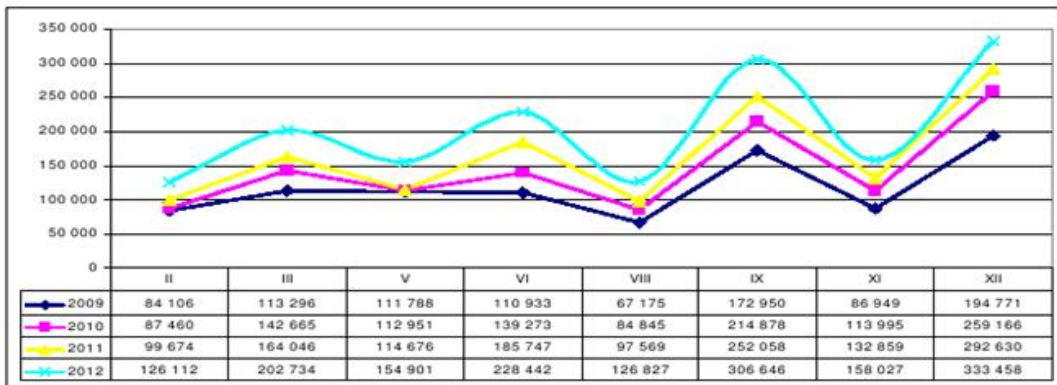
Dochody podatkowe zrealizowano powyżej zakładanego planu. Dodatkowo uzyskano dochody z tytułu udziału w podatkach dochodowych, tj. udział gminy w 2012 roku w podatku wyniósł:

- od osób fizycznych (tzw. PIT) 1.637.147,00 zł (plan 1.693.874,00 zł, wykonano 96,87%)
- od osób prawnych (tzw. CIT) 52.445,60 zł (plan 15.000,00 zł, wykonano 349,64 %)

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych stanowią 9,74% zrealizowanych dochodów własnych. W tym zakresie znaczącą pozycję stanowi udział w tzw. PIT, które w latach 2009-2012 kształtuje się na następującym poziomie:



Natomiast sama realizacja ww. dochodów następuje poprzez wpłaty z urzędu skarbowego na konto gminy w poszczególnym miesiącach, co w latach 2009-2012 następowało tak:



Kolejną pozycją dochodów własnych to opłaty, które stanowią 1,30% dochodów bieżących. Wykonanie kształtuje się następująco:

Lp.	Rodzaj opłaty	Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	Udział % w opłatach
1	Opłata od posiadania psów	0370	7 000	8 207,62	117,25%	3,64%
2	Opłata produktowa	0400	0	558,48	x	0,25%
3	Opłata skarbowa	0410	19 000	27 600,00	145,26%	12,24%
4	Opłata targowa	0430	400	180,00	45,00%	0,08%
5	Opłata eksploatacyjna	0460	20 000	19 231,00	96,16%	8,53%
6	Opłata za zarząd i użytkowanie wieczyste	0470	30 000	25 204,46	84,01%	11,18%
7	Opłata za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	0480	61 500	63 135,83	102,66%	28,01%
8	Różne opłaty	0690	83 000	81 311,95	97,97%	36,07%
	Razem:		220 900	225 429,34	102,05%	100,00%

W ramach ww. dochodów w pozycji 7 tabeli ujęto wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu, które zgodnie z ustawą o wychowaniu w trzeźwości przeznacza się na realizację programu rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii.

W ramach planu wydatków w rozdziałach 85153 i 85154 wydatkowano środki w wysokości 58.192,83 zł. Z roku 2011 roku pozostała dalej niewykorzystana kwota 6.527,49 zł oraz z roku 2012 kwota 4.943 zł. Łącznie do wykorzystania na rok 2013 pozostała kwota 11.470,49 zł.

Pozostałe dochody bieżące w ramach dochodów własnych stanowią:

Lp.	Rodzaj dochodu	Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	Udział % w dochodach pozostałych
1	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	0750	167 000	173 082,91	103,64%	16,55%
2	Wpływy z usług	0830	780 950	758 479,56	97,12%	72,54%
3	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	0840	5 000	6 190,87	123,82%	0,59%
4	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910	5 700	6 455,10	113,25%	0,62%
5	Pozostałe odsetki	0920	27 030	27 570,11	102,00%	2,64%
6	Otrzymane spadki, zapisy, darowizny	0960	11 978	12 448,26	103,93%	1,19%
7	Wpływy z różnych dochodów	0970	28 600	31 260,98	109,30%	2,99%
8	Wpływy z tytułu funduszu alimentacyjnego	0980	10 000	8 256,86	82,57%	0,79%
9	Dochody JST związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2360	325	962,46	296,14%	0,09%
10	Rekompensaty utraconych dochodów z tytułu podatków i opłat	2680	0	381,00	x	0,04%
11	Środki na uzupełnienie dochodów (uzupełnienie subwencji ogólnej z tytułu wychowania przedszkolnego)	2750	0	12 320,00	x	1,18%
12	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	2910	10 011	8 181,86	81,73%	0,78%
13	Odsetki od pożyczek udzielonych przez JST	8120	0	18,85	x	0,00%
Razem:			1 046 594	1 045 608,82	99,91%	100,00%

Dochody określone w wierszu 8 i 9 powyższej tabeli związane są z realizacją zadań zleconych gminie ustawami z tytułu prowizji. Dochody należne do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego zostały odprowadzone w prawidłowych wysokościach w terminach określonych przepisami.

Natomiast dochody określone w wierszu 12 stanowią zwroty nienależnie pobranych bądź pobranych w nadmiernej wysokości lub niewykorzystanych, tj. świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego przez świadczeniobiorców w wysokości 8.181,86 zł. Świadczenia te zwrócone do Wojewody Wielkopolskiego.

W ramach zrealizowanych dotacji, największą grupą są dotacje na zadania zlecone. Z tego tytułu w 2012 roku osiągnięto następujące dochody:

Lp.	Dotacje na zadania zlecone § 2010	Rozdział	Plan	Wykonanie	% wykonania	Udział % w dotacjach zleconych
1	na zwrot dla rolników podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa	01095	644 017	644 015,65	100,00%	19,97%
2	w zakresie prowadzenia USC i ewidencji ludności	75011	54 400	54 400,00	100,00%	1,69%
3	na prowadzenie stałego rejestru wyborców	75101	852	852,00	100,00%	0,03%
4	na wypłatę świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego	85212	2 510 000	2 376 949,07	94,70%	73,69%

Lp.	Dotacje na zadania zlecone § 2010	Rozdział	Plan	Wykonanie	% wykonania	Udział % w dotacjach zleconych
5	na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	85213	20 589	15 397,20	74,78%	0,48%
6	na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	85228	113 000	104 327,40	92,33%	3,23%
7	na wypłatę pomocy finansowej dla osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne	85295	34 800	29 600,00	85,06%	0,92%
	Razem		3 377 658	3 225 541,32	95,50%	100,00%

Oprócz ww. dotacji w 2012 roku wpłynęły dotacje na zadania własne bieżące, które zostały wykorzystane w następujących kwotach na:

- zwrot kosztów awansu zawodowego nauczycieli 267,00 zł
- składki ubezpieczeń zdrowotnych za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej 8.982,46 zł
- zasiłki okresowe 236.474,97 zł
- zasiłki stałe 123.437,91 zł
- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej 102.069,00 zł
 - w tym na wypłatę dodatków dla pracowników socjalnych 8.102,00 zł
- dożywianie 113.100,00 zł
- pomoc materialną dla uczniów 92.389,90 zł
 - w tym tzw. Wyprawka szkolna 11.361,90 zł
- projekt „Otwarta droga” realizowany w ramach POKL przez GOPS w Lipce 109.862,52 zł

Dotacje wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem. Wykonanie jest poniżej 90 % dotacji na zadania własne bieżące, ponieważ niewykorzystane dotacje zostały zwrócone do dysponentów w 2012 roku.

Dodatkowo w związku z wydatkowaniem w 2011 roku środków:

- 1) w ramach funduszu sołectkiego w 2012 roku wpłynął zwrot 20 % wydatków w formie dotacji celowej łącznie 33.709,76 zł, w tym dotyczący zadań bieżących 18.064,76 zł.
- 2) w ramach PROW na zadanie „Wyposażenie świetlic wiejskich – Debrzno Wieś, Kietpin i Łąkie” wpłynęło w 2012 roku dofinansowanie w wysokości 24.780,00 zł.

Natomiast subwencja ogólna została wykonana zgodnie z decyzją Ministra Finansów.

Poza ww. wpływami w 2012 roku otrzymano środki pozabudżetowe na wypłatę dofinansowania kosztów kształcenia młodocianych pracowników. Na rok 2012 zgłoszono 25 pracowników, zaś cykl tego szkolenia ukończyło 19 osób. Łącznie na ten cel wpłynęło 139.111,37 zł. Płatność za jeden wniosek o zwrot kosztów została przesunięta na 2013 rok ze względu na to, że wniosek wpłynął w grudniu 2012 r. i nie otrzymano na ten cel środków od Wojewody.

2.2. Dochody majątkowe

W ramach dochodów majątkowych uzyskano w 2012 roku dochody z tytułu:

- przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności 11.325,43 zł (plan 30.000,00 zł, wykonanie 37,75%)
- sprzedaży nieruchomości 100.881,84 zł (plan 160.000,00 zł, wykonanie 63,05 %)
- dotacji i środków na inwestycje 367.492,40 zł (plan 382.082,00 zł, wykonanie 96,18 %)

Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności zaplanowano na poziomie wykonania z 2011 roku. Jednak w 2012 roku nikt nie skorzystał z prawa wykupu użytkowania wieczystego na własność. Wpłynęły jedynie dochody z tytułu lat ubiegłych, które są rozłożone na raty aż do roku 2021.

Natomiast wpływy z tytułu sprzedaży nieruchomości są mniejsze niż zakładano, ponieważ nie zrealizowano zaplanowanej sprzedaży lokali mieszkalnych na rzecz dotychczasowych najemców w budynku nr 16B i 1 w miejscowości Debrzno-Wieś, gm. Lipka.

Dotacje i środki na inwestycje otrzymane w 2012 roku to:

- dofinansowanie inwestycji pn. „Budowa kanalizacji ściekowej w miejscowości Debrzno Wieś” (01010 § 6297) – 80.326 zł dotyczące II etapu inwestycji ze środków z PROW 2007-2013,
- dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego do inwestycji pn. „Renowacja zbiornika wodnego małej retencji w miejscowości Trudna” (01042 § 6300) – 16.500 zł (max. 90 % wartości zadania), koszty finansowe poniesiono w wysokości 16.543,50 zł + wkład własny niefinansowy.
- dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego do inwestycji pn. „Przebudowa drogi gminnej – ul. Leśna” (01042 § 6300) – 112.500 zł (max. 90 % wartości zadania), koszty finansowe poniesiono w wysokości 134.439,00 zł.
- dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego do inwestycji pn. „Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Czyżkowie” (01042 § 6300) – 85.410 zł (max. 90 % wartości zadania), koszty finansowe poniesiono w wysokości 94.900,00 zł.
- dofinansowanie inwestycji pn. „Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Kiełpin” (92109 § 6207) – 13.726,40 zł ze środków z PROW 2007-2013,
- dofinansowanie inwestycji pn. „Remont infrastruktury tworzącej centrum wsi Lipka (92195 § 6297) – 43.385,00 zł ze środków z PROW 2007-2013,
- zwrot 20 % poniesionych wydatków w ramach funduszu sołeckiego z tytułu wydatków majątkowych, tj. zwrot w wysokości 15.645,00 zł.

Otrzymane dofinansowania zostały wykorzystane zgodnie z ich przeznaczeniem.

Szczegółowe wykonanie dochodów budżetu gminy Lipka w szczególności do działu, rozdziału, paragrafu stosowanej klasyfikacji budżetowej przedstawiono w załączniku Nr 1.

2.3. Należności, umorzenia, rozłożenia na raty i przyznane ulgi w należnościach podatkowych

Na dzień 31.12.2012 r. należności z tytułu dochodów budżetowych względem budżetu Gminy Lipka wynosiły 4.476.312,26 zł, w tym zaległości 3.467.076,39 zł – co stanowi 77,45 % należności. Zaległości netto, czyli po umniejszeniu należnych odsetek od tych zaległości wynoszą 3.437.153,11 zł. Tabela poniżej przedstawia informację o stanie zaległości wobec gminy w latach 2010 - 2012.

Lp.	Tytuł należności	31.12.2010 r.	31.12.2011 r.	31.12.2012 r.	Zmiana % (kol. 5:4)
1	2	3	4	5	6
1	Podatek od nieruchomości	737 702,97	197 883,01	2 917 759,35	1474,49%
	a) osoby prawne	593 116,40	51 344,10	2 725 264,09	5307,84%
	b) osoby fizyczne	144 586,57	146 538,91	192 495,26	131,36%
2	Podatek rolny	63 734,96	50 934,48	71 167,38	139,72%
	a) osoby prawne	10 945,52	321,22	13 235,22	4120,30%
	b) osoby fizyczne	52 789,44	50 613,26	57 932,16	114,46%

Lp.	Tytuł należności	31.12.2010 r.	31.12.2011 r.	31.12.2012 r.	Zmiana % (kol. 5:4)
3	Podatek leśny	599,00	166,00	282,00	169,88%
	a) osoby prawne	472,00	0,00	0,00	x
	b) osoby fizyczne	127,00	166,00	282,00	169,88%
4	Podatek od środków transportowych	7 411,70	6 456,70	6 456,70	100,00%
	a) osoby prawne	5 321,80	5 321,80	5 321,80	100,00%
	b) osoby fizyczne	2 089,90	1 134,90	1 134,90	100,00%
5	Oplata od posiadania psa	1 086,00	1 340,60	1 872,98	139,71%
6	Podatki realizowane przez Urzędy Skarbowe	6 440,00	8 112,12	10 408,79	128,31%
	karta podatkowa	6 440,00	8 112,12	10 408,79	128,31%
	podatek od spadków i darowizn	0,00	0,00	0,00	x
	podatek od czynności cywilnoprawnych	0,00	0,00	0,00	x
7	Pozostałe, w tym:	300 269,42	339 826,27	429 205,91	126,30%
	za odsprzedaż polbruku (60016 § 0970)	764,94	764,94	0,00	0,00%
	czynsze - mieszkania, pom. gospodarcze, grunty gminne, C.O. (70005 § 0750)	21 493,97	27 182,29	34 051,55	125,27%
	wieczyste użytkowanie (70005 § 0470)	8 443,38	12 057,93	19 515,65	161,85%
	zwrot za energię w wynajmowanych pomieszczeniach (70005 § 0970)	2 932,25	2 067,95	293,39	14,19%
	z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (§ 760)	0,00	0,00	1 488,00	x
	z tytułu sprzedaży nieruchomości (70005 § 0770)	5 610,00	272,41	1 006,52	369,49%
	za usługi cmentarne (71035 § 0830)	15,00	0,00	15,00	x
	za pozwolenie na sprzedaż alkoholu (75618 § 0480)	0,00	437,50	0,00	0,00%
	zwrot za koszty przygotowania pomieszczenia pod gabinet dentystyczny w Szkole Podstawowej w Lipce (80101 § 0970)	0,00	563,64	0,00	0,00%
	odbiór nieczystości płynnych i stałych (90017; w latach 2010-2011 rozdz.: 90001 i 90002)	45 028,12	49 151,25	67 174,86	136,67%
	wyżywienie w placówkach oświatowych (80148)	803,87	877,70	1 866,19	212,62%
	czesne za przedszkole (80104)	358,75	856,28	1 620,32	189,23%
	za sprzedane pojemniki (90017, w roku 2011 rozdz.: 90003)	0,00	1 250,17	1 333,45	106,66%
	zaliczka alimentacyjna i fundusz alimentacyjny (85212)	212 518,66	243 362,11	297 978,97	122,44%
	usługi opiekuńcze (85228)	2 300,48	982,10	2 862,01	291,42%
	Razem zaległości netto	1 117 244,05	604 719,18	3 437 153,11	568,39%
8	Odsetki od zaległości	413 981,25	408 435,89	1 038 578,83	254,28%
	z tytułu podatków i opłat (§ 0910)	401 130,46	389 185,80	1 008 655,55	259,17%
	pozostałe odsetki (§ 0920)	12 850,79	19 250,09	29 923,28	155,44%
	Należności zaległe razem z odsetkami	1 531 225,30	1 013 155,07	4 475 731,94	441,76%

Kwota zaległości drastycznie wzrosła głównie z tytułu przypisania należności od jednego podatnika (osoba prawna), gdzie w postępowaniu podatkowym (po odwołaniu do SKO) uzyskano prawomocność decyzji ustalającej wysokość podatku od nieruchomości i podatku rolnego.

Dla zmniejszenia stanu zaległości podejmowane są stosowane działania takie jak: wysyłanie upomnień, tytułów wykonawczych, wezwań do zapłaty, ustanawianie są hipoteki przymusowe na majątku. Na koniec 2012 roku należności zabezpieczone hipotekami z tytułu należności podatkowych od:

- 1) osób prawnych 2.722.491,00 zł (w tym: podatek od nieruchomości 2.709.577 zł, a podatek rolny 12.914 zł)
- 2) osób fizycznych 61.218,40 zł

Struktura zaległości podatkowych w zakresie powstania jej w roku bieżący i w latach ubiegłych kształtuje się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Należny podatek na koniec 2012 (łącznie z zaległymi)	Wykonanie dochodów w 2012 (wpłaty)	Zaległość na 31.12.2012	w tym dotyczące roku 2012	z lat ubiegłych do 2011 roku
	1	2	3	4	5	6
PODATEK OD OSÓB FIZYCZNYCH		1 642 866,06	1 399 957,85	251 844,32	81 511,75	170 332,57
1.	podatek od nieruchomości	799 618,41	611 012,15	192 495,26	63 100,65	129 394,61
2.	podatek rolny	789 577,75	736 586,70	57 932,16	18 239,10	39 693,06
3.	podatek leśny	9 220,00	9 043,00	282,00	172,00	110,00
4.	podatek od środków transportowych	44 449,90	43 316,00	1 134,90	0,00	1 134,90
PODATEK OD OSÓB PRAWNYCH		3 729 080,18	987 111,97	2 743 821,11	616 136,00	2 127 685,11
1.	podatek od nieruchomości	3 433 682,10	710 221,51	2 725 264,09	603 453,00	2 121 811,09
2.	podatek rolny	141 442,68	128 208,46	13 235,22	12 683,00	552,22
3.	podatek leśny	132 817,60	132 821,00	0,00	0,00	0,00
4.	podatek od środków transportowych	21 137,80	15 861,00	5 321,80	0,00	5 321,80
	Ogółem	5 371 946,24	2 387 069,82	2 995 665,43	697 647,75	2 298 017,68

Ściągalność ww. należności podatkowych ze względu na jednego dużego podatnika (os. prawną) wynosi zaledwie 44,44 % (tzn. stosunek wpłat do należności „kol.3:kol.2”). Jednak rozpatrując ściągalność podatków dla osób fizycznych stosunek wpłat w 2012 rok do należnych na koniec 2012 roku podatków (kol.3:kol.2) wynosi 85,21 %.

Natomiast zaległości dotyczące roku 2012 stanowią 23,29 % wszystkich zaległości, co kształtuje się następująco dla:

- osób fizycznych 32,37 %

- osób prawnych 22,46 %.

Oprócz zaległości podatkowych istnieją duże zaległości wynikające z tytułu funduszu alimentacyjnego. Windykacja tych należności prowadzona jest poprzez bieżące wystawiane tytułów wykonawczych.

Na podstawie przepisów Ordynacji podatkowej w toku wykonywania dochodów budżetu gminy w uzasadnionych przypadkach dokonywano odroczeń i umorzeń w podatkach lokalnych. Umorzenia stosowano u podatników znajdujących się w bardzo trudnej sytuacji finansowej. Zastosowano następujące umorzenia i odroczenia:

Nazwa	31.12.2012 r.	
	Umorzenia	Odroczenia
Osoby prawne	0,00	0,00
w podatku od nieruchomości	0,00	0
w podatku rolnym	0,00	0
w podatku od środków transportowych	0,00	0
w podatku leśnym	0,00	0
Osoby fizycznych	4.445,00	0,00
w podatku od nieruchomości	1.302,00	0,00
w podatku rolnym	3.143,00	0,00
w podatku od środków transportowych	0,00	0,00
w podatku leśnym	0,00	0,00
Razem:	4.445,00	0,00
% wpływ umorzeń na obniżenie dochodów	0,025 %	0,00 %
skutki obniżenia górnych stawek podatkowych	7 26.207,35	
% wpływ skutków obniżenia stawek podatkowych na obniżenie dochodów	4,07 %	

Umorzenia i odroczenia stanowią 0,025 % wykonanych dochodów ogółem. Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone na dzień 31.12.2012 r. wynoszą 726.207,35 zł co stanowi 4,07 % wykonanych dochodów ogółem gminy. Łącznie umorzeń dokonano wobec 10 podatników, w tym powyżej 500 zł udzielono umorzeń wobec 2 podatników w podatku od nieruchomości.

Dodatkowo zastosowano, zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Lipka, ulgę w podatkach, które jednostki budżetowe i inne jednostki gminne (w tym OSP) winny regulować do budżetu gminy. Zwolnienie wynikające z uchwały zastosowano z tytułu podatku od nieruchomości w wysokości 321.267,70 zł.

3. WYDATKI

W ramach wydatków wyodrębnia się wydatki majątkowe i bieżące. W 2012 roku zrealizowano:

Lp.	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wykonania
1.	wydatki bieżące	17 114 368,00	16 201 728,49	94,67%
2.	wydatki majątkowe	1 054 065,00	974 663,22	92,47%
	Wydatki ogółem	18 168 433,00	17 176 391,71	94,54%

3.1. Udzielone dotacje

Z budżetu gminy Lipka w 2012 roku wydatkowano 847.233,45 zł na dotacje, w tym na realizację:

- zadań bieżących 723.440,65 zł (plan 736.800 zł, wykonanie 98,19 %)
- zadań majątkowych 123.792,80 zł (plan 127.000 zł, wykonanie 97,47 %)

Lp.	Dotacje na poszczególne jednostki	Klasyfikacja	Plan po zmianie	Wykonanie	%
1. Dla jednostek sektora finansów publicznych			809 400	796 177,61	98,37%
1.1. Podmiotowe			670 090	665 690,00	99,34%
a)	na działalność instytucji kultury	92109 § 2480	506 320	506 320,00	100,00%
b)	na działalność biblioteki funkcjonującej w instytucji kultury	92116 § 2480	163 770	159 370,00	97,31%
1.2. Celowe			139 310	130 487,61	93,67%
a)	na dofinansowanie zadania pn. "Budowa chodnika przy drodze powiatowej Lipka - Osiedle Winiarnia" dla Powiatu Złotowskiego	60014 § 6300	80 000	80 000,00	100,00%
b)	na dofinansowanie zadania pn. "Przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych w Drożyskach Wielkich" dla Gminy Zakrzewo	60016 § 6300	10 000	10 000,00	100,00%
c)	na dofinansowanie zakupu urządzenia do badań wideoendoskopowych przez Szpital Powiatowy im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie dla Powiatu Złotowskiego	85111 § 6300	10 000	10 000,00	100,00%
d)	na dofinansowanie zadań bieżących dla Gminy Piła na zakup usług w Ośrodku Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Pile	85154 § 2710	1 260	1 260,00	100,00%
e)	na dofinansowanie zadań bieżących dla Powiatu Złotowskiego na realizację programu usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest	90002 § 2320	10 000	1 669,81	16,70%
f)	na dofinansowanie zadania pn. "Wyposażenie Sali teatralnej Gminnego Ośrodka Kultury w Lipce" dla GOK Lipka	92109 § 2809	7 500	7 007,80	93,44%

Lp.	Dotacje na poszczególne jednostki	Klasyfikacja	Plan po zmianie	Wykonanie	%
g)	na dofinansowanie zadania pn. "Zakup sceny mobilnej wraz z oświetleniem służącej przedsięwzięciom związanym z kultywowaniem tradycji społeczności gminy Lipka" dla GOK Lipka	92109 § 6209	20 550	20 550,00	100,00%
2. Dla jednostek spoza sektora finansów publicznych			54 400	51 055,84	93,85%
2.1. Celowe			54 400	51 055,84	93,85%
a)	na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	01010 § 6230	6 450	3 242,80	50,28%
b)	na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom pozarządowym w zakresie ochrony przeciwpożarowej	75412 § 2360	6 000	6 000,00	100,00%
c)	na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego	92105 § 2360	11 000	11 000,00	100,00%
d)	na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w zakresie upowszechniania kultury fizycznej	92605 § 2360	30 950	30 813,04	99,56%
Razem dotacje			863 800	847 233,45	98,08%

W ramach wydatków bieżących zostały przekazane i rozliczone dotacje:

dla jednostek sektora finansów publicznych:

- podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury w Lipce łącznie 665.690 zł, w tym działalność instytucji kultury 506.320 zł i na działalność biblioteki 159.370 zł (plan 163.770 zł, ale dokonany został zwrot 4.400 zł) (poz. 1.1. a i b tabeli) przekazywane były w terminach określonych w harmonogramie.
- celowa na pomoc finansowa dla Gminy Piła na zakup usług w Ośrodka Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Pile – 1.260 zł (poz. 1.2. d tabeli)
- celowa na dofinansowanie zadań bieżących dla Powiatu Złotowskiego na realizację programu usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest – 1.669,81 zł (plan 10.000 zł, ale zgodnie z rozliczeniem wykorzystano 1.669,81 zł – poz. 1.2. e tabeli)
- celowa na dofinansowanie zadania pn. „Wyposażenie Sali teatralnej Gminnego Ośrodka Kultury w Lipce” dla GOK Lipka w wysokości 7.007,80 zł – (plan 7.500 zł) zadanie zrealizowane zostało z dofinansowaniem z PROW 2007-2013. W toku kontroli stwierdzono:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota planowana (w zł) - Umowa 00486-6930- UM1141052/11	Kwota wykonana (w zł)	Wykonanie w %
1	2	3	4	5(4/3 *100)
1	Łączne nakłady brutto, w tym:	30.750,00	28.732,00	93,44
2	Koszty kwalifikowane	25.000,00	23.359,35	93,44
3	Dofinansowanie 70 % z PROW	17.500,00	16.351,54	94,47
4	Kredyt (na 70 % kosztów kwalifikowanych + VAT)	23.250,00	21.724,19 + 0,01 zł (z zaokrąglenia)	93,44
5	Dotacja z Gminy Lipka zgodnie z umową Nr 2/FIN/2012	7.500,00	7.007,80	93,44

dla jednostek spoza sektora finansów publicznych – celowe:

- stowarzyszeniom na mocy ogłoszonego otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych z zakresu zadań własnych Gminy Lipka, w oparciu o ustawę o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t. j. Dz. U. z 2010 Nr 234 poz. 1536) - 37.250 zł (poz. 2.1. c i d tabeli):

- na zadania w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego w łącznej kwocie 11.000 zł, z tego na:
 - „IV Międzynarodowy Młodzieżowy Muzyczny Festiwal – Bratysława” dla Związku Harcerstwa Polskiego Hufiec Złotów – Zespół Mandolinowy „Frygi” w Łąkiem w wysokości 7.500 zł;
 - „XV Buczkowska Konferencja Naukowa” dla Stowarzyszenia Przyjazna Edukacja w Złotowie – Zespół „Krajniacy” Wielki Buczek w wysokości 2.000 zł
 - „XVI Przegląd Zespołów Pomorskich - Wierchucino 2012” dla Stowarzyszenia Przyjazna Edukacja w Złotowie – Zespół „Krajniacy” Wielki Buczek w wysokości 1.500 zł.
 - na zadania z zakresu upowszechniania kultury fizycznej w łącznej kwocie 30.813,04 zł, z tego na:
 - „Upowszechnianie sportu dla mieszkańców Gminy Lipka w zakresie zawodów i rajdów rowerowych” dla Centrum Inicjatyw Lokalnych „Tilia” w Lipce w wysokości 5.000 zł
 - „Zajęcia sportowo-rekreacyjne dla dziewcząt ze szkoły podstawowej i gimnazjum w Lipce w zakresie rozwijania umiejętności uczestnictwa w grach zespołowych (koszykówce i siatkówce) dla Uczniowskiego Klubu Sportowego „Nike” w Lipce w wysokości 6.600 zł
 - „Ruch i wypoczynek zdrowym hobby” dla Uczniowskiego Klubu Sportowego „Iskra” w Łąkiem w wysokości 7.650 zł
 - „Piłkarski Powiat” dla Ludowego Zespołu Sportowego „Orzeł” Scholastykowo w wysokości 11.563,04 zł
- b) stowarzyszeniom na mocy Uchwały Nr XIII/105/12 Rady Gminy Lipka z dnia 20 marca 2012 roku w sprawie trybu postępowania o udzielenie dotacji z budżetu Gminy Lipka na zadania publiczne inne niż określone w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie podmiotom niezaliczanym do sektora finansów publicznych i nie działającym w celu osiągnięcia zysku, sposobu jej rozliczania oraz sposobu kontroli wykonywania zleconego zadania – 6.000 zł (poz. 2.1. b tabeli) na zakup:
- butów bojowych strażackich dla jednostki:
 - OSP Batorowo w wysokości 1.200 zł
 - OSP Wielki Buczek w wysokości 1.200 zł
 - umundurowania strażackiego dla jednostki:
 - OSP Osowo w wysokości 900 zł
 - OSP Łąkie w wysokości 864 zł (plan 900 zł, jednak po rozliczeniu OSP dokonała zwrotu dotacji w wysokości 36 zł w dniu 28.06.2012 r.)
 - radiostacji przenośnych motorola dla jednostki OSP Lipka w wysokości 1.600 zł
 - butli tlenowej do zestawu ratownictwa medycznego R-1 dla jednostki OSP Lipka w wysokości 236 zł.

W ramach wydatków majątkowych zostały przekazane i rozliczone dotacje:

dla jednostek sektora finansów publicznych – celowa:

- a) na pomoc finansową dla Powiatu Złotowskiego na dofinansowanie zadania pn. „Budowa chodnika przy drodze powiatowej Lipka – Osiedle Winiarnia” - 80.000 zł (poz. 1.2. a tabeli)
- b) na pomoc finansową dla Gminy Zakrzewo na dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych w Drożyskach Wielkich” – 10.000 zł (poz. 1.2. b tabeli)
- c) na pomoc finansową dla Powiatu Złotowskiego na dofinansowanie zakupu urządzenia do badań wideoendoskopowych przez Szpital Powiatowy im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie dla Powiatu Złotowskiego 10.000 zł (poz. 1.2. a tabeli)
- d) na dofinansowanie zadania pn. "Zakup sceny mobilnej wraz z oświetleniem służącej przedsięwzięciom związanym z kultywowaniem tradycji społeczności gminy Lipka" dla GOK Lipka 20.550 zł (poz. 1.2 e tabeli). W toku kontroli zadania stwierdzono:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota planowana (w zł) - Umowa 00318-6930-UM1530105/11	Kwota po przetargu (w zł) - Umowa po 1 aneksie	Kwota wykonana (w zł)	Wykonanie w %
1	2	3	4	5	6(5/4 * 100)
1	Łączne nakłady brutto na inwestycje, w tym:	133.532,64	126.382,50	126.382,50	100,00
2	Koszty kwalifikowane	108.563,12	102.750,00	102.750,00	100,00
3	Dofinansowanie 80 % z PROW	86.782,00	82.200,00	82.200,00	100,00
4	Kredyt (na 80 % kosztów kwalifikowanych + VAT)	111.773,02	105.832,50	105.832,50	100,00
5	Dotacja z Gminy Lipka zgodnie z umową Nr 1/FIN/2012	21.712,62	20.550,00	20.550,00	100,00

Dotacje uruchomiono dnia 04.05.2012 r. na podstawie przedłożonej faktury VAT Nr 394/2012 z dnia 23.04.2012 r. na kwotę 126.382,50 zł – dofinansowanie 20.550,00 zł – płatne w dniu 04.05.2012 r.

dla jednostek spoza sektora finansów publicznych – celowe:

- a) na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków 3.242,80 zł na mocy Uchwały Nr XII/99/12 Rady Gminy Lipka z dnia 30 stycznia 2012 r. w sprawie zasad i trybu udzielania dotacji celowej na dofinansowanie kosztów inwestycji służących ochronie środowiska i gospodarce wodnej oraz sposobu jej rozliczania;

3.2. Wydatki majątkowe – stopień realizacji inwestycji

Plan i wykonanie wydatków majątkowych na 31.12.2012 r.

Lp.	Rozdz.	§	Zadanie	Plan	Wykonanie	%
1	01010	6050	Budowa kanalizacji ściekowej w miejscowości Debrzno Wieś	5 000,00	3 660,00	73,20%
2	01010	6057	Budowa kanalizacji ściekowej w miejscowości Debrzno Wieś	65 000,00	62 106,00	95,55%
3	01010	6059	Budowa kanalizacji ściekowej w miejscowości Debrzno Wieś	20 710,00	20 702,78	99,97%
4	01010	6050	Budowa kanalizacji wsi Mały Buczek - etap I	4 050,00	4 040,78	99,77%
5	01010	6050	Infrastruktura wodociągowa i kanalizacyjna w Lipce przy drodze wojewódzkiej Nr 188	34 000,00	30 142,02	88,65%
6	01010	6050	Wodociągowanie wsi Mały Buczek	6 201,00	2 845,80	45,89%
7	01010	6050	Wykonanie projektu kanalizacji ul. Sępoleńska	10 100,00	10 088,75	99,89%
8	01010	6050	Budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w Lipce przy ul. Ogrodowej	7 450,00	1 230,00	16,51%
9	01010	6050	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej - Lipka ul. Spokojna	3 000,00	2 713,00	90,43%
10	01010	6050	Odprowadzenie wód powierzchniowych do kanalizacji deszczowej od budynku szkoły i boiska sportowego przy Zespole Szkół w Lipce	7 000,00	6 725,09	96,07%
11	01010	6050	Budowa sieci wodociągowej w Lipce przy ul. Jesionowej	24 700,00	23 570,72	95,43%
12	01010	6230	Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	6 450,00	3 242,80	50,28%
13	01042	6050	Przebudowa drogi gminnej - ul. Leśna	134 500,00	134 439,00	99,95%
14	01042	6050	Renowacja zbiornika wodnego małej retencji w miejscowości Trudna	18 340,00	16 543,50	90,20%
15	01042	6050	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Czyżkowie	112 000,00	94 900,00	84,73%
16	60014	6300	Dofinansowanie zadania pn. "Budowa chodnika przy drodze powiatowej Lipka - Osiedle Winiarnia"	80 000,00	80 000,00	100,00%
17	60016	6050	Budowa parkingu przy u. Gajowej	8 300,00	6 240,00	75,18%

Lp.	Rozdz.	§	Zadanie	Plan	Wykonanie	%
18	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej z płyt betonowych drogowych w miejscowości Debrzno Wieś	17 000,00	16 395,72	96,45%
19	60016	6050	Utwardzenie parkingów i chodników w Lipce	7 500,00	7 135,97	95,15%
20	60016	6050	Wykonanie dokumentacji przebudowy drogi gminnej w Nowym Buczku	10 227,00	6 150,00	60,13%
21	60016	6060	Zakup rozsiewacza do piasku dla ZGK Lipka	4 500,00	3 990,00	88,67%
22	60016	6060	Zakup walca ciągniętego	21 525,00	21 525,00	100,00%
23	60016	6300	Dofinansowanie zadania pn. Przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych w Drożyskach Wielkich" dla Gminy Zakrzewo	10 000,00	10 000,00	100,00%
24	63003	6050	Zagospodarowanie kompleksu rekreacyjno-wypoczynkowego w Lipce przy ul. Sępoleńskiej	65 890,00	61 512,95	93,36%
25	70005	6060	Piec C.O. do budynku Ośrodka Zdrowia w Łąkiem	4 000,00	3 600,00	90,00%
26	75023	6050	Informatyzacja Urzędu Gminy Lipka	30 000,00	28 940,83	96,47%
27	75412	6050	Remont remizy OSP Lipka	2 000,00	1 998,44	99,92%
28	75412	6050	Zagospodarowanie terenu wokół remizy OSP Osowo	12 149,00	12 148,70	100,00%
29	75818	6800	Rezerwa celowa na wydatki inwestycyjne w miejscowościach Gminy Lipka	257,00	0,00	0,00%
30	80101	6050	Modernizacja schodów i placu przy budynku Szkoły Podstawowej w Lipce przy ul. Gajowej	7 000,00	6 765,00	96,64%
31	85111	6300	Dofinansowanie zakupu urządzenia do badań wideoendoskopowych przez Szpital Powiatowy im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie	10 000,00	10 000,00	100,00%
32	90002	6060	Pochodnia pasywna do spalania biogazu na składowisko odpadów komunalnych	10 000,00	10 000,00	100,00%
33	90015	6050	Rozbudowa i modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Lipka - etap I	35 000,00	34 465,27	98,47%
34	92109	6050	Plac zabaw w miejscowości Lipka - Osiedle Szkolna	5 373,77	4 531,54	84,33%
35	92109	6057	Plac zabaw w miejscowości Lipka - Osiedle Szkolna	18 680,00	14 478,40	77,51%
36	92109	6059	Plac zabaw w miejscowości Lipka - Osiedle Szkolna	4 684,23	3 619,60	77,27%
37	92109	6050	Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Kiełpin	4 600,00	4 510,10	98,05%
38	92109	6057	Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Kiełpin	14 000,00	13 726,40	98,05%
39	92109	6059	Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Kiełpin	6 000,00	5 882,75	98,05%
40	92109	6050	Wyposażenie placu zabaw oraz zagospodarowanie terenu przyległego w Czyżkowie	3 316,86	3 085,07	93,01%
41	92109	6057	Wyposażenie placu zabaw oraz zagospodarowanie terenu przyległego w Czyżkowie	11 530,00	9 447,20	81,94%
42	92109	6059	Wyposażenie placu zabaw oraz zagospodarowanie terenu przyległego w Czyżkowie	2 891,14	2 361,80	81,69%
43	92109	6050	Wyposażenie placu zabaw oraz zagospodarowanie terenu przyległego w miejscowości Łąkie	5 934,75	5 916,14	99,69%
44	92109	6057	Wyposażenie placu zabaw oraz zagospodarowanie terenu przyległego w miejscowości Łąkie	20 580,00	19 294,40	93,75%
45	92109	6059	Wyposażenie placu zabaw oraz zagospodarowanie terenu przyległego w miejscowości Łąkie	5 223,25	4 823,60	92,35%
46	92109	6050	Wyposażenie placu zabaw oraz zagospodarowanie terenu przyległego w miejscowości Scholastykowo	5 373,77	4 531,54	84,33%
47	92109	6057	Wyposażenie placu zabaw oraz zagospodarowanie terenu przyległego w miejscowości Scholastykowo	18 680,00	14 478,40	77,51%
48	92109	6059	Wyposażenie placu zabaw oraz zagospodarowanie terenu przyległego w miejscowości Scholastykowo	4 684,23	3 619,60	77,27%
49	92109	6050	Wyposażenie placu zabaw oraz zagospodarowanie terenu przyległego w Wielkim Buczku	5 373,77	4 531,54	84,33%

Lp.	Rozdz.	§	Zadanie	Plan	Wykonanie	%
50	92109	6057	Wyposażenie placu zabaw oraz zagospodarowanie terenu przyległego w Wielkim Buczku	18 680,00	14 478,40	77,51%
51	92109	6059	Wyposażenie placu zabaw oraz zagospodarowanie terenu przyległego w Wielkim Buczku	4 684,23	3 619,60	77,27%
52	92109	6209	Dofinansowanie zadania pn. "Zakup sceny mobilnej wraz z oświetleniem służącej przedsięwzięciom związanym z kultywowaniem tradycji społeczności gminy Lipka" dla GOK Lipka	20 550,00	20 550,00	100,00%
53	92195	6050	Remont infrastruktury tworzącej centrum wsi Lipka	13 347,00	13 346,56	100,00%
54	92195	6057	Remont infrastruktury tworzącej centrum wsi Lipka	43 385,00	43 385,00	100,00%
55	92195	6059	Remont infrastruktury tworzącej centrum wsi Lipka	14 644,00	14 643,48	100,00%
56	92605	6050	Ogrodzenie boiska sportowego przy ul. Szkolnej	8 000,00	7 983,98	99,80%
RAZEM				1 054 065,00	974 663,22	92,47%

Stopień realizacji inwestycji:

- 1) Budowa kanalizacji ściekowej w miejscowości Debrzno Wieś (poz. 1-3 tabeli) - zakończenie i rozliczenie inwestycji realizowanej w ramach PROW 2007-2013, zadanie zakończono w 2012 roku oraz wydatkowano łącznie w 2012 r. 86.468,78 zł;
- 2) Budowa kanalizacji wsi Mały Buczek – etap I (poz. 4 tabeli) – w ramach Funduszu Sołeckiego Sołectwa Mały Buczek wydatkowano 4.000 zł i dodatkowo 40,78 zł – zapłacono za projekt budowlany, uzgodnienia w starostwie i usługi ksero niezbędne do tego zadania;
- 3) Infrastruktura wodociągowa i kanalizacyjna w Lipce przy drodze wojewódzkiej Nr 188 (poz. 5 tabeli) – wydatkowano 30.142,02 zł – zapłacono za remont odprowadzenia wód deszczowych 3.075 zł, wykonanie przyłączy kanalizacyjnych 24.600 zł, projekt 1.476 zł, uzgodnienia w starostwie 170 zł, inspekcje przewodów rurowych 767,52 zł oraz zapłacono za usługi ksero niezbędne do tego zadania;
- 4) Wodociągowanie wsi Mały Buczek (poz. 6 tabeli) – w ramach Funduszu Sołeckiego Sołectwa Mały Buczek wydatkowano 2.845,80 zł – zapłacono za inwentaryzację sieci wodociągowej;
- 5) Wykonanie projektu kanalizacji ul. Sępoleńska (poz. 7 tabeli) – zrealizowano w ramach Funduszu Sołeckiego Sołectwa Lipka w wysokości 10.000 zł + dodatkowo 88,75 zł – zapłacono za projekt budowlany i uzgodnienia w starostwie;
- 6) Budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w Lipce przy u. Ogrodowej (poz. 8 tabeli) – wydatkowano 1.230 zł na przygotowanie projektu.
- 7) Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej – Lipce ul. Spokojna (poz. 9 tabeli) – wydatkowano 2.713 zł na: projekt budowlany 2.583 zł i na uzgodnienia w starostwie 130 zł;
- 8) Odprowadzenie wód powierzchniowych do kanalizacji deszczowej od budynku szkoły i boiska sportowego przy Zespole Szkół w Lipce (poz. 10 tabeli) – wydatkowano 6.725,09 zł na materiały hydrauliczne do odwodnienia 5.507,39 zł, usługę koparki 602,70 zł i projekt budowlany 615 zł.
- 9) Budowa sieci wodociągowej w Lipce przy ul. Jesionowej (poz. 11 tabeli) – wydatkowano 23.570,72 zł, w tym na: materiały do wykonania inwestycji 21.487,72 zł, uzgodnienia w starostwie 115 zł i projekt budowlany 1.968 zł;
- 10) Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków (poz. 12 tabeli) – plan 6.450 zł , do tut. Urzędu wpłynęły dwa wnioski, na podstawie których zawarto umowy na łączną wartość 6.442,80 zł, jednak ostatecznie inwestycje zrealizował i rozliczył jeden wnioskodawca na kwotę 3.242,80 zł;
- 11) Przebudowa drogi gminnej – ul. Leśna (poz. 13 tabeli) – wydatkowano 134.439 zł na przebudowę drogi gminnej o nawierzchni gruntowej na drogę z tłucznią kamiennego łamanego o gr.12 cm po zagęszczeniu na długości 1040 m i szerokości 4 m, otrzymano dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego w ramach Umowy 153/2012 - 112.500 zł;

- 12) Renowacja zbiornika wodnego małej retencji w miejscowości Trudna (poz. 14 tabeli) – wydatkowo 16.543,50 zł na: odbudowę zbiornika 15.375 zł i materiały do wykonania przepustów 1.168,50 zł, otrzymano dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego w ramach Umowy Nr 178/2012 - 16.500 zł;
- 13) Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Czyżkowie (poz. 15 tabeli) – wydatkowano 94.900 zł na przebudowę drogi gruntowej na drogę z tłucznia ceglano-betonowego o gr. 15 cm i frakcji 0-65 mm (dolna warstwa) i z tłucznia granitowego o gr. 5 cm i frakcji 0-31,5 mm (górna warstwa) po zagęszczeniu, na długości 830 m. i szerokości 4 m., otrzymano dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego w ramach Umowy Nr 285/2012 - 85.410 zł;
- 14) Dofinansowanie zadania pn. „Budowa chodnika przy drodze powiatowej Lipka – Osiedle Winiarnia” (poz.16 tabeli) – wydatkowano 80.000 zł
- 15) Budowa parkingu przy ul. Gajowej (poz. 17 tabeli) – w ramach Funduszu Sołeckiego Sołectwa Lipka zapłacono 6.150 zł za projekt i opłata sądowa za wypis z księgi wieczystej 90 zł;
- 16) Przebudowa drogi gminnej z płyt betonowych drogowych w miejscowości Debrzno Wieś (poz. 18 tabeli) – wydatkowano 16.395,72 zł na położenie płyt betonowych na długości ok. 100 m drogi.
- 17) Utwardzenie parkingów i chodników w Lipce (poz. 19 tabeli) – wydatkowano 7.135,97 zł na zakup materiałów pa parking przy ul. Kościuszki.
- 18) Wykonanie dokumentacji przebudowy drogi gminnej w Nowym Buczku (poz. 20 tabeli) – wydatkowano w ramach Funduszu Sołeckiego Sołectwa Nowy Buczek 6.150 zł na mapę do celów projektowych (podkłady geodezyjne) dla drogi Nowy Buczek – Stołuńsko działka nr 48;
- 19) Zakup rozsiewacza do piasku dla ZGK Lipka (poz. 21 tabeli) – zrealizowano zakup w kwocie 3.990 zł;
- 20) Zakup walca ciągnionego (poz. 22 tabeli) – zadanie wykonane w kwietniu 2012 r. na wartość 21.525 zł;
- 21) Dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych w Drożyskach Wielkich” dla Gminy Zakrzewo (poz. 23 tabeli) – przekazano 10.000 zł (łączny koszt inwestycji 119.911,95 zł);
- 22) Zagospodarowanie kompleksu rekreacyjno-wypoczynkowego w Lipce przy ul. Sępoleńskiej (poz. 24 tabeli) – wydatkowano w 2012 roku 61.512,95 zł, w tym na projekt budowlany 61.500 zł i na koszty usług ksero niezbędnych przy przygotowaniu dokumentów w celu realizacji całej inwestycji w 2013 r. w ramach Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013”;
- 23) Piec C.O. do budynku Ośrodka Zdrowia w Łąkiem (poz. 25 tabeli) – zrealizowano zakup w kwocie 3.600 zł;
- 24) Informatyzacja Urzędu Gminy Lipka (poz. 26 tabeli) – wydatkowano 28.940,83 zł, w tym: zakupiono na 24.000,90 zł serwer wraz z niezbędnym oprogramowaniem i akcesoriami komputerowymi oraz za 4.939,93 zł kserokopiarkę;
- 25) Remont remizy OSP Lipka (poz. 27 tabeli) – wydatkowano 1.998,44 zł w ramach Funduszu Sołeckiego Sołectwa Lipka, które wykorzystano na przebudowę pomieszczenia w remizie strażackiej w Lipce przy sali na piętrze - zakupiono płytki, materiały budowlane i zapłacono za wymianę okna;
- 26) Zagospodarowanie terenu wokół remizy OSP Osowo (poz. 28 tabeli) – łącznie wydatkowano 12.148,70 zł, w ramach Funduszu Sołeckiego wydatkowano 1.380 zł plus środki własne poza tym funduszem 10.768,70 zł, co wykorzystano na utwardzenie placu;
- 27) Rezerwa celowa na wydatki inwestycyjne w miejscowościach Gminy Lipka (poz. 29 tabeli) – pozostał niewykorzystany plan w wysokości 257 zł;
- 28) Modernizacja schodów i placu przy budynku Szkoły Podstawowej w Lipce przy ul. Gajowej (poz. 30 tabeli) – wydatkowano 6.765 zł na wykonanie prac od tylnej strony budynku;
- 29) Dofinansowanie zakupu urządzenia do badań wideoendoskopowych przez Szpital Powiatowy im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie (poz. 31 tabeli) – przekazano 10.000 zł zgodnie Uchwałą Nr XIV/114/12 Rady Gminy Lipka z dnia 25 maja 2012 r. i zawartą umową (łączny koszt inwestycji 259.852,20 zł);

- 30) Pochodnia pasywna do spalania biogazu na składowisko odpadów komunalnych (poz. 32 tabeli) – zakupiono pochodnię o wartości 10.000 zł netto w celu spełniania niezbędnych wymogów do prawidłowego gospodarowania odpadami w gminie;
- 31) Rozbudowa i modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Lipka – etap I (poz. 33 tabeli) - zgodnie z zawartą umową spłacone zostały ostatnie raty wykonanej rozbudowy oświetlenia ulicznego wykonanego w 2006 roku;
- 32) Plac zabaw w miejscowości Lipka – Osiedle Szkolna (poz. 34-36 tabeli) – wydatkowano łącznie 22.629,54, z tego: z dofinansowania z PROW 2007-2013 kwota 14.478,40 zł, jako wkład własny kwalifikowany 3.619,60 zł i koszty niekwalifikowane (w tym VAT) 4.531,54 zł;
- 33) Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Kiełpin (poz. 37-39 tabeli) – wydatkowano łącznie 24.119,25 zł, z tego: z dofinansowania z PROW 2007-2013 kwota 13.726,40 zł, jako wkład własny kwalifikowany 5.882,75 zł i koszty niekwalifikowane 4.510,10 zł (sfinansowano z Funduszu Sołeckiego 10.392,85 zł);
- 34) Wyposażenie placu zabaw oraz zagospodarowanie terenu przyległego w Czyżkowie (poz. 40-42 tabeli) – wydatkowano łącznie 14.894,07 zł, z tego: z dofinansowania z PROW 2007-2013 kwota 9.447,20 zł, jako wkład własny kwalifikowany 2.361,80 zł i koszty niekwalifikowane 3.085,07 zł (sfinansowano z Funduszu Sołeckiego 5.446,87 zł);
- 35) Wyposażenie placu zabaw oraz zagospodarowanie terenu przyległego w miejscowości Łąkie (poz. 43-45 tabeli) – wydatkowano łącznie 30.034,14 zł, z tego: z dofinansowania z PROW 2007-2013 kwota 19.294,40 zł, wkład własny kwalifikowany 4.823,60 zł i koszt niekwalifikowany 5.916,14 zł (sfinansowano z Funduszu Sołeckiego 10.739,74 zł);
- 36) Wyposażenie placu zabaw oraz zagospodarowanie terenu przyległego w miejscowości Scholastykowo (poz. 46-48 tabeli) – wydatkowano łącznie 22.629,54 zł, z tego: z dofinansowania z PROW 2007-2013 kwota 14.478,40 zł, wkład własny kwalifikowany 3.619,60 zł i koszty niekwalifikowane 4.531,54 zł (sfinansowano z Funduszu Sołeckiego 8.151,14 zł);
- 37) Wyposażenie placu zabaw oraz zagospodarowanie terenu przyległego w Wielkim Buczku (poz. 49-51 tabeli) – wydatkowano łącznie 22.629,54 zł, z tego: z dofinansowania z PROW 2007-2013 kwota 14.478,40 zł, wkład własny kwalifikowany 3.619,60 zł i koszty niekwalifikowane 4.531,54 zł (sfinansowano z Funduszu Sołeckiego 8.151,14 zł);
- 38) Dofinansowanie zadania pn. „Zakup sceny mobilnej wraz z oświetleniem służącej przedsięwzięciom związanym z kultywowaniem tradycji społeczności gminy Lipka” dla GOK Lipka (poz. 52 tabeli) – zrealizowano w wysokości 20.550 zł;
- 39) Remont infrastruktury tworzącej centrum wsi Lipka (poz. 53-55 tabeli) – wydatkowano łącznie 71.375,04 zł, z tego z dofinansowania z PROW 2007-2013 kwota 43.385 zł, wkład własny kwalifikowany 14.643,48 zł i koszt niekwalifikowany 13.346,56 zł. W ramach tego projektu utwardzono teren, wykonano płot metalowy oraz otoczenie i wyposażenie (w tym wiata);
- 40) Ogrodzenie boiska sportowego przy ul. Szkolnej (poz. 56 tabeli) – wydatkowano 7.983,98 zł na ogrodzenie boiska trawiastego w celu zabezpieczenia tego terenu przed ewentualnym zniszczeniem.

3.3. Rezerwy

W budżecie na rok 2012 utworzono rezerwy na łączną wartość 581.735 zł. Po dokonanych zmianach w trakcie roku na dzień 31.12.2012 r. zostały niewykorzystane następujące rezerwy:

Rezerwa ogólna	13.300,00
Rezerwa celowa na zwiększenie funduszu plac	85.444,00
Rezerwa celowa na fundusz nagród dla nauczycieli z okazji DEN	2.173,00
Rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego	41.000,00
Rezerwa celowa na realizację zadań wspierania rodziny oraz systemu pieczy zastępczej	19.000,00
Rezerwa celowa na wydatki inwestycyjne w miejscowościach Gminy Lipka	257,00
Rezerwa celowa na poręczenia udzielane przez Wójta	155.318,00
Razem	316.492,00

3.4. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w 2012 roku

Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy i finansach publicznych przedstawiono w tabeli:

Lp.	Nazwa projektu	Plan w uchwale budżetowej			Zmiany planu			Plan po zmianach		
		UE	wkład BP lub JST	Razem	UE	wkład BP lub JST	Razem	UE	wkład BP lub JST	Razem
1	Budowa kanalizacji ściekowej w miejscowości Debrzno Wieś	0	0	0	65 000	20 710,00	85 710,00	65 000	20 710,00	85 710,00
2	Plac zabaw w miejscowości Lipka - Osiedle Szkolna	0	0	0	18 680	4 684,23	23 364,23	18 680	4 684,23	23 364,23
3	Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Kielpin	0	0	0	14 000	6 000,00	20 000,00	14 000	6 000,00	20 000,00
4	Wyposażenie placu zabaw oraz zagospodarowanie terenu przyległego w Czyżkowie	0	0	0	11 530	2 891,14	14 421,14	11 530	2 891,14	14 421,14
5	Wyposażenie placu zabaw oraz zagospodarowanie terenu przyległego w miejscowości Łąkie	0	0	0	20 580	5 223,25	25 803,25	20 580	5 223,25	25 803,25
6	Wyposażenie placu zabaw oraz zagospodarowanie terenu przyległego w miejscowości Scholastykowo	0	0	0	18 680	4 684,23	23 364,23	18 680	4 684,23	23 364,23
7	Wyposażenie placu zabaw oraz zagospodarowanie terenu przyległego w Wielkim Buczku	0	0	0	18 680	4 684,23	23 364,23	18 680	4 684,23	23 364,23
8	Zakup sceny mobilnej wraz z oświetleniem służącej przedsięwzięciom związanym z kultywowaniem tradycji społeczności gminy Lipka	0	0	0	0	20 550,00	20 550,00	0	20 550,00	20 550,00
9	Remont infrastruktury tworzącej centrum wsi Lipka	0	0	0	43 385	14 644,00	58 029,00	43 385	14 644,00	58 029,00
10	Otwarta droga	0	0	0	106 434	18 783,00	125 217,00	106 434	18 783,00	125 217,00
11	Wyposażenie Sali teatralnej Gminnego Ośrodka Kultury w Lipce	0	0	0	0	7 500,00	7 500,00	0	7 500,00	7 500,00
Razem		0	0	0	316 969	110 354,08	427 323,08	316 969	110 354,08	427 323,08

Objaśnienia:

UE – wydatki planowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskich oraz niepodlegające zwrotowi środki z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) oraz ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi, inne niż wymienione wcześniej – czwarta pozycja § to „7”;

Wkład BP lub JST – wydatki planowane ze środków Budżetu Państwa na dofinansowanie ww. projektów lub środki własne gminy – czwarta pozycja § to „9”;

Zadania określone w wierszach: 1-9 zaplanowano jako wydatki majątkowe, zaś w wierszach 10-11 jako wydatki bieżące.

Na ww. zadania podpisano umowy o dofinansowanie w ramach:

- Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007 – 2013: wiersz 1-9 i 11
- Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki: wiersz 10.

3.5. Wydatki zrealizowane w ramach funduszu sołeckiego

W budżecie na rok 2012 wyszczególniono wydatki w ramach funduszu sołeckiego zgodnie z ustawą z dnia 20 lutego 2009 r. o funduszu sołeckim.

Dział	Rozdział	§	Przedsięwzięcie	PLAN			Wykonanie wg ustawy o Fund. Sołeckim
				Wg ustawy o Fund. Sołeckim	Dodatkowo	Razem	
1)	Solectwo	Batorowo		9 395,00	0,00	9 395,00	7 847,76
921	92109	4110	Zakup materiałów, wyposażenia i usług przeznaczonych na funkcjonowanie świetlicy środowiskowej i tereny rekreacyjnego w Batorowie	300,00	0,00	300,00	229,20
921	92109	4170	Zakup materiałów, wyposażenia i usług przeznaczonych na funkcjonowanie świetlicy środowiskowej i tereny rekreacyjnego w Batorowie	1 960,00	0,00	1 960,00	1 400,00
921	92109	4210	Zakup materiałów, wyposażenia i usług przeznaczonych na funkcjonowanie świetlicy środowiskowej i tereny rekreacyjnego w Batorowie	4 735,00	0,00	4 735,00	4 430,28
921	92109	4260	Zakup materiałów, wyposażenia i usług przeznaczonych na funkcjonowanie świetlicy środowiskowej i tereny rekreacyjnego w Batorowie	2 000,00	0,00	2 000,00	1 634,83
921	92109	4300	Zakup materiałów, wyposażenia i usług przeznaczonych na funkcjonowanie świetlicy środowiskowej i tereny rekreacyjnego w Batorowie	300,00	0,00	300,00	149,45
921	92109	4430	Zakup materiałów, wyposażenia i usług przeznaczonych na funkcjonowanie świetlicy środowiskowej i tereny rekreacyjnego w Batorowie	100,00	0,00	100,00	4,00
2)	Solectwo	Batorówko		10 362,00	0,00	10 362,00	9 928,96
900	90015	4210	Remont, wyposażenie, bieżące utrzymanie świetlicy, modernizacja oświetlenia oraz zagospodarowanie i utrzymanie placu rekreacyjnego w Batorówku	212,00	0,00	212,00	0,00
921	92109	4210	Remont, wyposażenie, bieżące utrzymanie świetlicy, modernizacja oświetlenia oraz zagospodarowanie i utrzymanie placu rekreacyjnego w Batorówku	3 868,00	0,00	3 868,00	3 697,79
921	92109	4260	Remont, wyposażenie, bieżące utrzymanie świetlicy, modernizacja oświetlenia oraz zagospodarowanie i utrzymanie placu rekreacyjnego w Batorówku	718,00	0,00	718,00	677,17
921	92109	4300	Remont, wyposażenie, bieżące utrzymanie świetlicy, modernizacja oświetlenia oraz zagospodarowanie i utrzymanie placu rekreacyjnego w Batorówku	5 554,00	0,00	5 554,00	5 554,00
921	92109	4430	Remont, wyposażenie, bieżące utrzymanie świetlicy, modernizacja oświetlenia oraz zagospodarowanie i utrzymanie placu rekreacyjnego w Batorówku	10,00	0,00	10,00	0,00
3)	Solectwo	Białobłocie		7 516,00	0,00	7 516,00	7 456,84
921	92109	4210	Remont i wyposażenie świetlicy w Białobłocie	5 903,00	0,00	5 903,00	5 844,26
921	92109	4300	Remont i wyposażenie świetlicy w Białobłocie	1 613,00	0,00	1 613,00	1 612,58
4)	Solectwo	Blugowo		9 530,00	0,00	9 530,00	7 900,52
900	90015	4210	Modernizacja oświetlenia w Blugowie	8 669,00	0,00	8 669,00	7 039,52
900	90015	4300	Modernizacja oświetlenia w Blugowie	861,00	0,00	861,00	861,00
5)	Solectwo	Czyżkowo		12 482,00	11 738,00	24 220,00	10 390,64
921	92109	4210	Zakup materiałów, wyposażenia i usług przeznaczonych na funkcjonowanie świetlicy w Czyżkowie	5 664,00	0,00	5 664,00	4 228,16

Dział	Rozdział	§	Przedsięwzięcie	PLAN			Wykonanie wg ustawy o Fund. Sołeckim
				Wg ustawy o Fund. Sołeckim	Dodatkowo	Razem	
921	92109	4260	Zakup materiałów, wyposażenia i usług przeznaczonych na funkcjonowanie świetlicy w Czyżkowie	50,00	0,00	50,00	49,35
921	92109	4300	Zakup materiałów, wyposażenia i usług przeznaczonych na funkcjonowanie świetlicy w Czyżkowie	700,00	0,00	700,00	598,26
921	92109	4430	Zakup materiałów, wyposażenia i usług przeznaczonych na funkcjonowanie świetlicy w Czyżkowie	68,00	0,00	68,00	68,00
921	92109	6050	Wyposażenie placu zabaw oraz zagospodarowanie terenu przyległego w Czyżkowie	3 316,86	0,00	3 316,86	3 085,07
921	92109	6057	Wyposażenie placu zabaw oraz zagospodarowanie terenu przyległego w Czyżkowie	0,00	11 530,00	11 530,00	0,00
921	92109	6059	Wyposażenie placu zabaw oraz zagospodarowanie terenu przyległego w Czyżkowie	2 683,14	208,00	2 891,14	2 361,80
6)	Solectwo	Debrzno-Wieś		14 791,00	0,00	14 791,00	8 249,80
921	92109	4170	Remont, wyposażenie i bieżące utrzymanie świetlicy	4 600,00	0,00	4 600,00	2 998,04
921	92109	4210	Remont, wyposażenie i bieżące utrzymanie świetlicy	4 131,00	0,00	4 131,00	4 072,43
921	92109	4260	Remont, wyposażenie i bieżące utrzymanie świetlicy	200,00	0,00	200,00	178,80
921	92109	4300	Remont, wyposażenie i bieżące utrzymanie świetlicy	850,00	0,00	850,00	850,00
921	92109	4430	Remont, wyposażenie i bieżące utrzymanie świetlicy	10,00	0,00	10,00	8,00
926	92605	4210	Zagospodarowanie boiska i terenu przyległego	5 000,00	0,00	5 000,00	142,53
7)	Solectwo	Kielpin		12 482,00	14 000,00	26 482,00	10 764,93
921	92109	4210	Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Kielpin	1 882,00	0,00	1 882,00	372,08
921	92109	6050	Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Kielpin	4 600,00	0,00	4 600,00	4 510,10
921	92109	6057	Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Kielpin	0,00	14 000,00	14 000,00	0,00
921	92109	6059	Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Kielpin	6 000,00	0,00	6 000,00	5 882,75
8)	Solectwo	Laskowo		7 382,00	0,00	7 382,00	7 263,93
921	92109	4170	Remont, wyposażenie i utrzymanie świetlicy wiejskiej w Laskowie	712,00	0,00	712,00	712,00
921	92109	4210	Remont, wyposażenie i utrzymanie świetlicy wiejskiej w Laskowie	5 557,00	0,00	5 557,00	5 557,00
921	92109	4260	Remont, wyposażenie i utrzymanie świetlicy wiejskiej w Laskowie	800,00	0,00	800,00	682,03
921	92109	4300	Remont, wyposażenie i utrzymanie świetlicy wiejskiej w Laskowie	299,00	0,00	299,00	298,90
921	92109	4430	Remont, wyposażenie i utrzymanie świetlicy wiejskiej w Laskowie	14,00	0,00	14,00	14,00
9)	Solectwo	Lipka		26 844,00	0,00	26 844,00	24 674,03
010	01010	6050	Wykonanie projektu kanalizacji ul. Sępoleńska	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00
600	60016	6050	Budowa parkingu przy ul. Gajowej	8 300,00	0,00	8 300,00	6 150,00
754	75412	6050	Remont remizy OSP Lipka	2 000,00	0,00	2 000,00	1 998,44
926	92605	4210	Remont obiektu przy basenie w Lipce	844,00	0,00	844,00	843,83
926	92605	4210	Remont i doposażenie boisk w Lipce i na Osiedlu Winiarnia	5 700,00	0,00	5 700,00	5 681,76
10)	Solectwo	Łąkie		18 442,00	20 738,00	39 180,00	18 142,34
921	92109	4110	Bieżące utrzymanie świetlicy w miejscowości Łąkie oraz zakup kosiarki	738,00	0,00	738,00	737,84
921	92109	4120	Bieżące utrzymanie świetlicy w miejscowości Łąkie oraz zakup kosiarki	20,00	0,00	20,00	19,60
921	92109	4170	Bieżące utrzymanie świetlicy w miejscowości Łąkie oraz zakup kosiarki	4 321,00	0,00	4 321,00	4 306,96

Dział	Rozdział	§	Przedsięwzięcie	PLAN			Wykonanie wg ustawy o Fund. Sołeckim
				Wg ustawy o Fund. Sołeckim	Dodatkowo	Razem	
921	92109	4210	Bieżące utrzymanie świetlicy w miejscowości Łąkie oraz zakup kosiarki	2 281,00	0,00	2 281,00	2 280,10
921	92109	4260	Bieżące utrzymanie świetlicy w miejscowości Łąkie oraz zakup kosiarki	82,00	0,00	82,00	58,10
921	92109	4300	Bieżące utrzymanie świetlicy w miejscowości Łąkie oraz zakup kosiarki	0,00	0,00	0,00	0,00
921	92109	6050	Wyposażenie placu zabaw oraz zagospodarowanie terenu przyległego w miejscowości Łąkie	5 934,75	0,00	5 934,75	5 916,14
921	92109	6057	Wyposażenie placu zabaw oraz zagospodarowanie terenu przyległego w miejscowości Łąkie	0,00	20 580,00	20 580,00	0,00
921	92109	6059	Wyposażenie placu zabaw oraz zagospodarowanie terenu przyległego w miejscowości Łąkie	5 065,25	158,00	5 223,25	4 823,60
11)	Sołectwo	Mały Buczek		10 201,00	0,00	10 201,00	6 845,80
010	01010	6050	Wodociągowanie wsi Mały Buczek	6 201,00	0,00	6 201,00	2 845,80
010	01010	6050	Budowa kanalizacji wsi Mały Buczek - etap I	4 000,00	0,00	4 000,00	4 000,00
12)	Sołectwo	Nowe Potulice		9 342,00	0,00	9 342,00	9 342,00
600	60016	4210	Zakup tłucznia wapiennego do remontu dróg gminnych	9 342,00	0,00	9 342,00	9 342,00
13)	Sołectwo	Nowy Buczek		10 227,00	0,00	10 227,00	6 150,00
600	60016	6050	Wykonanie dokumentacji przebudowy drogi gminnej w Nowym Buczku	10 227,00	0,00	10 227,00	6 150,00
14)	Sołectwo	Osowo		9 744,00	10 769,00	20 513,00	9 322,18
754	75412	6050	Zagospodarowanie terenu wokół remizy OSP	1 380,00	10 769,00	12 149,00	1 380,00
630	63003	4300	Zagospodarowanie zbiornika wodnego i terenu wokół niego	3 364,00	0,00	3 364,00	2 999,97
921	92109	4210	Zagospodarowanie i wyposażenie sali wiejskiej i terenu wokół niej	5 000,00	0,00	5 000,00	4 942,21
15)	Sołectwo	Potulice		8 214,00	0,00	8 214,00	8 213,45
921	92109	4210	Remont, wyposażenie i bieżące utrzymanie świetlicy oraz doposażenie placu zabaw w Potulicach	2 104,00	0,00	2 104,00	2 104,00
921	92109	4300	Remont, wyposażenie i bieżące utrzymanie świetlicy oraz doposażenie placu zabaw w Potulicach	6 110,00	0,00	6 110,00	6 109,45
16)	Sołectwo	Scholastykowo		15 435,00	23 738,00	39 173,00	12 590,92
921	92109	4110	Bieżące utrzymanie świetlicy	410,00	0,00	410,00	254,44
921	92109	4170	Bieżące utrzymanie świetlicy	3 090,00	0,00	3 090,00	2 250,34
921	92109	4210	Bieżące utrzymanie świetlicy	1 583,00	3 000,00	4 583,00	1 583,00
921	92109	4260	Bieżące utrzymanie świetlicy	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00
921	92109	4300	Bieżące utrzymanie świetlicy	60,00	0,00	60,00	60,00
921	92109	4430	Bieżące utrzymanie świetlicy	292,00	0,00	292,00	292,00
921	92109	6050	Wyposażenie placu zabaw oraz zagospodarowanie terenu przyległego w miejscowości Scholastykowo	5 373,77	0,00	5 373,77	4 531,54
921	92109	6057	Wyposażenie placu zabaw oraz zagospodarowanie terenu przyległego w miejscowości Scholastykowo	0,00	18 680,00	18 680,00	0,00
921	92109	6059	Wyposażenie placu zabaw oraz zagospodarowanie terenu przyległego w miejscowości Scholastykowo	4 626,23	58,00	4 684,23	3 619,60
17)	Sołectwo	Smolnica		7 865,00	500,00	8 365,00	7 864,17
600	60016	4210	Zakup tłucznia kamiennego na remont drogi gminnej	6 125,00	0,00	6 125,00	6 124,17
600	60016	4300	Zakup tłucznia kamiennego na remont drogi gminnej	1 740,00	500,00	2 240,00	1 740,00
18)	Sołectwo	Trudna		9 073,00	0,00	9 073,00	9 053,85
921	92109	4210	Remont, wyposażenie oraz bieżące utrzymanie świetlicy wiejskiej w	8 693,00	0,00	8 693,00	8 673,85

Dział	Rozdział	§	Przedsięwzięcie	PLAN			Wykonanie wg ustawy o Fund. Sołeckim
				Wg ustawy o Fund. Sołeckim	Dodatkowo	Razem	
			miejsowości Trudna				
921	92109	4260	Remont, wyposażenie oraz bieżące utrzymanie świetlicy wiejskiej w miejscowości Trudna	380,00	0,00	380,00	380,00
921	92109	4300	Remont, wyposażenie oraz bieżące utrzymanie świetlicy wiejskiej w miejscowości Trudna	0,00	0,00	0,00	0,00
19)	Sołectwo	Wielki Buczek		12 402,00	18 738,00	31 140,00	10 553,14
754	75412	4210	Zakup materiałów do remontu remizy OSP Wielki Buczek	2 402,00	0,00	2 402,00	2 402,00
921	92109	6050	Wyposażenie placu zabaw oraz zagospodarowanie terenu przyległego	5 373,77	0,00	5 373,77	4 531,54
921	92109	6057	Wyposażenie placu zabaw oraz zagospodarowanie terenu przyległego	0,00	18 680,00	18 680,00	0,00
921	92109	6059	Wyposażenie placu zabaw oraz zagospodarowanie terenu przyległego	4 626,23	58,00	4 684,23	3 619,60
Razem Fundusz Sołecki				221 729,00	100 221,00	321 950,00	192 555,26

W wyniku realizacji budżetu zgodnie z ww. ustawą wydatkowano 192.555,26 zł. Kwota bazowa obliczona zgodnie z tą ustawą w Gminie Lipka wynosi 2.684,37 zł, co stanowi 104,19% kwoty bazowej w skali kraju (2.576,39 zł). W związku z tym Gmina Lipka stara się o zwrot 20% zrealizowanych wydatków, tj. 38.511,05 zł. W ramach powyższych wydatków zrealizowano bieżące wydatki w wysokości 117.149,28 zł (plan 132.021 zł, wykonano 88,74%) i majątkowe wydatki w wysokości 75.405,98 zł (plan 89.708 zł, wykonano 84,06%).

3.6. Wydatki na obsługę długu

W ramach wydatków bieżących zrealizowano wydatki na obsługę długu. W 2012 roku zapłacono prowizję w wysokości 2.500 zł od uruchomionego kredytu w rachunku bieżącym oraz zapłacono odsetki od kredytów i pożyczek w wysokości 343.125,74 zł. Wyodrębnienie odsetek na poszczególne tytuły zobowiązań przedstawiono w załączniku Nr 2 do sprawozdania przy rozdziale 75702 § 8110.

4. Dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i wydatki na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej

Wykonanie dochodów i wydatków z tytułu finansowania ochrony środowiska i gospodarki wodnej na 31.12.2012 r.

Klasyfikacja			Treść	Plan po zmianie	Wykonanie	%	Objaśnienia
Dział	Rozdział	§					
Dochody				80 000	66 542,85	83,18%	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	80 000	66 542,85	83,18%	Wpływy z opłat z Zarządu Województwa Wielkopolskiego w 2012 roku
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	80 000	66 542,85	83,18%	
		0690	Wpływy z różnych opłat	8 000	66 542,85	83,18%	
Wydatki				80 000	70 271,61	87,84%	

Klasyfikacja			Treść	Plan po zmianie	Wykonanie	%	
Dział	Rozdział	§					
010			Rolnictwo i łowiectwo	20 000	16 792,80	83,96%	
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	20 000	16 792,80	83,96%	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	13 550	13 550,00	100,00%	Sfinansowano częściowo budowę sieci wodociągowej w Lipce – ul. Jesionowa
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	6 450	3 424,80	50,28%	Udzielono dofinansowanie do budowy przydomowej oczyszczalni ścieków
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	60 000	53 478,81	89,13%	
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	15 000	8 478,81	56,53%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 000	6 478,81	49,84%	Materiały do bieżących napraw i utrzymania przepompowni ścieków i terenów przyległych
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000	2 000,00	100,00%	Usługi naprawy pompy oraz usługi samochodem specjalnym (wypompowywanie).
	90002		Gospodarka odpadami	20 000	20 000,00	100,00%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000	6 000,00	100,00%	Paliwo do sprzętu pracującego na składowisku odpadów oraz opony (492zł) i inne materiały
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000	4 000,00	100,00%	Badania monitoringowe na składowisku odpadów, usługa doradztwa w zakr. eksploatacji składowiska odpadów oraz naprawa ogumienia (302,51 zł)
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek	10 000	10 000,00	100,00%	Zakupiono pochodnię pasywną do spalania biogazu na składowisku odpadów komunalnych.
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	8 000	8 000,00	100,00%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000	6 000,00	100,00%	Pojemniki na śmieci 3.073,14 zł oraz paliwo i inne materiały służące oczyszczaniu gminy
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000	2 000,00	100,00%	W tym: przegląd śmieciarki IVECO 842,63 zł i badania techniczne 318zł
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	17 000	17 000,00	100,00%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 000	17 000,00	100,00%	W tym materiały do utrzymania terenów zielonych: 1) drzewka i krzewy 4.798 zł 2) kwiaty 1.014 zł 3) silnik i przekładania do kosiarki 3.704,02 zł 4) taśma zabezpieczająca rośliny 109 zł 5) paliwo o kosiarek itp. 7.374,98 zł

Poza ww. wydatkami bezpośrednio z budżetu wydatkowano **68.598,05 zł** na cele związane z ochroną środowiska i gospodarką wodną w ramach gospodarki ściekowej i ochrony wód, tj.:

- budowa kanalizacji ściekowej w Debrznie Wsi – 24.362,78 zł
- budowa sieci wodociągowej w Lipce ul. Jesionowa – 10.020,72 zł
- wodociąg w Lipce ul. Ogrodowa (projekt) – 1.230,00 zł
- wodociąg i kanalizacja w Lipce ul. Spokojna (projekt) – 2.713,00 zł
- wodociąg i kanalizacja w Lipce przy drodze wojewódzkiej nr 188 (ul. Kościuszki i ul. Szkolna) – 30.142,02 zł
- kanalizacja ul. Sępoleńska – dodatkowo poza funduszem sołeckim - 88,75 zł
- kanalizacja Mały Buczek – dodatkowo poza funduszem sołeckim – 40,78 zł.

Szczegółowe wykonanie wydatków budżetu gminy Lipka w podziale na działy, rozdziały, paragrafy klasyfikacji budżetowej przedstawiono w załączniku Nr 2.

5. WYNIK BUDŻETU ORAZ WYKONANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Wykonane przychody i rozchody budżetu wraz z wynikiem za 2012 rok przedstawia się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
1	Wynik (Nadwyżka/Deficyt)	- 193.594	657.751,87
2	Przychody, w tym:	1.107.190	912.269,36
2.1.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym (§ 952 i 903)	757.030	562.106,00
	<i>w tym na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych (§ 903)</i>	65.000	62.106,00
2.2.	Splata pożyczek udzielonych (§ 951)	5.000	5.000,00
2.3.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 (§ 950)	345.160	345.163,36
	<i>w tym środki na pokrycie deficytu</i>	0	0,00
3	Rozchody, w tym:	913.596	872.202,00
3.1.	Splata otrzymanych kredytów i pożyczek (§ 992 i 963)	908.596	872.202,00
	<i>w tym na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych (§ 963)</i>	185.096	182.202,00
3.2.	Pożyczki udzielone	5.000	0,00

W ciągu roku budżetowego zapłacono raty kredytowe i pożyczkowe wynikające z umów długoterminowych oraz spłacono pożyczkę w BGK Piła na prefinansowanie zadania „Budowa kanalizacji ściekowej w miejscowości Debrzno Wieś” – w związku ze zwrotem środków od instytucji płatniczej PROW 2007-2013 i zaciągnięto w grudniu kredyt długoterminowy w wysokości 500.000 zł po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym.

6. ZOBOWIĄZANIA – STAN ZADŁUŻENIA GMINY LIPKA

Stan zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek na 31.12.2012 r. przedstawia tabela:

Zadanie finansowane z pożyczek i kredytów	Kwota udzielonej pożyczki/kredytu	Stan zadłużenia na dzień 31.12.2012 r.
Rozbudowa i przebudowa Zespołu Szkół w Lipce przy ul. Szkolnej 6 - etap I - budowa części dydaktycznej (umowa nr 2005/1601)	350 000,00	37 500,00
Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Scholastykowo, gmina Lipka - etap VIII b (umowa nr 75/P/OW-ks-K/I/07)	149 000,00	59 400,00
Przebudowa drogi gminnej Nowe Potulice - etap I (umowa nr 239/2006)	531 000,00	191 750,00
Rozbudowa i przebudowa obiektu szkolnego w Lipce przy ul. Szkolnej - etap I - Budowa części dydaktycznej (umowa nr 310-13/3/II/5/2006)	600 000,00	358 500,00
Przebudowa Zespołu Szkół w Lipce przy ul. Szkolnej 6 (umowa nr 2010/0703)	1 100 000,00	1 002 240,00
Przebudowa Zespołu Szkół w Lipce przy ul. Szkolnej 6 (umowa nr 2010/0469)	700 000,00	637 760,00
Na sfinansowanie deficytu 2010 roku (umowa nr 2010/2535)	2 200 000,00	1 560 000,00
Na sfinansowanie deficytu 2010 roku (umowa nr 2010/4103)	400 000,00	340 000,00

Zadanie finansowane z pożyczek i kredytów	Kwota udzielonej pożyczki/kredytu	Stan zadłużenia na dzień 31.12.2012 r.
Przebudowa drogi gminnej Smolnica – Debrzno Wieś (umowa nr 328/2010)	200 000,00	130 000,00
Na sfinansowanie deficytu 2011 roku (umowa nr 242/2011)	1 000 000,00	972 000,00
Na sfinansowanie deficytu 2012 rok oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (umowa nr 327/2012)	500 000,00	500 000,00
Razem	7 730 000,00	5 789 150,00
Wskaźnik zadłużenia do wykonanych dochodów gminy w % łącznie wszystkich kredytów i pożyczek		32,46 %
Wskaźnik zadłużenia do wykonanych dochodów gminy w % z wyłączeniem pożyczek na prefinansowanie		32,46 %

Łączna kwota zadłużenia gminy na 31.12.2012 r. spełnia warunek z art. 170 ust. 2 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 r.

Na 31.12.2012 r. nie wystąpiły zobowiązania wymagalne. W wyniku realizacji budżetu wystąpiły zobowiązania niewymagalne. Tabela poniżej przedstawia te zobowiązania.

Dz.	Rozdz.	§	PLAN	Wykonanie	Zobowiązania	Zaciągnięte zobowiązania ponad plan
1	2	3	4	5	6	7 (6+5-4)
010	01030	285 0	17 403,00	17 402,91	84,00	83,91
600	60016	421 0	152 262,00	149 969,97	2 505,91	213,88
700	70005	411 0	1 890,00	1 873,51	292,24	275,75
700	70005	421 0	57 920,00	57 143,53	5 619,70	4 843,23
750	75011	401 0	73 682,00	73 593,67	1 708,83	1 620,50
750	75011	404 0	5 600,00	5 576,20	5 780,00	5 756,20
750	75011	411 0	13 700,00	13 535,58	1 194,99	1 030,57
750	75011	412 0	900,00	831,99	101,50	33,49
750	75011	430 0	3 000,00	2 984,54	155,35	139,89
750	75022	421 0	3 000,00	2 906,47	150,35	56,82
750	75022	430 0	600,00	600,00	76,75	76,75
750	75023	401 0	833 903,00	828 466,96	24 088,05	18 652,01
750	75023	404 0	86 250,00	86 241,15	68 617,21	68 608,36
750	75023	411 0	153 789,00	151 079,89	25 117,42	22 408,31
750	75023	412 0	16 508,00	16 436,23	2 880,32	2 808,55
750	75023	421 0	60 700,00	60 655,60	267,27	222,87
750	75023	430 0	137 600,00	134 940,45	4 309,28	1 649,73
754	75412	411 0	2 150,00	2 140,44	181,59	172,03
754	75412	417 0	26 016,00	26 016,00	440,93	440,93
754	75412	421 0	40 202,00	40 197,39	269,01	264,40
801	80101	302 0	154 985,00	154 932,12	130,20	77,32
801	80101	401 0	2 215 426,00	2 213 930,30	85 133,72	83 638,02
801	80101	404 0	169 694,00	169 693,34	178 407,42	178 406,76
801	80101	411 0	414 728,00	414 636,50	66 337,17	66 245,67
801	80101	412 0	51 650,00	51 595,06	7 983,87	7 928,93
801	80101	417 0	5 175,00	5 164,62	66,59	56,21
801	80101	437 0	5 040,00	4 573,39	988,06	521,45
801	80103	401 0	64 992,00	64 751,04	2 671,54	2 430,58
801	80103	404 0	4 522,00	4 520,68	4 536,73	4 535,41
801	80103	411 0	12 470,00	12 449,62	1 735,52	1 715,14
801	80103	412 0	1 291,00	1 264,24	124,51	97,75
801	80104	401 0	600 579,00	600 560,58	32 870,81	32 852,39
801	80104	404 0	44 450,00	44 448,40	48 227,44	48 225,84
801	80104	411 0	108 959,00	108 939,30	20 190,64	20 170,94
801	80104	412 0	13 755,00	13 748,41	2 263,07	2 256,48
801	80110	302 0	66 995,00	66 947,79	55,80	8,59
801	80110	401 0	949 795,00	949 191,12	36 486,74	35 882,86
801	80110	404 0	72 729,00	72 725,72	76 460,34	76 457,06

Dz.	Rozdz.	§	PLAN	Wykonanie	Zobowiązania	Zaciągnięte zobowiązania ponad plan
1	2	3	4	5	6	7 (6+5-4)
801	80110	411 0	177 909,00	177 813,37	28 715,93	28 620,30
801	80110	412 0	22 206,00	22 156,69	3 421,65	3 372,34
801	80110	417 0	2 223,00	2 213,40	28,55	18,95
801	80110	437 0	2 310,00	1 957,15	423,48	70,63
852	85212	404 0	3 260,00	3 251,33	5 827,47	5 818,80
852	85212	412 0	1 000,00	933,92	142,77	76,69
852	85219	404 0	15 070,00	15 061,06	17 803,76	17 794,82
852	85219	411 0	41 725,00	41 722,72	3 238,52	3 236,24
900	90013	430 0	15 100,00	14 528,91	985,23	414,14
900	90015	427 0	39 928,00	38 940,79	2 852,25	1 865,04
900	90017	404 0	0,00	0,00	24 532,55	24 532,55
900	90017	411 0	5 135,00	49 307,78	8 951,37	6 909,15
Razem			7 016 391,00	6 994 551,83	805 434,40	783 595,23

Łącznie zobowiązania stanowią 805.434,40 zł, gdzie główną grupą tych zobowiązań są wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz inne niezbędne do zapewnienia ciągłości działania. W wyniku tego zostały zaciągnięte zobowiązania ponad plan. W łącznej kwocie wynagrodzenia i pochodne (kwota 773.086,58 zł) stanowią 98,66 % ww. zobowiązań.

Rada Gminy Lipka w § 3 uchwały Nr XI/88/11 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipka na lata 2012 – 2024 upoważniła Wójta m.in. do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy. Zaciągnięte zobowiązania mieszczą się w udzielonych upoważnieniach.

7. PRZEBIEG REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ – STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

Wieloletnie Przedsięwzięcia Finansowe po zmianach określały m.in. limity wydatków przedsięwzięć w latach 2012-2015, co zbiorczo na koniec 2012 roku kształtuje się następująco:

Rodzaj wydatku	Limit 2012	Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015
- wydatki bieżące - PLAN	34 163,00	26 235,00	26 235,00	26 235,00
WYKONANIE	7 927,74	0,00	0,00	0,00
%	23,21%	0,00%	0,00%	0,00%
- wydatki majątkowe - PLAN	100 890,00	1 164 110,00	0,00	0,00
WYKONANIE	95 978,22	0,00	0,00	0,00
%	95,13%	0,00%	x	x
Przedsięwzięcia ogółem - PLAN	135 053,00	1 190 345,00	26 235,00	26 235,00
WYKONANIE	103 905,96	0,00	0,00	0,00
%	76,94%	0,00%	0,00%	0,00%

W ramach wydatków bieżących zaplanowano:

- 1) zadanie „Rozbudowa i modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Lipka – Etap I” w wysokości rocznego limitu wydatków w 2012 r. 7.928 zł.

Zadanie to zostało zrealizowane zgodnie z umową z 2006 r. W 2012 r. uregulowano ostatnie raty za konserwację oświetlenia ulicznego w wysokości 7.927,74 zł.

- 2) zadanie „Poręczenie części gwarancji bankowej Fundacji Lokalna Grupa Działania – Naszyjnik Północy” w wysokości 26.235 zł rocznego limitu wydatków w latach 2012-2015.

W dniu 16 marca 2011 r. udzielono w formie umowy poręczenia części gwarancji bankowej Fundacji Lokalna Grupa Działania – Naszyjnik Północy w wysokości 26.235 zł z tytułu gwarancji udzielonej przez Bank Spółdzielczy z siedzibą w Człuchowie Oddział w Debrznie na rzecz Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa z siedzibą w Warszawie w sytuacji, gdy Fundacja nie wywiąże się z zobowiązań wynikających z uczestnictwa w mechanizmie WPR w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007 – 2013, Oś 4 LEADER, Działanie Funkcjonowanie lokalnej grupy działania, nabywanie umiejętności i aktywizacja. Poręczenie ważne jest do dnia 31 grudnia 2015 r. Wydatki z tego tytułu nie zostały poniesione.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano:

- 1) zadanie „Zagospodarowanie kompleksu rekreacyjno-wypoczynkowego w Lipce przy ul. Sępoleńskiej” w wysokości rocznego limitu wydatków w 2012 r. 65.890 zł; w 2013 r. 1.164.110 zł

W 2012 roku zabezpieczono 65.890 zł na dokumentację w celu realizacji całej inwestycji w 2013 r. w ramach Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013”. W czerwcu 2012 roku złożono wniosek o dofinansowanie tego zadania do Lokalnej Grupy Rybackiej Pojezierze Krajeńskie. W 2012 roku wydatkowano 61.500 zł na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej tej inwestycji + 12,95 zł na koszty usług ksero.

- 2) zadanie „Rozbudowa i modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Lipka – Etap I” w wysokości rocznego limitu wydatków w 2012 r. 35.000 zł.

W związku z zawartą umową z 2006 r. na realizację zadania pn. „Rozbudowa i modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Lipka - etap I” w I półroczu 2012 zostały spłacone ostatnie raty wykonanej rozbudowy oświetlenia ulicznego w wysokości 34.465,27 zł.

Załącznik Nr 1
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2012 rok

PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW ZA 2012 ROK

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
010	01010	6297	Srodki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	80 326,00	80 326,00	100,00
Otrzymało dofinansowanie z PROW 2007-2013 w ramach Priorytetu Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności - działanie 321 do zadania pn. "Budowa kanalizacji ściekowej w miejscowości Debrzno Wieś" - etap II						
010	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi	80 326,00	80 326,00	100,00
010	01042	6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	229 000,00	214 410,00	93,63
010	01042		Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	229 000,00	214 410,00	93,63
010	01095	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	644 017,00	644 015,65	100,00
Dotacja na wypłatę zwrotu dla rolników podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa - w całym roku 2012 dofinansowanie z tego tytułu uzyskało 331 rolników.						
010	01095		Pozostała działalność	644 017,00	644 015,65	100,00
010			Rolnictwo i łowiectwo	953 343,00	938 751,65	98,47
020	02001	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	10 000,00	10 660,81	106,61
020	02001		Gospodarka leśna	10 000,00	10 660,81	106,61
020			Leśnictwo	10 000,00	10 660,81	106,61
600	60016	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	50,00	0,00
600	60016	0960	Otrzymałe spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0,00	140,00	0,00
600	60016	0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00	3 151,63	63,03
600	60016		Drogi publiczne gminne	5 000,00	3 341,63	66,83
600			Transport i łączność	5 000,00	3 341,63	66,83
700	70005	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	30 000,00	25 204,46	84,01
700	70005	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	157 000,00	162 422,10	103,45
700	70005	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	30 000,00	11 325,43	37,75
700	70005	0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	160 000,00	100 881,84	63,05
Sprzedaży dokonano w I półroczu 2012: nieruchomość niezabudowana nr 90/4 obręb Białobłocie w drodze przetargu ustnego nieruchomość niezabudowana nr 89/1 obręb Wielki Buczek w drodze przetargu ustnego nieruchomość niezabudowana nr 203/17 obręb Lipka w drodze przetargu ustnego, nieruchomość niezabudowana nr 75/05 i 76 obręb Czyżkowo w drodze przetargu ustnego, nieruchomość niezabudowaną nr 203/20 obręb Lipka w drodze przetargu ustnego, nieruchomość niezabudowaną nr 203/22 obręb Lipka w drodze przetargu ustnego, nieruchomość niezabudowaną nr 89/3 obręb Wielki Buczek w drodze bezprzetargowej.						
Mniejsze wykonanie z tytułu sprzedaży mienia ponieważ nie zrealizowano zaplanowanej sprzedaży lokali mieszkalnych na rzecz dotychczasowych najemców w budynku nr 16B i 1 w miejscowości Debrzno-Wieś, gm. Lipka.						
700	70005	0920	Pozostałe odsetki	11 000,00	11 009,79	100,09
700	70005	0970	Wpływy z różnych dochodów	15 000,00	15 729,42	104,86
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	403 000,00	326 573,04	81,04
700			Gospodarka mieszkaniowa	403 000,00	326 573,04	81,04
710	71035	0830	Wpływy z usług	13 450,00	10 088,53	75,01
710	71035	0920	Pozostałe odsetki	0,00	2,14	0,00
710	71035		Cmentarze	13 450,00	10 090,67	75,02
710			Działalność usługowa	13 450,00	10 090,67	75,02
750	75011	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	0,00
750	75011	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	54 400,00	54 400,00	100,00

Załącznik Nr 1
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2012 rok

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
750	75011	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	6,20	0,00
750	75011		Urzędy wojewódzkie	54 400,00	54 406,20	100,01
750	75023	0830	Wpływy z usług	20 000,00	22 313,57	111,57
750	75023	0920	Pozostałe odsetki	6 000,00	8 343,23	139,05
750	75023	0970	Wpływy z różnych dochodów	4 500,00	6 940,03	154,22
750	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	30 500,00	37 596,83	123,27
750			Administracja publiczna	84 900,00	92 003,03	108,37
751	75101	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	852,00	852,00	100,00
751	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	852,00	852,00	100,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	852,00	852,00	100,00
754	75412	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	6 378,00	6 379,00	100,02
Wpływ odszkodowania od ubezpieczyciela za uszkodzoną bramę garażową w budynku remizy OSP Lipka.						
754	75412		Ochotnicze straże pożarne	6 378,00	6 379,00	100,02
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6 378,00	6 379,00	100,02
756	75601	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych,	1 000,00	2 710,49	271,05
			opłacany w formie karty podatkowej			
756	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 000,00	2 710,49	271,05
756	75615	0310	Podatek od nieruchomości	730 000,00	710 221,51	97,29
756	75615	0320	Podatek rolny	110 000,00	128 208,46	116,55
756	75615	0330	Podatek leśny	113 000,00	132 821,00	117,54
756	75615	0340	Podatek od środków transportowych	12 000,00	15 861,00	132,18
756	75615	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	700,00	747,00	106,71
756	75615	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	9 675,90	0,00
756	75615	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	700,00	912,93	130,42
756	75615	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	0,00	381,00	0,00
756	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	966 400,00	998 828,80	103,36
756	75616	0310	Podatek od nieruchomości	540 000,00	611 012,15	113,15
756	75616	0320	Podatek rolny	700 000,00	736 586,70	105,23
756	75616	0330	Podatek leśny	9 000,00	9 043,00	100,48
756	75616	0340	Podatek od środków transportowych	42 800,00	43 316,00	101,21
756	75616	0360	Podatek od spadków i darowizn	13 500,00	17 935,00	132,85
756	75616	0370	Oplata od posiadania psów	7 000,00	8 207,62	117,25
756	75616	0430	Wpływy z opłaty targowej	400,00	180,00	45,00
756	75616	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	41 000,00	105 107,00	256,36
756	75616	0690	Wpływy z różnych opłat	3 000,00	5 025,60	167,52
756	75616	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	5 542,17	110,84
756	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 361 700,00	1 541 955,24	113,24
756	75618	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	19 000,00	27 600,00	145,26
756	75618	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	20 000,00	19 231,00	96,16
756	75618	0480	Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	61 500,00	63 135,83	102,66
W 2012 roku wydano 13 jednorazowych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych (opłata za jedno takie zezwolenie wynosi 43,75 zł)						
W trakcie roku wydano również nowe zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych						
756	75618	0920	Pozostałe odsetki	0,00	2,67	0,00
756	75618		Wpływy z opłaty skarbowej	100 500,00	109 969,50	109,42
756	75621	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	1 693 874,00	1 637 147,00	96,65
756	75621	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	15 000,00	52 445,60	349,64
756	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 708 874,00	1 689 592,60	98,87

Załącznik Nr 1
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2012 rok

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	4 138 474,00	4 343 056,63	104,94
758	75801	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 855 016,00	4 855 016,00	100,00
758	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 855 016,00	4 855 016,00	100,00
758	75802	2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	12 320,00	0,00
758	75802		Część podstawowa subwencji ogólnej dla gmin	0,00	12 320,00	0,00
758	75807	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 802 605,00	2 802 605,00	100,00
758	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 802 605,00	2 802 605,00	100,00
758	75814	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	24 780,00	24 780,00	100,00
Wpływ dotacji z PROW 2007-2013 z tytułu zrealizowania w 2011 r. zadania pn. "Wyposażenie świetlic wiejskich w miejscowościach Debrzno Wieś, Kielpin i Łąkie", tj.:						
dotacja dotycząca świetlicy Debrzno Wieś 8.589,54 zł; świetlicy Kielpin 9.433,34 zł i świetlicy Łąkie 6.757,12 zł.						
758	75814	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	18 065,00	18 064,76	100,00
758	75814	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	15 645,00	15 645,00	100,00
758	75814	8120	Odsetki od pożyczek udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego	0,00	18,85	0,00
Wpływ z tytułu udzielonej pożyczki dla OSP Lipka na "Zakup wyposażenia ratowniczego, tj. nożyc hydraulicznych Lukas" - 2% w stosunku rocznych za okres od 01.01-09.03.2012 r. od kwoty 5.000 zł.						
758	75814		Różne rozliczenia finansowe	58 490,00	58 508,61	100,03
758	75831	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	167 653,00	167 653,00	100,00
758	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	167 653,00	167 653,00	100,00
758			Różne rozliczenia	7 883 764,00	7 896 102,61	100,16
801	80101	0920	Pozostałe odsetki	0,00	20,61	0,00
801	80101	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0,00	200,00	0,00
801	80101	0970	Wpływy z różnych dochodów	4 100,00	5 044,90	123,05
801	80101		Szkoły podstawowe	4 100,00	5 265,51	128,43
801	80104	0830	Wpływy z usług	45 000,00	50 636,35	112,53
801	80104	0920	Pozostałe odsetki	0,00	89,24	0,00
801	80104	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	153,00	0,00
801	80104		Przedszkola	45 000,00	50 878,59	113,06
801	80110	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	5 600,00	5 729,26	102,31
801	80110		Gimnazja	5 600,00	5 729,26	102,31
801	80148	0830	Wpływy z usług	194 000,00	209 513,65	108,00
801	80148	0920	Pozostałe odsetki	0,00	106,07	0,00
801	80148		Stołówki szkolne	194 000,00	209 619,72	108,05
801	80195	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	96,00	0,00
801	80195	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	267,00	267,00	100,00
801	80195		Pozostała działalność	267,00	363,00	135,96
801			Oświata i wychowanie	248 967,00	271 856,08	109,19
852	85212	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	17,60	0,00
852	85212	0920	Pozostałe odsetki	8 530,00	5 973,09	70,02
852	85212	0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	10 000,00	8 256,86	82,57
852	85212	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	2 510 000,00	2 376 949,07	94,70
852	85212	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	200,00	0,00
852	85212	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	10 011,00	8 181,86	81,73
852	85212		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 538 541,00	2 399 578,48	94,53

Załącznik Nr 1
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2012 rok

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
852	85213	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	20 589,00	15 397,20	74,78
852	85213	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	10 500,00	8 982,46	85,55
852	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	31 089,00	24 379,66	78,42
852	85214	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	256 217,00	236 474,97	92,29
852	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	256 217,00	236 474,97	92,29
852	85216	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	126 250,00	123 437,91	97,77
852	85216		Zasiłki stałe	126 250,00	123 437,91	97,77
852	85219	0920	Pozostałe odsetki	0,00	7,72	0,00
852	85219	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	76,00	0,00
852	85219	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	102 069,00	102 069,00	100,00
852	85219		Ośrodki pomocy społecznej	102 069,00	102 152,72	100,08
852	85228	0830	Wpływy z usług	7 000,00	6 543,62	93,48
852	85228	0920	Pozostałe odsetki	0,00	96,53	0,00
852	85228	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	113 000,00	104 327,40	92,33
852	85228	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	325,00	756,26	232,70
852	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	120 325,00	111 723,81	92,85
852	85295	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	34 800,00	29 600,00	85,06
852	85295	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	113 100,00	113 100,00	100,00
852	85295		Pozostała działalność	147 900,00	142 700,00	96,48
852			Pomoc społeczna	3 322 391,00	3 140 447,55	94,52
853	85395	0920	Pozostałe odsetki	0,00	10,57	0,00
853	85395	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	106 434,00	104 435,48	98,12
853	85395	2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	5 635,00	5 427,04	96,31
853	85395		Pozostała działalność	112 069,00	109 873,09	98,04
853			Opieka społeczna	112 069,00	109 873,09	98,04
854	85415	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	147 140,00	92 389,90	62,79
854	85415		Pomoc materialna dla uczniów	147 140,00	92 389,90	62,79
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	147 140,00	92 389,90	62,79
900	90017	0830	Wpływy z usług	501 500,00	459 277,34	91,58
900	90017	0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	5 000,00	6 190,87	123,82
900	90017	0920	Pozostałe odsetki	1 500,00	1 908,45	127,23
900	90017	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	70,00	0,00
900	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	508 000,00	467 446,66	92,02
900	90019	0690	Wpływy z różnych opłat	80 000,00	66 542,85	83,18
900	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	80 000,00	66 542,85	83,18
900	90095	0400	Wpływy z opłaty produktowej	0,00	558,48	0,00
900	90095		Pozostała działalność	0,00	558,48	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	588 000,00	534 547,99	90,91
921	92109	0830	Wpływy z usług	0,00	106,50	0,00

Załącznik Nr 1
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2012 rok

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
921	92109	6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5-6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	13 726,00	13 726,40	100,00
Wpływ dotacji z PROW 2007-2013 z tytułu zrealizowania zadania pn. "Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Klepin"						
921	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	13 726,00	13 832,90	100,78
921	92195	6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	43 385,00	43 385,00	100,00
Wpływ dotacji z PROW 2007-2013 z tytułu zrealizowania zadania pn. "Remont infrastruktury tworzącej centrum wsi Lipka"						
921	92195		Pozostała działalność	43 385,00	43 385,00	100,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	57 111,00	57 217,90	100,19
			SUMA	17 974 839,00	17 834 143,58	99,22

Załącznik Nr 2
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2012 rok

PLAN I WYKONANIE WYDATKÓW ZA 2012 ROK

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
010	01010	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	101 501,00	85 016,16	83,76
010	01010	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	65 000,00	62 106,00	95,55
010	01010	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 710,00	20 702,78	99,97
010	01010	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	6 450,00	3 242,80	50,28
010	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi	193 661,00	171 067,74	88,33
010	01030	2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	17 403,00	17 402,91	100,00
010	01030		Izby rolnicze	17 403,00	17 402,91	100,00
010	01042	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	264 840,00	245 882,50	92,84
010	01042		Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych - w tym: Budowa (przebudowa) drogi dojazdowej do gruntów rolnych o szer. 4 m	264 840,00	245 882,50	92,84
010	01095	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 960,00	3 960,00	100,00
010	01095	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	673,00	673,00	100,00
010	01095	4120	Składki na Fundusz Pracy	96,00	96,00	100,00
010	01095	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 699,65	3 698,72	99,97
010	01095	4300	Zakup usług pozostałych	4 200,00	4 200,00	100,00
010	01095	4430	Różne opłaty i składki	631 388,35	631 387,93	100,00
010	01095		Pozostała działalność	644 017,00	644 015,65	100,00
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 119 921,00	1 078 368,80	96,29
600	60014	6300	Wydatki na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	80 000,00	80 000,00	100,00
600	60014		Drogi publiczne powiatowe	80 000,00	80 000,00	100,00
600	60016	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	152 262,00	149 969,97	98,49
W tym:						
Urząd Gminy Lipka wydatkował 17.148,61 zł (w tym w ramach funduszu sołeckiego 15.466,17 zł)						
Zakład Gospodarki Komunalnej Lipka wydatkował 132.821,36 zł na:						
- paliwo do ciągników,						
- zakup tłucznia do remontu dróg gminnych,						
- zakup rękawic, wody dla pracowników, znaków i luster drogowych, akumulator – Lublin, słupki- kaplica, siatka ogrodzeniowa - leśna,						
- zakup mieszanki asfaltowej do remontu dróg gminnych,						
- zakup obrzeży i kostki brukowej na ul. Sępoleńską						
- remonty przystanków na terenie gminy,						
- wycinka drzew na terenie hydroforu w Kiełpinie,						
- zakup rur betonowych do przeprowadzenia remontów przepustów pod drogami gminnymi,						
600	60016	4300	Zakup usług pozostałych	153 215,00	151 241,45	98,71
W tym:						
Urząd Gminy Lipka wydatkował 8.015,45zł (w tym w ramach funduszu sołeckiego 1.740 zł)						
Zakład Gospodarki Komunalnej Lipka wydatkował 143.226 zł na:						
- usługi transportowe (transport walca),						
- usługi remontowe sprzętu (usługi spawalnicze- budowa pluga do śniegu, wymiana opon, naprawa młota udarowego),						
- kruszenie kamieni,						
- ubezpieczenie sprzętu, opłaty komunikacyjne (badania techniczne, wulkanizacja opon, przegląd techniczny dróg, gaśnice do ciągników),						
- praca równiarką na drogach gminnych,						
- odśnieżanie,						
- wycinka drzew,						
- pozyskiwanie i transport żwiru z kopalni „KIELPINEK”.						
600	60016	4430	Różne opłaty i składki	3 030,00	3 026,60	99,89
W tym:						
Urząd Gminy Lipka wydatkował 2.811,60 zł						
Zakład Gospodarki Komunalnej Lipka wydatkował 215,00 zł						
600	60016	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	43 027,00	35 921,69	83,49
600	60016	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	26 025,00	25 515,00	98,04
600	60016	6300	Wydatki na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	10 000,00	10 000,00	100,00
600	60016		Drogi publiczne gminne	387 559,00	375 674,71	96,93
600			Transport i łączność	467 559,00	455 674,71	97,46
630	63003	4300	Zakup usług pozostałych	3 364,00	2 999,97	89,18

Załącznik Nr 2
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2012 rok

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
630	63003	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	65 890,00	61 512,95	93,36
630	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	69 254,00	64 512,92	93,15
630			Turystyka	69 254,00	64 512,92	93,15
700	70005	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 890,00	1 873,51	99,13
700	70005	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 860,00	11 390,90	96,04
700	70005	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	57 920,00	57 143,53	98,66
W tym:						
Urząd Gminy Lipka wydatkował 4.986,57 zł						
Zakład Gospodarki Komunalnej Lipka wydatkował 52.156,96 zł na:						
- zakup opału (węgiel) do mieszkań mienia gminnego oraz zrznyn sosnowych,						
- remonty mieszkań mienia gminnego - w tym remont lokali w Scholastykowie						
- bieżące wydatki (zakup rękawic, dorobienie kluczy, zakup materiałów do naprawy oświetlenia)						
700	70005	4260	Zakup energii	10 714,00	10 186,20	95,07
700	70005	4300	Zakup usług pozostałych	63 930,00	63 170,55	98,81
W tym:						
Urząd Gminy Lipka wydatkował 50.575,60 zł na m.in. koszty wyceny nieruchomości oraz przygotowania map itp. w celu sprzedaży nieruchomości tj.:						
- transport opału 121,50 zł						
- wykonanie map, wypis z rejestru gruntów 3 749,50 zł						
- wykonanie projektów, podział działek itp. 44 367,50 zł						
- ogłoszenia w prasie 852,39 zł						
Zakład Gospodarki Komunalnej Lipka wydatkował 12.594,95 zł na:						
- usługi kominarskie, okresowe przeglądy kominów w budynkach mienia gminnego,						
- remonty mieszkań gminnych wykonywane przez osoby fizyczne- remont szczytu Potulice 10,						
- wywozy szamba z budynków mienia gminnego.						
700	70005	4430	Różne opłaty i składki	2 570,00	2 566,22	99,85
700	70005	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	4 000,00	3 600,00	90,00
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	152 884,00	149 930,91	98,07
700			Gospodarka mieszkaniowa	152 884,00	149 930,91	98,07
710	71004	4300	Zakup usług pozostałych	61 500,00	563,90	0,92
710	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	61 500,00	563,90	0,92
710	71035	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 010,00	892,97	88,41
710	71035	4120	Składki na Fundusz Pracy	20,00	0,00	0,00
710	71035	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 300,00	4 672,81	88,17
710	71035	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 570,00	2 015,60	44,11
710	71035	4260	Zakup energii	1 400,00	986,87	70,49
710	71035	4300	Zakup usług pozostałych	900,00	0,00	0,00
710	71035		Cmentarze	13 200,00	8 568,25	64,91
710			Działalność usługowa	74 700,00	9 132,15	12,23
750	75011	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	360,00	360,00	100,00
750	75011	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	73 682,00	73 593,67	99,88
W tym:						
wynagrodzenia osobowe pracowników 19.193,66 zł						
wynagrodzenia odobowe-zlecone 54.400,01 zł						
750	75011	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 600,00	5 576,20	99,58
750	75011	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 700,00	13 535,58	98,80
750	75011	4120	Składki na Fundusz Pracy	900,00	831,99	92,44
750	75011	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	3 863,39	96,58
W tym:						
materiały biurowe 2.185,44 zł						
środki czystości 729,75 zł						
pozostałe materiały (kwiaty, opał) 948,17 zł						
750	75011	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	2 984,54	99,48
W tym:						
usługi informatyczne i przesyłkowe 2.934,53 zł						
zakup pieczętek 50,01 zł						
750	75011	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	500,00	429,44	85,89
750	75011	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 000,00	485,89	48,59
750	75011	4410	Podróże służbowe krajowe	490,00	367,32	74,96
750	75011	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 811,00	2 811,00	100,00
750	75011	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	350,00	65,00	18,57
750	75011		Urzędy wojewódzkie	106 393,00	104 904,02	98,60

Załącznik Nr 2
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2012 rok

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
750	75022	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	48 100,00	47 305,61	98,35
W tym:						
- diety radnych 37.650 zł						
- zwrot kosztów podróży służbowych radnych 205,61 zł						
- stała dieta przewodniczącego rady gminy 9.450 zł						
W 2012 roku odbyło się 7 Sesji RG Lipka, 4 posiedzenia Komisji Rewizyjnej, 4 posiedzenia Komisji Komunalnej, 3 posiedzenia Komisji Wspólnej, 5 posiedzeń Komisji Oświatowej oraz 4 posiedzenia Komisji Socjalnej						
750	75022	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	2 906,47	96,88
750	75022	4300	Zakup usług pozostałych	600,00	600,00	100,00
750	75022	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	700,00	494,51	70,64
750	75022	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	330,00	287,06	86,99
750	75022	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	0,00	0,00
750	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	54 730,00	51 593,65	94,27
750	75023	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	700,00	530,00	75,71
750	75023	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	833 903,00	828 466,96	99,35
W tym wynagrodzenia pracowników publicznych 11,041,68 zł.						
750	75023	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	86 250,00	86 241,15	99,99
750	75023	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	153 789,00	151 079,89	98,24
750	75023	4120	Składki na Fundusz Pracy	16 508,00	16 436,23	99,57
750	75023	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	210,00	42,00
750	75023	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 700,00	60 655,60	99,93
W tym:						
- opał 15.082,73 zł						
- materiały biurowe 14.414,67 zł						
- środki czystości 3.635,08 zł						
- materiały na bieżące naprawy 5.822,96 zł, w tym:						
* papa na budynek UG 1.685 zł,						
* materiały elektryczne - wymiana instalacji w budynku 1.364,02 zł						
* farby do malowania biur 939,10 zł						
* materiały do zamontowania okien piwnicznych w budynku UG 510,22 zł						
- sprzęt i wyposażenie 16.611,35 zł, w tym:						
* 3 szt. komputery do biur 7.842,34 zł						
* program Kaspersky 1.980,59 zł						
* LEX 4.464,46 zł						
* Program FineReader 585,17 zł						
* grzejnik do biura obsługi interesanta 129 zł						
* program do fakturowania 183,27 zł						
* UPS - zasilacz 340,12 zł						
* fotel dla pracownika ds. plac 199 zł						
- prenumerata Rachunkowość Budżetowa 1.462,00 zł						
- prasa lokalna 537,12 zł						
- woda dla interesantów, kartki świąteczne i inne materiały dekoracyjne i reprezentacyjne do sekretariatu i gabinetu Wójta 3.089,69 zł						
750	75023	4260	Zakup energii	17 740,00	17 653,53	99,51
750	75023	4280	Zakup usług zdrowotnych	820,00	790,00	96,34
750	75023	4300	Zakup usług pozostałych	137 600,00	134 940,45	98,07
W tym:						
- usługi informatyczne 39.046,61 zł						
- usługi pocztowe 25.240,53 zł						
- usługi bankowe (prowizje za obsługę rachunku itp.) 10.548,02 zł						
- położenie papy na budynku UG 1.800 zł						
- montaż stolarki otworowej w biurze obsługi interesanta 5.900 zł						
- wymiana gaśnic 131 zł						
- usługi prawnicze 22.632 zł						
- usługi rzeczoznawcy, wyceny 18.450,00 zł						
- stała opłata internetowa dla Zespołu Szkół w Łąkiem 688,56 zł (zwrot z tej jednostki na dochodach w 75023 § 0830)						
- obsługa BHP 6.199,20 zł						
750	75023	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 100,00	2 050,07	97,62
750	75023	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	2 500,00	1 733,60	69,34
750	75023	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	5 050,00	4 992,66	98,86
750	75023	4410	Podróże służbowe krajowe	15 200,00	15 547,10	102,28
750	75023	4430	Różne opłaty i składki	7 000,00	6 974,00	99,63
750	75023	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	30 470,00	30 470,00	100,00
750	75023	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	100,00	50,00	50,00

Załącznik Nr 2
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2012 rok

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
750	75023	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 500,00	5 650,00	86,92
750	75023	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	28 940,83	96,47
750	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 407 430,00	1 393 412,07	99,00
750	75075	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 300,00	5 236,68	98,81
750	75075	4300	Zakup usług pozostałych	16 400,00	16 368,28	99,81
W tym 10.322,78 zł za przygotowanie i wdrożenie systemu s@m w celu uruchomienia nowej strony internetowej Gminy Lipka, 799,50 zł za ogłoszenia w prasie, 246 zł za abonament roczny interaktywnej mapy Gminy Lipka.						
750	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	21 700,00	21 604,96	99,56
750	75095	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	5 950,00	5 863,00	98,54
Składka członkowska do Związku Gmin "Krajna"						
750	75095	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	7 760,00	7 360,00	94,85
Wpłacono diety softysom z tytułu uczestnictwa z 7 Sesjach Rady Gminy Lipka.						
750	75095	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	34 050,00	34 041,00	99,97
750	75095	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	600,00	600,00	100,00
750	75095	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	0,00	0,00
750	75095	4300	Zakup usług pozostałych	6 308,00	5 677,50	90,00
W tym:						
1) szkolenie dla mieszkańców gminy z zakresu planowania projektu i pisania wniosku 4.000 zł						
2) oględziny działek do celów podatkowych 430,50 zł						
3) opłata od pełnomocnictwo 17 zł						
4) licencja za usługi Multi SMS 1.230 zł						
750	75095	4430	Różne opłaty i składki	14 030,00	14 029,20	99,99
Składki członkowskie, tj. WOKISS 6.810 zł; Piłski Bank Żywności 5.520 zł; Lokalna Grupa Rybacka Pojezierze Krajeńskie 1.699,20 zł						
750	75095	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 400,00	4 849,39	89,80
750	75095		Pozostała działalność	74 198,00	72 420,09	97,60
750			Administracja publiczna	1 664 451,00	1 643 934,79	98,77
751	75101	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	852,00	852,00	100,00
751	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	852,00	852,00	100,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	852,00	852,00	100,00
754	75403	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 400,00	2 144,27	89,34
754	75403		Jednostki terenowe Policji	2 400,00	2 144,27	89,34
754	75405	3000	Wpłaty jednostek na fundusz celowy	4 500,00	4 500,00	100,00
Dofinansowanie do zakupu sztandaru dla Komendy Powiatowej Policji w Złotowie.						
754	75405		Komendy powiatowe Policji	4 500,00	4 500,00	100,00
754	75412	2360	Dotacje celowej z budżetu JST, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.	6 000,00	6 000,00	100,00
754	75412	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	7 098,00	7 077,50	99,71
754	75412	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 150,00	2 140,44	99,56
754	75412	4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	0,00	0,00
754	75412	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26 016,00	26 016,00	100,00
754	75412	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 202,00	40 197,39	99,99
754	75412	4260	Zakup energii	6 480,00	6 375,04	98,38
754	75412	4300	Zakup usług pozostałych	20 526,00	20 467,78	99,72
W tym:						
- usługi transpoptowe 32,68 zł						
- przeglądy pojazdów i sprzętu 2.979,54 zł						
- usługi kominarskie 118,00 zł						
- naprawa pojazdów i sprzętu 12.411,16 zł						
- malowanie nr na pojazdach 246,00 zł						
- kosztorys na wiatę 750,00 zł						
- badania kierowców 3.930,40 zł						
754	75412	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 062,00	2 058,12	99,81
754	75412	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	566,00	557,78	98,55
754	75412	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	480,00	466,56	97,20
754	75412	4430	Różne opłaty i składki	10 600,00	10 561,00	99,63
754	75412	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 149,00	14 147,14	99,99

Załącznik Nr 2
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2012 rok

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
754	75412		Ochotnicze straże pożarne	136 329,00	136 064,75	99,81
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	143 229,00	142 709,02	99,64
757	75702	8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	2 500,00	2 500,00	100,00
Poniesiono wydatki na prowizję od uruchomienia kredytu w rachunku bieżącym.						
757	75702	8110	Odsetki od samorządowym papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	370 500,00	343 125,74	92,61
Poniesiono wydatki na odsetki z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości: 1) Rozbudowa i przebudowa Zespołu Szkół w Lipce przy ul. Szkolnej 6 - etap I - budowa części dydaktycznej (umowa nr 2005/1601) - 3.458,39 zł 2) Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Scholastykowo, gmina Lipka - etap VIII b (umowa nr 75/P/OW-ks-K/I/07) - 1.849,54 zł 3) Przebudowa drogi gminnej Nowe Potulice - etap I (umowa nr 239/2006) - 11.698,08 zł 4) Budowa kanalizacji sanitarnej w Lipka Osiedle Winiarnia etap VIII a (umowa nr 106/P/OW-ks-K/I/06) - 870,77 zł 5) Rozbudowa i przebudowa obiektu szkolnego w Lipce przy ul. Szkolnej - etap I (umowa nr 310-13/III/5/2006) - 19.808,98 zł 6) Przebudowa Zespołu Szkół w Lipce przy ul. Szkolnej 6 (umowa nr 2010/0703) - 65.739,65 zł 7) Przebudowa Zespołu Szkół w Lipce przy ul. Szkolnej 6 (umowa nr 2010/0469) - 41.833,05 zł 8) Budowa kanalizacji ściekowej w miejscowości Debrzno Wieś (umowa nr PROW321.11.01141.30) - 348,77 zł 9) Na sfinansowanie deficytu 2010 roku (umowa nr 2010/2535) - 105.533,22 zł 10) Na sfinansowanie deficytu 2010 roku (umowa nr 2010/4103) - 23.185,27 zł 11) Przebudowa drogi gminnej Smolnica – Debrzno Wieś (umowa nr 328/2010) - 9.797,89 zł 12) Na sfinansowanie deficytu 2011 roku (umowa nr 242/2011) - 57.962,48 zł 13) Na sfinansowanie planowanego deficytu 2012 r. oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów (umowa nr 327/2012) - 707,92 zł 14) Kredytu w rachunku bieżącym - 331,73 zł						
757	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	373 000,00	345 625,74	92,66
757			Obsługa długu publicznego	373 000,00	345 625,74	92,66
758	75818	4810	Rezerwy	316 235,00	0,00	0,00
758	75818	6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	257,00	0,00	0,00
758	75818		Rezerwy ogólne i celowe	316 492,00	0,00	0,00
758			Różne rozliczenia	316 492,00	0,00	0,00
801	80101	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	154 985,00	154 932,12	99,97
W tym:						
Zespół Szkół w Lipce wydatkował 111.367,70 zł na: - dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli 104 464,69 zł - fundusz zdrowotny dla nauczycieli 3 976,00 zł - świadczenia BHP 1 621,51 zł - ekwiwalent za pranie odzieży dla pracowników obsługi 1 305,50 zł						
Zespół Szkół w Łąkiem wydatkował 43.564,42 zł na: - dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli 40 601,47 zł - fundusz zdrowotny dla nauczycieli 1 646,40 zł - świadczenia BHP 916,15 zł - ekwiwalent za pranie odzieży dla pracowników obsługi 400,40 zł						
801	80101	3050	Zasądzone renty	2 400,00	2 400,00	100,00
801	80101	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 215 426,00	2 213 930,30	99,93
W tym wydatki na wynagrodzenia w:						
Zespół Szkół w Lipce wydatkował 1.569.118,52 zł na: - wynagrodzenia nauczycieli 1 305 740,83 zł - wynagrodzenia obsługi 217 846,72 zł - nagrody z okazji DEN dla nauczycieli 14 930,00 zł - nagrody z okazji DEN dla pracowników obsługi 4 095,00 zł - nagrody jubileuszowe dla nauczycieli 24 765,91 zł - nagrody jubileuszowe dla obsługi 1 740,06 zł						
Zespół Szkół w Łąkiem wydatkował 644.811,78 zł na wynagrodzenia: - wynagrodzenia nauczycieli 502 584,77 zł - wynagrodzenia obsługi 110 587,50 zł - nagrody z okazji DEN dla nauczycieli 7 707,00 zł - nagrody z okazji DEN dla pracowników obsługi 1 665,30 zł - nagrody jubileuszowe dla nauczycieli 8 635,28 zł - nagrody jubileuszowe dla obsługi 451,71 zł - odprawa emerytalna dla nauczycieli 9 833,16 zł - odprawa rentowa dla obsługi 3 347,06 zł						
801	80101	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	169 694,00	169 693,34	100,00
W tym wydatki na wynagrodzenie pracowników: Zespół Szkół w Lipce - 121.316,63 zł - nauczycieli 103.316,63 zł - obsługi 18.177,19 zł Zespół Szkół w Łąkiem - 48.199,52 zł						

Załącznik Nr 2
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2012 rok

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
			- nauczycieli 40.474,59 zł - obsługi 7.724,93 zł			
801	80101	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	414 728,00	414 636,50	99,98
W tym składki od wynagrodzeń pracowników:						
Zespół Szkół w Lipce - 294.072,41 zł						
- nauczycieli 252.450,85 zł - obsługi 41.150,49 zł - na umowę zlecenie 471,07 zł						
Zespół Szkół w Łąkiem - 120.564,09 zł						
- nauczycieli 100.238,00 zł - obsługi 20.011,41 zł - na umowę zlecenie 314,68 zł						
801	80101	4120	Składki na Fundusz Pracy	51 650,00	51 595,06	99,89
W tym składki od wynagrodzeń pracowników:						
Zespół Szkół w Lipce - 35.818,65 zł; Zespół Szkół w Łąkiem - 15.776,41 zł						
801	80101	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 175,00	5 164,62	99,80
W tym:						
Zespół Szkół w Lipce - 3.346,30 zł; Zespół Szkół w Łąkiem - 1.818,32 zł						
801	80101	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	243 543,00	240 922,55	98,92
W tym:						
Zespół Szkół w Lipce wydatkował 178.097,52 zł na:						
- olej opalowy 157.230,73 zł - materiały biurowe 3.940,01 zł - materiały na bieżące naprawy 3.357,39 zł - środki czystości 5.110,62 zł - sprzęt i wyposażenie 2.750,30 zł (w tym: czajnik, antena i szatki na buty 2.100 zł) - poradniki i prenumerata 2.713,82 zł - paliwo do kosiarki 462,90 zł - akcesoria komputerowe 2.767,58 zł						
Zespół Szkół w Łąkiem wydatkował 62.825,03 zł na:						
- węgiel i drewno 36.673,22 zł - materiały biurowe 3.939,09 zł - materiały na bieżące naprawy 4.827,57 zł - środki czystości 2.547,84 zł - sprzęt i wyposażenie zakupione dla całego Zespołu Szkół, a wydatkowane z tego rozdziału 13.131,63 zł, w tym:						
* 4 zestawy komputerowe 554,40 zł (część kosztów dla ZS Łąkie)						
* 21 szt. stoły do klas dydaktycznych - 2.260,12 zł						
* 41 szt. krzesła do klas dydaktycznych - 2.843,95 zł						
* 5 szt. okien do klas dydaktycznych 3.888,27 zł						
* wykładzina 2.115,46 zł						
- paliwo do kosiarki 297,46 zł - akcesoria komputerowe 1.172,39 zł						
801	80101	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	7 620,00	7 585,19	99,54
W tym ZS Lipka 2.965,19 zł; a ZS Łąkie 4.620 zł.						
801	80101	4260	Zakup energii	53 830,00	51 788,35	96,21
W tym ZS Lipka 38.885,85 zł; a ZS Łąkie 12.932,50 zł.						
801	80101	4280	Zakup usług zdrowotnych	772,00	286,99	37,17
801	80101	4300	Zakup usług pozostałych	61 614,00	59 408,87	96,42
W tym:						
Zespół Szkół w Lipce wydatkował 34.785,37 zł na:						
- bieżące naprawy i konserwacje 9.660,03 zł, w tym:						
* konserwację platformy dźwigowej 3.683,80 zł						
- usługi transportowe i wysyłka 3.062,95 zł - usługi kominiarskie i komunalne 7.605,85 zł - usługi komputerowe 1.068,76 zł - usługi bankowe 1.850,70 zł - konserwacja anten, system alarmowy 4.125,15 zł - abonament CYFRA+ 211,02 zł - usługi BHP 7.169,67 zł - zwrot kosztów przejazdu i diet na konkursy dla uczniów 31,24 zł						
Zespół Szkół w Łąkiem wydatkował 24.623,50 zł na:						
- usługi transportowe i wysyłka 9.124,58 zł, w tym:						
* przewóz uczniów dot. Zespołu Mandolinowego "Frygi" 5.105,87 zł						
- usługi kominiarskie i komunalne 3.923,58 zł - usługi bankowe 1.210,99 zł - usługi BHP 2.841,30 zł - usługi komputerowe 627,80 zł						

Załącznik Nr 2
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2012 rok

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
			- konserwacja anten 516,60 zł			
			- bieżące naprawy 6.378,65 zł (w tym: malowanie Sali gimnastycznej 2.100 zł i malowanie zaplecza sportowego, korytarza i wc 2.100 zł)			
801	80101	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 344,00	2 299,70	98,11
801	80101	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	3 120,00	2 853,40	91,46
801	80101	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	5 040,00	4 573,39	90,74
801	80101	4410	Podróże służbowe krajowe	7 581,00	7 409,98	97,74
801	80101	4430	Różne opłaty i składki	8 932,00	8 931,30	99,99
801	80101	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	154 440,00	154 440,00	100,00
801	80101	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 869,00	3 744,36	96,78
801	80101	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7 000,00	6 765,00	96,64
801	80101		Szkoły podstawowe	3 573 763,00	3 563 361,02	99,71
801	80103	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	3 100,00	3 074,00	99,16
801	80103	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	64 992,00	64 751,04	99,63
			Wydatki na wynagrodzenia pracowników - Zespół Szkół w Łąkiem			
801	80103	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 522,00	4 520,68	99,97
801	80103	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 470,00	12 449,62	99,84
			Składki od wynagrodzeń pracowników - Zespół Szkół w Łąkiem			
801	80103	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 291,00	1 264,24	97,93
801	80103	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 450,00	2 447,67	99,90
801	80103	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 974,00	3 974,00	100,00
801	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	92 799,00	92 481,25	99,66
801	80104	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	39 700,00	39 064,88	98,40
			W tym Przedszkole Gminne w Lipce wydatkowało na:			
			- dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli	35 793,20 zł		
			- fundusz zdrowotny dla nauczycieli	800,00 zł		
			- świadczenia BHP	1 589,68 zł		
			- ekwiwalent za pranie odzieży dla pracowników obsługi	882,00 zł		
801	80104	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	600 579,00	600 560,58	100,00
			Wydatki na wynagrodzenia pracowników - Przedszkole Gminne w Lipce:			
			- wynagrodzenia nauczycieli	384 909,31 zł		
			- wynagrodzenia obsługi	188 974,06 zł		
			- nagrody z okazji DEN dla nauczycieli	6 453,00 zł		
			- nagrody z okazji DEN dla pracowników obsługi	3 100,00 zł		
			- nagrody jubileuszowe dla nauczycieli	11 355,81 zł		
			- nagrody jubileuszowe dla obsługi	5 768,40 zł		
801	80104	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	44 450,00	44 448,40	100,00
			Wydatki na dodatkowe wynagrodzenia roczne pracowników - Przedszkole Gminne w Lipce:			
			- nauczyciele 29.276,32 zł			
			- obsługa 15.172,08 zł			
801	80104	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	108 959,00	108 939,30	99,98
801	80104	4120	Składki na Fundusz Pracy	13 755,00	13 748,41	99,95
801	80104	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	740,00	37,00
801	80104	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	34 580,00	33 981,45	98,27
			Wydatki Przedszkola Gminnego w Lipce na:			
			- węgiel	14 028,09 zł		
			- materiały biurowe	1 477,23 zł		
			- materiały na bieżące naprawy, w tym:	4 246,03 zł		
			* ogrzewacz wody w leżance dla dzieci 1.069,21 zł			
			* obudowa siedzisk 389,64 zł			
			* materiały do naprawy sprzętu na placu zabaw 507,90 zł			
			- środki czystości	6 046,28 zł		
			- poradniki i prenumerata	4 061,34 zł		
			- paliwo do kosiarki	133,85 zł		
			- akcesoria komputerowe	1 202,30 zł		
			- sprzęt i wyposażenie	2 786,33 zł		
			* leżaki 10 szt. 799 zł			
			* choinki 952,39 zł			
801	80104	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	6 900,00	6 854,14	99,34
801	80104	4260	Zakup energii	18 600,00	18 345,68	98,63
801	80104	4280	Zakup usług zdrowotnych	440,00	440,00	100,00
801	80104	4300	Zakup usług pozostałych	10 300,00	9 936,73	96,47
			W tym:			
			- transport i wysyłka	1 125,37 zł		

Załącznik Nr 2
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2012 rok

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
			- usługi kominiarki i komunalne	2 478,08 zł		
			- usługi bankowe	1 546,10 zł		
			- usługi BHP	3 385,50 zł		
			- usługi komputerowe	206,90 zł		
801	80104	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	700,00	598,84	85,55
801	80104	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	940,00	933,75	99,34
801	80104	4410	Podróże służbowe krajowe	2 060,00	2 046,99	99,37
801	80104	4430	Różne opłaty i składki	980,00	978,00	99,80
801	80104	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	38 076,00	38 076,00	100,00
801	80104	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200,00	1 188,73	99,06
801	80104		Przedszkola	924 219,00	920 881,88	99,64
801	80110	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	66 995,00	66 947,79	99,93
W tym:						
Zespół Szkół w Lipce wydatkował 48.277,59 zł na:						
			- dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli	44 770,58		
			- fundusz zdrowotny dla nauczycieli	1 704,00		
			- świadczenia BHP	1 243,51		
			- ekwiwalent za pranie odzieży dla pracowników obsługi	559,50		
Zespół Szkół w Łąkiem wydatkował 18.670,20 zł na:						
			- dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli	17 400,63 zł		
			- fundusz zdrowotny dla nauczycieli	705,60 zł		
			- świadczenia BHP	392,37 zł		
			- ekwiwalent za pranie odzieży dla pracowników obsługi	171,60 zł		
801	80110	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	949 795,00	949 191,12	99,94
W tym:						
Zespół Szkół w Lipce wydatkował 672.375,21 zł na:						
			- nauczycieli	559 826,86 zł		
			- obsługi	93 362,88 zł		
			- nagrody z okazji DEN dla nauczycieli	6 399,00 zł		
			- nagrody z okazji DEN dla obsługi	1 755,00 zł		
			- nagrody jubileuszowe dla nauczycieli	10 285,73 zł		
			- nagrody jubileuszowe dla obsługi	745,74 zł		
Zespół Szkół w Łąkiem wydatkował 276.815,91 zł na wynagrodzenia:						
			- nauczycieli	215 378,21 zł		
			- obsługi	47 876,88 zł		
			- nagrody z okazji DEN dla nauczycieli	3 304,00 zł		
			- nagrody z okazji DEN dla obsługi	713,70 zł		
			- nagrody jubileuszowe dla nauczycieli	3 700,85 zł		
			- nagrody jubileuszowe dla obsługi	193,59 zł		
			- odprawa emerytalna dla nauczycieli	4 214,22 zł		
			- odprawa rentowa dla obsługi	1 434,46 zł		
801	80110	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	72 729,00	72 725,72	100,00
W tym wydatki na wynagrodzenie pracowników:						
Zespół Szkół w Lipce - 52.068,78 zł, w tym:						
			- nauczycieli 44.278,55 zł			
			- obsługi 7.970,23 zł			
Zespół Szkół w Łąkiem - 20.656,94 zł, w tym:						
			- nauczycieli 17.346,25 zł			
			- obsługi 3.310,69 zł			
801	80110	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	177 909,00	177 813,37	99,95
W tym składki od wynagrodzeń pracowników:						
Zespół Szkół w Lipce - 126.061,39 zł, w tym:						
			- nauczycieli 108.509,22 zł			
			- obsługi 17.350,23 zł			
			- na umowę zlecenie 201,94 zł			
Zespół Szkół w Łąkiem - 51.751,98 zł, w tym:						
			- nauczycieli 42.997,61 zł			
			- obsługi 8.619,31 zł			
			- na umowę zlecenie 135,06 zł			
801	80110	4120	Składki na Fundusz Pracy	22 206,00	22 156,69	99,78
801	80110	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 223,00	2 213,40	99,57
801	80110	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	117 790,00	116 624,27	99,01
W tym:						
Zespół Szkół w Lipce wydatkował 89.734,10 zł na:						
			- olej opałowy	69 957,05 zł		
			- materiały biurowe	1 584,33 zł		

Załącznik Nr 2
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2012 rok

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
			- materiały na bieżące naprawy	1 451,79 zł		
			- środki czystości	2 190,77 zł		
			- materiały na organizację uroczystości poświęcenia i wręczenia sztandaru	1 383,39 zł		
			- sprzęt i wyposażenie (w tym: czajnik i antena oraz sztandar - 8.933,50 zł, szafki na buty 900 zł)	10 112,20 zł		
			- poradniki i prenumerata	1 669,74 zł		
			- paliwo do kosiarki	198,50 zł		
			- akcesoria komputerowe	1 186,33 zł		
			Zespół Szkół w Łąkiem wydatkował 26.890,17 zł na:			
			- węgiel i drewno	15 718,15 zł		
			- materiały biurowe	1 768,12 zł		
			- materiały na bieżące naprawy	2 054,05 zł		
			- środki czystości	1 092,02 zł		
			- sprzęt i wyposażenie zakupione dla całego Zespołu Szkół, a wydatkowano z tego rozdziału, w tym:	5 627,89 zł		
			* 4 zestawy komputerowe 237,60 zł (część kosztów dla ZS Łąkie)			
			* 21 szt. stoły do klas dydaktycznych 968,82 zł			
			* 41 szt. krzesła do klas dydaktycznych - 1.153,29			
			* 5 szt. okien do klas dydaktycznych 1.666,41 zł			
			* wykładzina 906,63 zł			
			- paliwo do kosiarki	127,49 zł		
			- akcesoria komputerowe	502,45 zł		
801	80110	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 558,00	3 372,85	94,80
801	80110	4260	Zakup energii	23 470,00	22 609,51	96,33
801	80110	4280	Zakup usług zdrowotnych	378,00	123,01	32,54
801	80110	4300	Zakup usług pozostałych	27 341,00	24 209,79	88,55
			W tym:			
			Zespół Szkół w Lipce wydatkował 13.660 zł na:			
			- bieżące naprawy i konserwacje	2 351,27 zł		
			- konserwację platformy dźwigowej	1 346,84 zł		
			- usługi transportowe i wysyłka	1 170,29 zł		
			- usługi kominiarskie i komunalne	3 118,00 zł		
			- usługi komputerowe	458,04 zł		
			- usługi bankowe	696,80 zł		
			- konserwacja anten, system alarmowy	1 688,85 zł		
			- usługi BHP	2 719,53 zł		
			- abonament CYFRA+	96,98 zł		
			- zwrot kosztów przejazdu i diet na konkursy dla uczniów	13,40 zł		
			Zespół Szkół w Łąkiem wydatkował 10.549,79 zł na:			
			- usługi transportowe i wysyłka, w tym:	3 907,17 zł		
			* przewóz uczniów dot. Zespołu Mandolinowego "Frygi" 2.188,80 zł			
			- usługi kominiarskie i komunalne	1 681,64 zł		
			- usługi bankowe	519,01 zł		
			- usługi BHP	1 217,70 zł		
			- usługi komputerowe	269,15 zł		
			- konserwacja anten	221,40 zł		
			- bieżące naprawy (w tym malowanie Sali gim.900 zł i malowanie zaplecza sport, korytarza i wc 900 zł)	2 733,72 zł		
801	80110	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 180,00	991,18	84,00
			W tym ZS Lipka 797,18 zł; a ZS Łąkie 234,00 zł.			
801	80110	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 580,00	1 223,02	77,41
801	80110	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2 310,00	1 957,15	84,73
801	80110	4410	Podróże służbowe krajowe	3 283,00	3 053,87	93,02
801	80110	4430	Różne opłaty i składki	3 829,00	3 827,70	99,97
801	80110	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	66 559,00	66 559,00	100,00
			W tym ZS Lipka 47.747,00 zł; a ZS Łąkie 18.812 zł.			
801	80110	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 595,00	1 592,00	99,81
801	80110		Gimnazja	1 544 730,00	1 537 191,44	99,51
801	80113	4300	Zakup usług pozostałych	377 959,00	369 810,87	97,84
			W tym ZS Lipka 277.137,72 zł; a ZS Łąkie 92.673,15 zł.			
801	80113		Dowożenie uczniów do szkół	377 959,00	369 810,87	97,84
801	80146	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 069,00	964,39	90,21
801	80146	4300	Zakup usług pozostałych	3 075,00	2 825,00	91,87
801	80146	4410	Podróże służbowe krajowe	4 025,00	3 590,83	89,21
801	80146	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 486,00	7 257,27	96,94
801	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	15 655,00	14 637,49	93,50

Załącznik Nr 2
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2012 rok

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
801	80148	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 707,00	10 383,25	96,98
W tym:						
Zespół Szkół w Lipce wydatkował 2.616,99 zł						
Zespół Szkół w Łąkiem wydatkował 4.884,58 zł						
Przedszkole Gminne w Lipce wydatkowało 2.881,68 zł (w tym 2.070,09 zł na taboret elektryczny)						
801	80148	4220	Zakup środków żywności	175 753,00	173 856,79	98,92
W tym ZS Lipka 77.098,30 zł; ZS Łąkie 50.609,26 zł, a Przedszkole 46.149,23 zł						
801	80148	4300	Zakup usług pozostałych	10 141,00	10 072,72	99,33
801	80148		Stołówki szkolne	196 601,00	194 312,76	98,84
801	80195	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	730,00	730,00	100,00
801	80195		Pozostała działalność	730,00	730,00	100,00
801			Oświata i wychowanie	6 726 456,00	6 693 406,71	99,51
851	85111	6300	Wydatki na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	10 000,00	10 000,00	100,00
851	85111		Szpitałe ogólne	10 000,00	10 000,00	100,00
851	85153	4300	Zakup usług pozostałych	1 100,00	1 100,00	100,00
851	85153		Zwalczanie narkomanii	1 100,00	1 100,00	100,00
851	85154	2710	Wydatki na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	1 260,00	1 260,00	100,00
851	85154	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 800,00	1 322,60	73,48
851	85154	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 700,00	12 641,00	75,69
851	85154	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 428,00	23 241,41	95,14
851	85154	4300	Zakup usług pozostałych	21 490,00	18 073,01	84,10
851	85154	4410	Podróże służbowe krajowe	600,00	514,81	85,80
851	85154	4430	Różne opłaty i składki	100,00	40,00	40,00
851	85154	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	550,00	0,00	0,00
851	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	66 928,00	57 092,83	85,30
851			Ochrona zdrowia	78 028,00	68 192,83	87,40
852	85202	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	100 335,00	100 333,71	100,00
Zakup usług (odpłatność za pobyt) Domu Pomocy Społecznej w:						
- Chlebnie dla podopiecznego z miejscowości Batorowo				25 994,63 zł		
- Kamieniu Krajeńskim dla 2 podopiecznych z miejsc. Lipka i 1 podopiecznego z Małego Buczka				44 323,38 zł		
- Chodzieży dla podopiecznego z miejscowości Nowy Buczek				30 015,70 zł		
Gmina ponosi odpłatność za pobyt w domach pomocy społecznej za 5 osób						
852	85202		Domy pomocy społecznej	100 335,00	100 333,71	100,00
852	85204	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	1 000,00	677,46	67,75
852	85204		Rodziny zastępcze	1 000,00	677,46	67,75
852	85212	2910	Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	10 011,00	8 181,86	81,73
852	85212	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	300,00	300,00	100,00
852	85212	3110	Świadczenia społeczne	2 340 360,00	2 224 948,02	95,07
W tym:						
ŚWIADCZENIA RODZINNE						
1) świadczenia rodzinne 1.953.113,86 zł (w tym dodatek za urodzenie dziecka 41.000 zł, zasiłki i świadczenia pielęgnacyjne 886.539 zł)						
2) jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka - tzw. becikowe 63.000,00 zł						
FUNDUSZ ALIMENTACYJNY						
3) fundusz alimentacyjny 208.834,16 zł						
852	85212	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	74 029,00	71 010,89	95,92
852	85212	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 260,00	3 251,33	99,73
852	85212	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	104 100,00	95 949,35	92,17
W tym składki opłacane za osoby korzystające z zasiłków rodzinnych 82.770,35 zł (za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne)						
852	85212	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 000,00	933,92	93,39
852	85212	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 480,00	3 372,54	52,05
852	85212	4300	Zakup usług pozostałych	5 180,00	1 694,71	32,72
852	85212	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 188,00	2 188,00	100,00
852	85212	4580	Pozostałe odsetki	8 530,00	5 970,97	70,00

Zwrócono do Wojewody odsetki wpłacone od świadczeniobiorców nienależnie pobierających świadczenia rodzinne.

Załącznik Nr 2
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2012 rok

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
852	85212	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	420,00	270,22	64,34
Opłaty komornicze od postępowań prowadzonych wobec dłużników alimentacyjnych.						
852	85212	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	695,00	99,29
852	85212		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 556 558,00	2 418 766,81	94,61
852	85213	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	33 714,00	25 183,07	74,70
W tym składki od osób korzystających z: 1) zasiłków stałych łącznie 9.785,87 zł, z tego: - z dotacji celowej na zadania własne (plan 10.500 zł; wykonanie 8.982,46 zł) - ze środków własnych gminy (plan 2.625 zł, wykonanie 803,41 zł) 2) świadczeń pielęgnacyjnych – z dotacji celowej na zadania zlecone 15.397,20 zł (plan 20.589 zł)						
852	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	33 714,00	25 183,07	74,70
852	85214	3110	Świadczenia społeczne	328 069,00	282 814,78	86,21
Wykonanie ze środków własnych gminy jest na poziomie 46.339,81 zł (64,49 % w stosunku do planu – 71.852 zł): - zasiłki okresowe 6.310,79 zł - zasiłki celowe 40.029,02 zł, Natomiast wydatki z dotacji celowej na zadania własne wyniosły 236.474,97 zł (92,29 % w stosunku do planu – 256.217 zł) - zasiłki okresowe. Pomoc w formie zasiłku okresowego przyznano 151 osobom. Średni zasiłek okresowy wyniósł 354,95 zł						
852	85214	3119	Świadczenia społeczne - wkład własny JST dot. PO KL	13 148,00	12 218,27	92,93
852	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	341 217,00	295 033,05	86,46
852	85215	3110	Świadczenia społeczne	179 000,00	172 209,80	96,21
852	85215		Dotatki mieszkaniowe	179 000,00	172 209,80	96,21
852	85216	3110	Świadczenia społeczne	132 825,00	123 437,91	92,93
W tym zasiłki stałe finansowane z: - dotacji na zadania własne z budżetu państwa 123.437,91 zł (plan dotacji 126.250 zł) Świadczenia obejmowały wypłatę zasiłków stałych dla 34 osób, liczba świadczeń to 349.						
852	85216		Zasiłki stałe	132 825,00	123 437,91	92,93
852	85219	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	3 500,00	2 252,54	64,36
852	85219	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	239 177,00	227 885,06	95,28
W tym na wypłatę dodatków dla pracowników socjalnych 3.475 zł (w tym z dotacji 8.102 zł, ze środków własnych 373 zł).						
852	85219	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 070,00	15 061,06	99,94
852	85219	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	41 725,00	41 722,72	99,99
852	85219	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 960,00	3 437,08	86,79
852	85219	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 970,00	17 394,68	96,80
W tym: - sprzęt i wyposażenie 9.458,57 zł, w tym: * meble do biura 4.708,99 zł (w tym meble + 2 krzesła i 1 fotel biurowy) * telefon 189 zł * 2 szt. komputery 4.000 zł (2*2.000 zł) * żaluzja pionowa 389,38 zł - materiały na bieżące naprawy 383,31 zł (farby i kable) - materiały biurowe 4.272,06 zł - środki czystości 1.100,09 zł - oprogramowanie do obsługi dodatków mieszkaniowych i świadczeń rodzinnych 1.998,75 zł						
852	85219	4260	Zakup energii	3 626,00	3 516,18	96,97
852	85219	4280	Zakup usług zdrowotnych	430,00	430,00	100,00
852	85219	4300	Zakup usług pozostałych	44 951,00	43 853,28	97,56
W tym: - transport 5.954,82 zł - usługi pocztowe 10.239,32 zł - prowadzenie spraw BHP 1.476,00 zł - usługi bankowe 7.327,09 zł - dostęp do LEX 1.116,00 zł - usługa stolarska 500,00 zł - podpis elektroniczny 391,14 zł - nadzór informatyczny 2.613,75 zł - zwrot kosztów obsługi księgowej 13.721,52 zł						
852	85219	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	200,00	200,00	100,00
852	85219	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	2 430,00	2 052,19	84,45
852	85219	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 500,00	1 480,35	98,69

Załącznik Nr 2
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2012 rok

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
852	85219	4410	Podróże służbowe krajowe	7 100,00	6 954,57	97,95
852	85219	4430	Różne opłaty i składki	554,00	554,00	100,00
852	85219	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 831,00	5 831,00	100,00
852	85219	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 365,00	1 989,00	84,10
852	85219		Ośrodki pomocy społecznej	390 389,00	374 613,71	95,96
Łącznie wydatki na rozdział 85219 wyniosły 374.613,71 zł, zaś dotacja od Wojewody na zadania własne w tym zakresie wyniosła 102.069 zł						
Ze środków własnych Gminy Lipka dołożono do funkcjonowania w tym rozdziale 272.544,71 zł.						
852	85228	4300	Zakup usług pozostałych	216 000,00	189 154,00	87,57
Z zadań własnych wydatkowano 84.826,60 zł (plan 103.000 zł) na: pomoc w formie usług opiekuńczych, z której skorzystało 15 podopiecznych, które z powodu wieku, choroby lub innych przyczyn wymagają pomocy innych osób, a są jej pozbawione Ogólna liczba świadczeń wyniosła 6.953 (1 godz. to 1 świadczenie). Koszt 1 godziny wynosił 12,20 zł. Z zadań zleconych wydatkowano 104.327,40 zł (plan 113.000 zł) na: specjalistyczne usługi opiekuńcze, które są dostosowane do szczególnych potrzeb wynikających z rodzaju schorzenia lub niepełnosprawności. Zgodnie z umową poprzedzoną przetargiem koszt jednej godziny wynosił 14,20 zł Usługi świadczone były u 6 podopiecznych. Liczba świadczeń wyniosła 7.347 (1 godz. to 1 świadczenie).						
852	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	216 000,00	189 154,00	87,57
852	85295	3110	Świadczenia społeczne	198 690,00	188 114,00	94,68
W tym: W ramach planu UG Lipka - wydatkowano 3.048 zł na świadczenia z tytułu prac społecznie-użytecznych (plan 4.290 zł) W ramach planu GOPS Lipka: Zadania zlecone - plan 34.800 zł, wykonanie 29.600 zł Zadania własne - plan 159.600 zł, wykonanie 155.466 zł na: - dożywianie dzieci i młodzieży w przedszkolu i szkołach na podstawie decyzji ze środków własnych gminy 36.597,40 zł - dożywianie dzieci i młodzieży w przedszkolu i szkołach na podstawie decyzji z dotacji celowej 67.426,81 zł - zasiłek celowy na dożywianie z dotacji celowej 35.853,39 zł - zasiłek celowy na dożywianie ze środków własnych gminy 1.206,00 zł - dożywianie bez wystawiania decyzji ze środków własnych gminy 4.562,60 zł - dożywianie bez wystawiania decyzji z dotacji celowej 9.819,80 zł						
852	85295		Pozostała działalność	198 690,00	188 114,00	94,68
852			Pomoc społeczna	4 149 728,00	3 887 523,52	93,68
853	85395	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	27 149,00	27 148,30	100,00
853	85395	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 939,00	4 938,32	99,99
853	85395	4127	Składki na Fundusz Pracy	464,00	463,35	99,86
853	85395	4137	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	2 600,00	2 227,50	85,67
853	85395	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	1 406,00	1 405,55	99,97
853	85395	4307	Zakup usług pozostałych	69 876,00	68 252,46	97,68
853	85395	4309	Zakup usług pozostałych	5 635,00	5 427,04	96,31
853	85395		Pozostała działalność	112 069,00	109 862,52	98,03
W ramach projektu "Otwarta droga" zorganizowano dla 14 osób aktywną integrację (11 kobiet i 3 mężczyzn) w formie: 3 mężczyzn ukończyło kurs -kierowca wózków jezdniowych 5 kobiet ukończyło kurs opiekunka domowa 4 mężczyzn ukończyło kurs magazynier, pracownik magazynu z obsługą komputera 7 kobiet ukończyło kurs sprzedawca- kasjer kasy 5 osób ukończyło kurs prawo jazdy 1 osoba ukończyła kurs brukarz 14 osób ukończyło szkolenie z zakresu aktywizacji zawodowej, doradztwo zawodowe, pomoc przedmedyczną, szkolenie z przedsiębiorczości oraz podczas szkolenia wyjazdowego z równości szans i kobiet połączone ze zwiedzaniem Gdańska, Gdyni i Szymarku odbyły się szkolenia z psychologiem. 10 osób zostało objętych ubezpieczeniem zdrowotnym.						
853			Opieka społeczna	112 069,00	109 862,52	98,03
854	85415	3240	Stypendia oraz inne formy pomocy dla uczniów	171 724,00	103 285,00	60,15
W tym: - Nagrody dla najlepszych Absolwentów Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Gminie Lipka 2.000 zł - pomoc materialna dla uczniów 101.285 zł (81.028 zł z dotacji + 20.257 zł wkład własny JST), w tym: 1) wypłata w miesiącach V-VI/2012 r. z tytułu drugiej tury roku szkolnego 2011/2012 - stypendia dla 160 uczniów na kwotę 49.400 zł 2) wypłata w miesiącach XI-XII/2012 r. z tytułu pierwszej tury roku szkolnego 2012/2013 - stypendia dla 159 uczniów na kwotę 50.025 zł 3) wypłata zasiłków szkolnych dla 4 uczniów na kwotę 1.860 zł.						
854	85415	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	14 079,00	11 361,90	80,70
854	85415		Pomoc materialna dla uczniów	185 803,00	114 646,90	61,70
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	185 803,00	114 646,90	61,70
900	90001	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 000,00	6 478,81	49,84
900	90001	4260	Zakup energii	31 700,00	29 410,75	92,78

Załącznik Nr 2
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2012 rok

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
900	90001	4300	Zakup usług pozostałych	379 000,00	373 058,51	98,43
W tym:						
Urząd Gminy Lipka wydatkował 32.832,73 zł (dotyczy zapłaty za usługi za poprzedni rok - termin płatności na początku 2012 r.)						
Zakład Gospodarki Komunalnej Lipka wydatkował 340.225,78 zł na:						
- zakup usług transportowych,						
- odbiór nieczystości przez Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Debrznie (319.641,71 zł)						
- naprawy i modernizacja sieci kanalizacyjnej						
- najem ciągnika,						
- wywóz szamba						
900	90001	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	0,00	0,00	0,00
900	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	423 700,00	408 948,07	96,52
900	90002	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000,00	1 669,81	16,70
900	90002	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 500,00	7 547,58	65,63
900	90002	4260	Zakup energii	1 500,00	744,41	49,63
900	90002	4300	Zakup usług pozostałych	31 000,00	29 276,77	94,44
900	90002	4430	Różne opłaty i składki	95 000,00	94 397,00	99,37
W tym z tytułu opłaty za składowanie odpadów na wysypisku śmieci za II półrocze 2011 r. i I półrocze 2012 r. - 93.876 zł						
900	90002	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	0,00
900	90002	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	10 000,00	100,00
900	90002		Gospodarka odpadami	159 000,00	143 635,57	90,34
900	90003	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	46 000,00	43 598,48	94,78
900	90003	4300	Zakup usług pozostałych	5 200,00	5 018,40	96,51
W tym:						
Urząd Gminy Lipka wydatkował 130,00 zł (dotyczy zapłaty za usługi za poprzedni rok - termin płatności na początku 2012 r.)						
Zakład Gospodarki Komunalnej Lipka wydatkował 4.888,40 zł na:						
- przegląd gwarancyjny śmieciarki IVECO						
- przegląd śmieciarki LUBLIN						
- wymianę gaśnic i wulkanizację kół						
900	90003	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	550,00	542,81	98,69
900	90003	4430	Różne opłaty i składki	3 600,00	3 586,00	99,61
900	90003		Oczyszczanie miast i wsi	55 350,00	52 745,69	95,29
900	90004	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 600,00	18 491,24	94,34
W tym:						
Zakład Gospodarki Komunalnej Lipka wydatkował 18.491,24 zł na:						
- zakup paliwa (wykaszarki, MTD),						
- zakup materiałów remontowych,						
- zakup materiałów ze środków z ochrony środowiska (zakup drzewek, tj. Jarzębina na ul. Spokojna; klon na ul. Harserską - ul. Mickiewicza;						
zakup kwiatów na ul. Kolejową, Szkolną i ul. Harcerską oraz na plac przy ul. Strażackiej)						
900	90004	4300	Zakup usług pozostałych	500,00	266,74	53,35
900	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	20 100,00	18 757,98	93,32
900	90013	4300	Zakup usług pozostałych	15 100,00	14 528,91	96,22
900	90013		Schroniska dla zwierząt	15 100,00	14 528,91	96,22
900	90015	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 281,00	7 068,33	62,66
900	90015	4260	Zakup energii	126 000,00	117 099,50	92,94
900	90015	4270	Zakup usług remontowych	39 928,00	38 940,79	97,53
900	90015	4300	Zakup usług pozostałych	2 961,00	2 863,44	96,71
W tym:						
Urząd Gminy Lipka wydatkował 861 zł (w ramach funduszu sołeckiego)						
Zakład Gospodarki Komunalnej Lipka wydatkował 2.002,44 zł na montaż czujek w lampach solarnych przy ul. Ogrodowej.						
900	90015	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	35 000,00	34 465,27	98,47
900	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	215 170,00	200 437,33	93,15
900	90017	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	3 420,00	3 306,81	96,69
900	90017	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	312 450,00	305 696,98	97,84
900	90017	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	51 350,00	49 307,78	96,02
900	90017	4120	Składki na Fundusz Pracy	7 200,00	5 901,02	81,96
900	90017	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	14 789,88	98,60
900	90017	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 500,00	16 721,57	90,39
Zakład Gospodarki Komunalnej Lipka wydatkował środki na:						
- opał do ZGK						

Załącznik Nr 2
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2012 rok

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
			- materiały biurowe			
			- materiały do bieżących napraw			
			- środki czystości			
			- akcesoria komputerowe (w tym oprogramowanie do serwera)			
			- siewnik do nawozu niezbędny przy terenach gminnych			
			- materiały do wykorzystania przy nawadnianiu terenów gminnych			
900	90017	4260	Zakup energii	2 713,00	893,62	32,94
900	90017	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	660,00	66,00
900	90017	4300	Zakup usług pozostałych	36 928,00	36 421,64	98,63
Zakład Gospodarki Komunalnej Lipka wydatkował środki na:						
			- usługi informatyczne, nadzór (utrzymanie serwera zgk.pl, stworzenie strony www.zgkkipka.pl)			
			- usługi transportowe (transport koszy ulicznych) oraz pocztowe			
			- usługi bankowe (prowizje za prowadzenie rachunków bankowych)			
			- dzierżawa kserokopiarki			
			- wyrobienie pieczętek, usługi spedycji,			
			- usługi BHP			
			- refundację kosztów obsługi księgowej			
900	90017	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 700,00	1 317,18	77,48
900	90017	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	3 150,00	2 441,25	77,50
900	90017	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 000,00	661,71	66,17
900	90017	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	17 110,00	16 590,04	96,96
900	90017	4410	Podróże służbowe krajowe	10 500,00	10 214,41	97,28
900	90017	4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	1 589,40	79,47
900	90017	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 206,00	10 206,00	100,00
900	90017	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	660,00	655,00	99,24
900	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	494 887,00	477 374,29	96,46
900	90095	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	140,00	45,96	32,83
Zakład Gospodarki Komunalnej Lipka wydatkował środki na karmę dla psów						
900	90095		Pozostała działalność	140,00	45,96	32,83
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 383 447,00	1 316 473,80	95,16
921	92105	2360	Dotacje celowej z budżetu JST, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.	11 000,00	11 000,00	100,00
921	92105	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00	3 668,69	81,53
921	92105	4300	Zakup usług pozostałych	650,00	300,00	46,15
921	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	16 150,00	14 968,69	92,69
921	92109	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządową instytucję kultury	506 320,00	506 320,00	100,00
921	92109	2809	Dotacja celowa otrzymana z budżetu przez pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych	7 500,00	7 007,80	93,44
921	92109	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 698,00	1 355,20	79,81
921	92109	4120	Składki na Fundusz Pracy	60,00	19,60	32,67
921	92109	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 993,00	12 115,34	80,81
921	92109	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	62 104,00	53 640,71	86,37
921	92109	4260	Zakup energii	13 630,00	7 651,20	56,13
921	92109	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	0,00	0,00
921	92109	4300	Zakup usług pozostałych	16 901,00	15 632,14	92,49
921	92109	4430	Różne opłaty i składki	674,00	421,00	62,46
921	92109	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	29 972,92	27 105,93	90,43
921	92109	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	102 150,00	85 903,20	84,10
921	92109	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	28 167,08	23 926,95	84,95
921	92109	6209	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	20 550,00	20 550,00	100,00
921	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	806 720,00	761 649,07	94,41
921	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządową instytucję kultury	163 770,00	159 370,00	97,31
921	92116		Biblioteki	163 770,00	159 370,00	97,31
921	92195	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	13 347,00	13 346,56	100,00

Załącznik Nr 2
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2012 rok

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
921	92195	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	43 385,00	43 385,00	100,00
921	92195	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 644,00	14 643,48	100,00
921	92195		Pozostała działalność	71 376,00	71 375,04	100,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 058 016,00	1 007 362,80	95,21
926	92605	2360	Dotacje celowej z budżetu JST, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.	30 950,00	30 813,04	99,56
926	92605	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	0,00	0,00
926	92605	3040	Nagrody o charakterze szczególnym nie zaliczane do wynagrodzeń	2 000,00	1 000,00	50,00
926	92605	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	770,00	769,95	99,99
926	92605	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 000,00	9 000,00	100,00
926	92605	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 774,00	19 101,66	96,60
W tym:						
- organizacja spotkania podsumowującego działalność sportową w Gminie Lipka						
- zakup materiałów na organizację zawodów sportowych - V Powiatowych Biegów Przelajowych im. R. Kęcińskiego						
- zakup materiałów – remont obiektu przy basenie w Lipce - fundusz sołecki						
- zakup materiałów PZW - basen Lipka						
- zakup nagród - organizacja Gminnych Wyścigów Rowerowych „Leśne Dukty XC”						
- zakup trawy na boisko szkolne						
- zakup nawozu na boisko szkolne						
- zakup materiałów na wykonanie zraszaczki na boisko szkolne w celu nawadniania						
- zakup materiałów na wykonanie odwodnienia boiska szkolnego						
- zakup materiałów na Orlik (doposażenie apteczki, sprzęt do tenisa ziemnego, wykonanie furtki, siatka na bramkę)						
- organizacja Turnieju Piłkarskiego na Orliku						
- zakup granulatu na nawierzchnię Orlik						
- zakup nagród - organizacja turnieju piłki nożnej podczas Święta Wsi Krajeńskiej						
- zakup nagród dla jeźdźców - organizacja Święta Hubertus						
- zakup siatki ogrodzeniowej na boisko w sołectwie Debrzno Wieś						
- organizacja turnieju piłkarskiego i festynu we wsi Scholatykowo pn. „Lato na wsi - Scholatykowo 2012”						
926	92605	4260	Zakup energii	5 600,00	3 735,85	66,71
W tym:						
Zespół Szkół w Lipce wydatkował 3.735,85 zł na energię na Orliku						
926	92605	4300	Zakup usług pozostałych	15 150,00	14 681,11	96,91
W tym:						
Zespół Szkół w Lipce wydatkował 179,94 zł na usługi komunalne na Orliku						
Urząd Gminy Lipka wydatkował 14.501,17 zł na m.in.:						
- udział dzieci z terenu Gminy Lipka w finale „Czwartków LA” w Łodzi - 500,00 zł						
- przewóz sportowców na zawody sportowe, mecze towarzyskie ze szkołami sekcja piłki siatkowej dziewcząt - 674,01 zł						
- uzupełnienie toneru w celu wydruku zaproszeń, dyplomów w ramach organizacji V Powiatowych Biegów Przelajowych im. R. Kęcińskiego - 120 zł						
- szkolenie Animatorów Orlik 2012 - 600,00 zł						
- konserwacja boiska Orlik 2012 - 1.728,00 zł						
- wczesywanie granulatu na boisku Orlik 2012 - 2.700,00 zł						
- wykonanie niwelacji i równania powierzchni boiska szkolnego - 4.317,30 zł						
- siew trawy na boisku szkolnym - 1.512,00 zł						
- przewóz sportowców na mecz piłki nożnej - Orzeł Scholatykowo - 2.273,25 zł						
926	92605	4430	Różne opłaty i składki	1 300,00	1 096,00	84,31
926	92605	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 000,00	7 983,98	99,80
926	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	92 544,00	88 181,59	95,29
926			Kultura fizyczna i sport	92 544,00	88 181,59	95,29
			SUMA	18 168 433,00	17 176 391,71	94,54

Załącznik Nr 3
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2012 rok

Wykonanie za 2012 rok wartości mających wpływ na Wieloletnią Prognozę Finansową

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg Uchwały budżetowej na 2012 r. ze zm.	Wykonanie na 31.12.2012r.	%
1	Dochody ogółem, w tym:	17 974 839,00	17 834 143,58	99,22%
	dochody bieżące	17 402 757,00	17 354 443,91	99,72%
	dochody majątkowe, w tym:	572 082,00	479 699,67	83,85%
	<i>dochody ze sprzedaży majątku</i>	160 000,00	100 881,84	63,05%
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	16 741 368,00	15 856 102,75	94,71%
	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	155 318,00	0,00	0,00%
	<i>gwarancje i poręczenia podlegające wykluczeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp</i>	99 700,00	0,00	0,00%
	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	34 163,00	7 927,74	23,21%
3	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	345 160,00	345 163,36	100,00%
	<i>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, zaangażowana na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego</i>	0,00	0,00	x
4	Inne przychody związane z zaciągnięciem długu (zwrot do budżetu od innych podmiotów udzielonych pożyczek)	5 000,00	5 000,00	100,00%
5	Spłata i obsługa długu, z tego:	1 281 596,00	1 217 827,74	95,02%
	rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych oraz wykupu obligacji, w tym:	908 596,00	872 202,00	95,99%
	<i>rozchody bez wyprzedzającego finansowania (art.5 ust.3 ufp)</i>	723 500,00	690 000,00	95,37%
	<i>rozchody z tytułu wyprzedzającego finansowania (art.5 ust.3 ufp)</i>	185 096,00	182 202,00	98,44%
	wydatki bieżące na obsługę długu	373 000,00	345 625,74	92,66%
6	Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielone pożyczki)	5 000,00	0,00	0,00%
7	Wydatki majątkowe, w tym:	1 054 065,00	974 663,22	92,47%
	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	100 890,00	95 978,22	95,13%
8	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji - bez przychodów na przejściowy deficyt)	757 030,00	562 106,00	74,25%
	przychody nie dotyczące wyprzedzającego finansowania	692 030,00	500 000,00	72,25%
	przychody na wyprzedzające finansowanie	65 000,00	62 106,00	95,55%
9	Łączna kwota długu na koniec roku, w tym:	5 981 180,00	5 789 150,00	96,79%
	kwota długu po wyłączeniu wyprzedzającego finansowania	5 981 180,00	5 789 150,00	96,79%
	kwota długu na wyprzedzające finansowanie	0,00	0,00	x
10	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	-3,88%	-2,56%	65,98%
	<i>Informacja do obliczenia relacji z art. 243 ufp za dany rok: (Dochody bieżące + Dochody ze sprzedaży majątku - Wydatki bieżące)/Dochody=</i>	2,49%	7,03%	281,78%
11	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	NIE	NIE	x
12	Planowana łączona kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem - max 15% z art. 169 sufp	7,13%	6,83%	95,77%
13	Zadłużenie/dochody ogółem - max. 60 % z art. 170 sufp	33,28%	32,46%	97,55%
14	Wydatki bieżące	17 114 368,00	16 201 728,49	94,67%
15	Wydatki ogółem	18 168 433,00	17 176 391,71	94,54%
16	Wynik budżetu (nadwyżka/deficyt)	-193 594,00	657 751,87	-339,76%
17	Zachowanie relacji z art. 242 ufp, tj. Dochody bieżące - wydatki bieżące + wolne środki	633 549,00	1 497 878,78	236,43%

sufp – ustawa z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.)

ufp – ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.)

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 11/13
Wójta Gminy Lipka
z dnia 27 marca 2013 r.

SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY ZA 2012 ROK

Spis treści:

1. Wykonanie planu finansowego Instytucji Kultury za 2012 rok.....	2
1.1. Wykonanie planu finansowego – Gminny Ośrodek Kultury w Lipce	2
1.2. Wykonanie planu finansowego – Biblioteka Gminna w Lipce.	7

SPRAWOZDANIE**z realizacji planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Lipce
za 2012 r.****Gminny Ośrodek Kultury w Lipce****I Przychody ogółem: 99,93 % tj. :**

1) przychody z działalności gospodarczej – 72 872,85 zł. tj. 136,21 % planu 53 500,00 zł.

Przekroczono znacznie wykonanie dochodów z czynszów – 171,22%. Wyższe wykonanie dochodów ze sprzedaży biletów - wstępu na imprezy – 245,97 %, co wynika z faktu większej ilości imprez odpłatnych w GOK w 2012 roku. Znacznie przekroczono plan dochodów w poz. Inne, tj. w wysokości 369,35 %, na co składa się odpłatny najem sceny mobilnej GOK.

2) pozostałe przychody zrealizowano w 97,90 % .

Na wyższe przychody składają się:

- zwrot z Urzędu Marszałkowskiego, środki za zrealizowanie inwestycji remontowej w GOK kwota 321 602,27.
- zwrot z zakupu sceny mobilnej kwota – 82 200,00 zł.

II Koszty ogółem :

Koszty GOK za 2012r. zrealizowano w 103,23 %. W tym:

- Koszty płac + pochodne – wykonanie 102,75%
- Koszty rzeczowe – wykonanie 120,94 %

W stosunku do zakładanego planu nastąpiły nieznaczne przesunięcia w kosztach zespołów :

- Środki niewykorzystane z wycieczki Młodzieżowej Orkiestry Dętej, wydano na zainstalowanie monitoringu zewnętrznego obiektu GOK kwota - 3000,00 zł.
- Środki pn.” II Przegląd Kapel i zespołów śpiewaczych Wielki Buczek” w kwocie 3000,00 zł wykorzystano podczas Dożynek Gminnych w Osowie, na opłatę występujących zespołów artystycznych.
- Środki na Chór kameralny w GOK Lipka, który zawiesił swoją działalność w wysokości 2000,00 zł, przeznaczono na organizację imprezy pn. Świętojanki.

III Remonty:

Zgodnie z zakładanym planem, wykonano remont oświetlenia awaryjnego i ewakuacyjnego.

IV Inwestycje kapitałowe:

Zrealizowano zakup sceny mobilnej oraz wyposażenie sali teatralnej w GOK.

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY za 2012 rok

Treść	Plan na rok budżetowy	Wykonanie	% wykonania
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4 (3/2)</i>
A. Przychody (a+b)	1 012 172,27	1 011 458,38	99,93%
a) Przychody z działalności gospodarczej (1+2+3+4)	53 500,00	72 872,85	136,21%
1. Wpływy ze sprzedaży biletów wstępu na imprezy	2 000,00	4 919,42	245,97%
2. Wpływy ze sprzedaży towaru BAR	36 000,00	33 489,01	93,03%
3. Wpływy z czynszów	11 500,00	19 690,41	171,22%
4. Wpływy inne	4 000,00	14 774,01	369,35%
b) Pozostałe przychody (I+II+III)	958 672,27	938 585,53	97,90%
I. Dotacje z budżetu Gminy Lipka (1+2+3):	534 370,00	533 877,80	99,91%
1. Na bieżącą działalność	445 320,00	445 320,00	100,00%
2. Na prowadzenie imprez i zespołów zgodnie z zatwierdzonym kalendarzem imprez	61 000,00	61 000,00	100,00%
3. Na zadania inwestycyjne, remontowe, w tym:	28 050,00	27 557,80	98,25%
1) inwestycja -zakup sceny mobilnej	20 550,00	20 550,00	100,00%
2) bieżące - wyposażenie Sali teatralnej	7 500,00	7 007,80	93,44%
II. Pozostałe dotacje, darowizny i inne:	424 302,27	404 707,73	95,38%
1. Na inwestycje	403 802,27	403 802,27	100,00%
1) Na Remont i wyposażenie GOK Lipka	321 602,27	321 602,27	100,00%
2) Na zakup sceny mobilnej	82 200,00	82 200,00	100,00%
2. Na zadania bieżące	17 500,00	0,00	0,00%
1) Na wyposażenie Sali teatralnej	17 500,00	0,00	0,00%
3. Inne przychody	3 000,00	905,46	30,18%
B. Koszty (a+b+c+d)	608 149,00	627 801,52	103,23%
a) Płace + pochodne od wynagrodzeń, w tym:	294 349,00	302 453,90	102,75%
Odprawy i nagrody jubileuszowe	4 450,00	4 450,00	100,00%
b) Koszty rzeczowe (I+II+III+IV):	226 800,00	274 280,88	120,94%
I. Zakup materiałów i energii ogółem (1+2+3), w tym:	71 000,00	96 985,42	136,60%
1. Energia elektryczna i woda	13 000,00	9 950,10	76,54%
2. Opał	23 000,00	16 949,38	73,69%
3. Inne (w tym: remontowe, biurowe, org.imprez, uzupełnienie garderoby zespołów, materiały do zajęć manualnych z dziećmi,środki czystości,oprogramowanie)	35 000,00	70 085,94	200,25%
II. Usługi (1+2+3+4+5), w tym:	110 800,00	96 706,84	87,28%
1. Rozmowy telefoniczne	2 800,00	2 656,64	94,88%
2. Ochrona	8 000,00	3 768,28	47,10%
3. Transport	5 000,00	3 864,68	77,29%
4. Remonty	25 000,00	11 919,16	47,68%
5. Inne (w tym: umowy zlecenia i o dzieło za koncerty i prowadzenie zespołów, komunalne, pocztowe, zabezpieczenie zaplecza technicznego imprez, odsetki kredytowe), w tym:	70 000,00	74 498,08	106,43%
1) odsetki od kredytu na Zakup sceny mobilnej	0,00	3 321,72	x
2) odsetki od kredytu na Remont i wyposażenie - Lipka	8 850,00	6 994,46	79,03%
3) odsetki od kredytu na Wyposażenie Sali teatralnej	0,00	588,52	x
III. Delegacje	5 000,00	4 652,07	93,04%
IV. Podatki, ubezpieczenia, opłaty	40 000,00	75 936,55	189,84%
c) Amortyzacja (dotycząca okresu sprawozdawczego)	60 000,00	26 930,20	44,88%
Inwestycje i zakupy inwestycyjne (wydatek, który nie jest kosztem w momencie realizacji), w tym:	102 750,00	102 750,00	100,00%
1) Scena mobilna	102 750,00	102 750,00	100,00%
d) Koszty działalności gospodarczej (zakup towarów do sprzedaży)	27 000,00	24 136,54	89,39%
C. Wynik (A-B)	404 023,27	383 656,86	94,96%

Remonty:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Źródła finansowania
remont oświetlenia-zalecenia Straży pożarnej	12 000,00	9 969,16	Rada Gminy Lipka

Inwestycje kapitałowe:

Wyszczególnienie	Plan	wykonanie	Źródła finansowania
Inwestycja - Zakup sceny mobilonej -	21 781,12	20 550,00	Rada Gminy Lipka - wkład własny
Inwestycja - Zakup sceny mobilonej -	24 969,52	23 632,50	VAT - zwrot US -kredyt
Inwestycja - Zakup sceny mobilonej -	86 782,00	82 200,00	kredyt BS; dofinansowanie w ramach PROW po zrealizowaniu zadania i zatwierdzeniu wniosku o płatność
wyposażenie Sali teatralnej	7 500,00	7 007,80	Rada Gminy Lipka - wkład własny
wyposażenie Sali teatralnej	5 750,00	5 750,00	VAT - zwrot US -kredyt
wyposażenie Sali teatralnej	17 500,00	0,00	kredyt BS; dofinansowanie w ramach PROW po zrealizowaniu zadania i zatwierdzeniu wniosku o płatność
Razem:	164 282,64	139 140,30	

Imprezy wg kalendarza imprez:2012

Wyszczególnienie	Plan	wyk. Netto	Źródło finansowania
Spotkania Widowisk Bajkowych "Bajkolandia" -Dzień Dziecka- roczny cykl imprez dla dzieci	3 000,00	1 961,21	Rada Gminy Lipka
VIII Piknik Rodzinny "Majówka	1 000,00	1 733,76	Rada Gminy Lipka
XII Święto Wsi Krajeńskiej	12 000,00	16 841,92	Rada Gminy Lipka
II Przegl Kołęd i Pastorałek - Wielki Buczek 2012 /chóry i zesp. Z pow. Złotowskiego	2 000,00	2 250,58	Rada Gminy Lipka
Dożynki Gminne,powiatowe	6 000,00	10 502,56	Rada Gminy Lipka
Zespół wokalny seniorów Lipczanki	2 000,00	1 304,28	Rada Gminy Lipka
Młodzieżowa Orkiestra Dęta	16 000,00	14 142,58	Rada Gminy Lipka
Dziecięce zespoły Domu Kultury	3 000,00	2 912,41	Rada Gminy Lipka
Zespół Wokalny Złote Buki	2 000,00	1 917,38	Rada Gminy Lipka
Obchody Święta Dnia Niepodległości	3 000,00	3 439,49	Rada Gminy Lipka
Piknik nad jeziorem w Łąkiem	2 000,00	1 780,64	Rada Gminy Lipka
II Przegl Kapel i zespołów śpiewaczych -Wielki Buczek	3 000,00	0,00	Rada Gminy Lipka
XV Konferencja Naukowa w Wielkim Buczku	3 000,00	2 510,40	Rada Gminy Lipka
Chór kameralny w GOK Lipka	2 000,00	1 712,01	Rada Gminy Lipka
Święto ziemniaka - imprezy w sołectwach	1 000,00	1 310,54	Rada Gminy Lipka
Razem	61 000,00	64 319,76	

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2012r.

	Do 3 m-cy	Od 3-12 m-cy	Powyżej 12 m-cy	Razem
Zobowiązania w tym:	16 351,54	0,00	0,00	16 351,54
Z tytułu dostaw i usług w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
• wymagalne	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu kredytów w tym:	16 351,54	0,00	0,00	16 351,54
• wymagalne	0,00	0,00	0,00	0,00

Stan należności na dzień 31.12.2012 r.

	Do 3 m-cy	Od 3-12 m-cy	Powyżej 12 m-cy	Razem
Należności w tym:	5 719,80	0,00	0,00	5 719,80
Z tytułu dostaw i usług w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
• wymagalne	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu kredytów w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
• wymagalne	0,00	0,00	0,00	0,00

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY
Biblioteka -za 2012 rok

BIBLIOTEKA GMINNA W LIPCE

Treść	Plan na 2012 r.	Wykonanie na 31.12.2012 r.	%
Przychody	168 631,00	164 231,00	97,39%
Dotacje	168 631,00	164 231,00	97,39%
• z budżetu Gminy Lipka	163 770,00	159 370,00	97,31%
• Ministra Kultury na „Promocję czytelnictwa”	4 861,00	4 861,00	100,00%
Inne			#DZIEL/0!
Koszty	163 770,00	164 231,00	100,28%
Place + pochodne od wynagrodzeń, w tym:	144 439,00	130 534,95	90,37%
Odprawy i nagrody jubileuszowe	1 682,00		0,00%
Koszty rzeczowe:	19 331,00	33 696,05	174,31%
Zakup materiałów i energii, w tym:	15 531,00	25 451,60	163,88%
1. Energia woda	2 200,00	2 021,24	91,87%
2. Opał	7 300,00	8 027,69	109,97%
3. Księgozbiór	1 531,00	9 886,00	645,72%
4. Inne	4 500,00	5 516,67	122,59%
Usługi, w tym:	3 500,00	7 911,79	226,05%
1. Umowy zlecenia		680,00	#DZIEL/0!
2. Rozmowy telefoniczne	500,00	659,83	131,97%
3. Transport		0,00	#DZIEL/0!
4. Remonty		0,00	#DZIEL/0!
5. Inne	3 000,00	6 571,96	219,07%
Delegacje	300,00	332,66	110,89%
Podatki opłaty		0,00	#DZIEL/0!
Inwestycje i zakupy inwestycyjne		0,00	#DZIEL/0!
Wynik	4 861,00	0,00	0,00%

Gminna Biblioteka Publiczna w GOK w Lipce

I. Przychody ogółem: plan 168 631 zł, - wykonanie - 164.231 zł.

W związku ze złożeniem wniosku o dofinansowanie w 2013 roku zakupu wyposażenia do Biblioteki w ramach PROW zrezygnowano z zakupu w 2012 roku projektora. Zwrócono 4.400 zł z dotacji podmiotowej w celu realizacji tego zadania w szerszym zakresie z dofinansowaniem zewnętrznym w 2013 roku.

II. Koszty ogółem: zrealizowano - w wysokości 164.231 zł.

Koszty płac i pochodne – wykonanie 90,37%, nieco niższe wykonanie wynika z faktu urlopu bezpłatnego pracownika biblioteki, a także czasowego zawieszenia zatrudnienia w wymiarze ½ etatu w okresie od miesiąca kwietnia do września.

Przekroczenie wykonania planu zakupu księgozbioru wynika z faktu, otrzymania dotacji celowej z Ministerstwa Kultury na „Promocję czytelnictwa” w wysokości 4 861 zł.

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr 11/13
Wójta Gminy Lipka
z dnia 27 marca 2013 r.

INFORMACJA

O STANIE MIENIA GMINY LIPKA NA 31.12.2012 R.

Spis treści:

1. Dane dotyczące przysługujących Gminie praw własności.....	2
2. Dane dotyczące innych niż własność praw majątkowych.....	4
2.1. Stan na 31.12.2012 r.	4
2.2. Dane o zmianach od dnia 31.12.2011 r. do 31.12.2012 r.	4
3. Dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania praw własności i innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania	4

1. DANE DOTYCZĄCE PRZYSŁUGUJĄCYCH GMINIE PRAW WŁASNOŚCI

Zgodnie z art. 44 Kodeksu Cywilnego mieniem jest własność i inne prawa majątkowe. Przedmiotem własności mogą być:

- 1) nieruchomości, tj. grunty jak również budynki trwale z gruntem związane lub części tych budynków;
- 2) ruchomości, w tym: urządzenia, materiały, towary i wyroby;
- 3) inne prawa rzeczowe do nieruchomości lub ruchomości.

Stan wartości niematerialnych i prawnych, na które składają się programy komputerowe, licencje itp. wynosi Na dzień 31.12.2011 r. 3.552,44 zł, zaś na 31.12.2012 r. 2.537,60 zł.

Natomiast na rzeczowe aktywa trwale gminy Lipka składają się:

	Na dzień	31.12.2011 r.	31.12.2012 r.
1) Grunty o wartości		686 401,24 zł	679 209,15 zł
2) Budynki, lokalne i obiekty inżynierii lądowej o wartości		17 852 549,12 zł	17 085 019,42 zł
3) Urządzenia techniczne i maszyny o wartości		165 687,97 zł	116 952,71 zł
4) Środki transportu w wysokości		158 942,18 zł	94 358,75 zł
5) Inne środki trwałe		89 830,65 zł	59 378,00 zł
6) Inwestycje (środki trwałe w budowie)		473 705,63 zł	372 773,43 zł
łącznie		19 427 116,79 zł	18 407 691,46 zł

Grunty określone w punkcie 1) przedstawiono ilościowo z podziałem na rodzaj gruntu – ich stan i zmianę przedstawia tabela poniżej.

Lp.	Rodzaj gruntu	J.m.	Powierzchnia na 31.12.2011 r.	Powierzchnia na 31.12.2012 r.	Zmiana (5-4)
1	grunty orne	ha	73,9859	72,5269	-1,46
2	sady	ha	1,2177	1,2417	0,02
3	łąki trwałe	ha	8,6109	7,8170	-0,79
4	pastwiska trwałe	ha	16,7193	16,5862	-0,13
5	las i grunty leśne	ha	7,5400	7,5400	0,00
6	grunty zadrzewione i zakrzewione	ha	8,0566	8,0566	0,00
7	wody stojące	ha	1,1600	1,1600	0,00
8	rowy	ha	0,3728	0,3761	0,00
9	inne tereny	ha	329,4760	328,7532	-0,72
	Razem	ha	447,1392	444,0577	-3,08

Obiektami inżynierii lądowej są m.in. drogi. Poniżej przedstawia się podział dróg z wyszczególnieniem ilościowym – ich stan na 31.12.2012 r. oraz zmiana od dnia złożenia poprzedniej informacji.

Wyszczególnienie	Jednostka miary	Ilość na 31.12.2011 r.	Ilość na 31.12.2012 r.	Zmiana (4-3)
Drogi będące własnością Gminy, w tym:	ha	4270	4270	0
a) drogi zaliczone do kategorii dróg gminnych	km	56	56	0
Długość sieci kanalizacyjnej, w tym:	km	34	35,6	1,6
a) kanalizacji tłocznej	km	14,9	14,9	0
b) kanalizacji grawitacyjnej	km	19,1	20,7	1,6
Długość sieci wodociągowej	km	80	81,4	1,4

W skład majątku wchodzi zasób mieszkaniowy w postaci lokali mieszkalnych i użytkowych. W tabeli poniżej przedstawiono stan na 31.12.2012 r. oraz z poprzedniej informacji.

Stan na 31.12.2011 r.

Zasób mieszkaniowy	Ilość		Powierzchnia	
	J.m.	Ilość	J.m.	Ilość
lokale mieszkalne	Szt.	44	m ²	2 129,27
lokale użytkowe	Szt.	13	m ²	670,20

Stan na 31.12.2012 r.

Zasób mieszkaniowy	Ilość		Powierzchnia	
	J.m.	Ilość	J.m.	Ilość
lokale mieszkalne	Szt.	44	m ²	2 129,27
lokale użytkowe	Szt.	13	m ²	670,20

Nieruchomości gminne są oddawane w zagospodarowanie jednostkom organizacyjnym gminy, ochotniczym strażom pożarnym, instytucji kultury oraz innym organizacjom i osobom fizycznym. To zagospodarowanie przedstawia tabela poniżej.

Stan na 31.12.2011 r.

Lp.	Prawa majątkowe	J.m.	Użytkownik				Razem
			jednostki organizacyjne gminy	Ochotnicze Straże Pożarne	Instytucje kultury	Inne organizacje i osoby fizyczne	
1	Grunty oddane w użytkowanie wieczyste	ha	0,0000	0,0000	0,0000		0,0000
2	Nieruchomość oddana w trwały zarząd	m ²	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3	Grunty oddane w dzierżawę	ha	0,0000	0,0000	0,0000	46,1801	46,1801
4	Nieruchomość oddana w użyczenie	m ²	13 163,6800	870,0000	6 393,8800	44 524,0000	64 951,5600
5	Lokale oddane w najem	m ²	0,0000	0,0000	0,0000	2 799,4700	2 799,4700
6	Inne		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000

Stan na 31.12.2012 r.

Lp.	Prawa majątkowe	J.m.	Użytkownik				Razem
			jednostki organizacyjne gminy	Ochotnicze Straże Pożarne	Instytucje kultury	Inne organizacje i osoby fizyczne	
1	Grunty oddane w użytkowanie wieczyste	ha	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
2	Nieruchomość oddana w trwały zarząd	m ²	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3	Grunty oddane w dzierżawę	ha	0,0000	0,0000	0,0000	46,1801	46,1801
4	Nieruchomość oddana w użyczenie	m ²	13 163,6800	870,0000	6 393,8800	44 524,0000	64 951,5600
5	Lokale oddane w najem	m ²	0,0000	0,0000	0,0000	2 799,4700	2 799,4700
6	Inne		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000

2. DANE DOTYCZĄCE INNYCH NIŻ WŁASNOŚĆ PRAW WŁASNOŚCI

W skład innych niż własność praw majątkowych wchodzi ograniczone prawa rzeczowe, użytkowanie wieczyste, wierzytelności, akcje i udziały w spółkach. Na ograniczone prawa rzeczowe, zgodnie z art. 244 kodeksu cywilnego składają się użytkowanie, służebność, zastaw, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu, hipoteka.

2.1. Stan na 31.12.2012 r.

Gmina Lipka posiada udziały w wysokości 18.200 zł. Składa się na to:

- wartość udziałów, jakie Gmina Lipka objęła w Banku Spółdzielczym w Lipce w kwocie 17.200,00 zł;
- wartość środków jakie Gmina posiada w funduszu założycielskim Fundacji „Bezpieczny Powiat” w kwocie 1.000,00 zł.

Oprócz tego występują należności długoterminowe w wysokości 257.204,17 zł, gdzie wyszczególnia się:

- należności z tytułu sprzedaży ratalnej mienia z tytułu:
 - o przekształcenia wieczystego użytkowania w prawo własności 86.445,59 zł
 - o sprzedaży nieruchomości 116.054,18 zł
- założonych hipotek na należności przeterminowane 54.704,40 zł z tytułu podatku:
 - o rolnego 2.288,30 zł
 - o od nieruchomości 52 416,10 zł

Natomiast łączne wpisy hipoteczne, tj. ww. i przypisy bieżące (na koncie 221 i koncie 226) są ustanowione na należności w wysokości 2.783.709,40 zł, w tym:

- osoby prawne 2.722.491,00 zł
- osoby fizyczne 61.218,40 zł

2.2. Dane o zmianach od dnia 31.12.2011 r. do 31.12.2012 r.

W okresie od 31.12.2011 r. do 31.12.2012 r.:

- 1) udziały wynosiły 18.200 zł i nie dokonywano nabycia bądź zbycia udziałów
- 2) należności długoterminowe na dzień sporządzenia poprzedniej informacji (na 31.12.2011 r.) wynosiły 262.462,62 zł, zaś na 31.12.2012 r. 257.204,17 zł.

Zmniejszenie należności wynika głównie z tytułu odpisania długoterminowych należności dotyczący 2012 roku na sprzedaży ratalnej i przypisania ich do należności roku 2012.

3. DANE O DOCHODACH UZYSKANYCH Z TYTUŁU WYKONYWANIA PRAW WŁASNOŚCI I INNYCH PRAW MAJĄTKOWYCH ORAZ Z WYKONYWANIA POSIADANIA

Z tytułu wykonywania praw własności i ich odsprzedaży w 2012 rok wpłynęły dochody z:

- przekształcenia prawa wieczystego użytkowania
w prawo własności 11.325,43 zł
- sprzedaży nieruchomości 100.881,84 zł

W 2012 roku sprzedano:

- 1) nieruchomość niezabudowaną nr 90/4 obręb Białobłocie w drodze przetargu ustnego,
- 2) nieruchomość niezabudowaną nr 89/1 obręb Wielki Buczek w drodze przetargu ustnego,
- 3) nieruchomość niezabudowaną nr 203/17 obręb Lipka w drodze przetargu ustnego,
- 4) nieruchomość niezabudowaną nr 75/05 i 76 obręb Czyżkowo w drodze przetargu ustnego,
- 5) nieruchomość niezabudowaną nr 203/20 obręb Lipka w drodze przetargu ustnego,

- 6) nieruchomość niezabudowaną nr 203/22 obręb Lipka w drodze przetargu ustnego,
- 7) nieruchomość niezabudowaną nr 89/3 obręb Wielki Buczek w drodze bezprzetargowej.

Oprócz ww. dochodów zrealizowano wpływy z tytułu:

- opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste w wysokości	25.204,46 zł
- dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych w wysokości	173.082,91 zł
- różnych opłat (tj. zwrot za energię elektryczną od podmiotów gospodarczych i innych oraz zwrot za węgiel dla oddziału przedszkolnego w Wielkim Buczku) w wysokości	15.729,42 zł
- odsetek od nieterminowo realizowanych ww. należności	11.009,79 zł