



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO

---

Poznań, dnia 9 maja 2024 r.

Poz. 4673

### **SPRAWOZDANIE NR 19/24 WÓJTA GMINY LIPKA**

z dnia 27 marca 2024 r.

### **Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY LIPKA ZA 2023 ROK**

Na podstawie art. 267 i 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.)



### **SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY LIPKA ZA 2023 ROK**

Stanowiące Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 19/24 Wójta Gminy Lipka z dnia 27 marca 2024 r.

LIPKA, MARZEC 2024

**Spis treści:**

1. Wstęp	3
2. Dochody	4
2.1. Dochody bieżące	6
2.2. Dochody majątkowe	11
2.3. Umorzenia, rozłożenia na raty i przyznane ulgi w należnościach podatkowych	13
3. Wydatki	13
3.1. Udzielone dotacje	14
3.2. Wydatki majątkowe – stopień realizacji inwestycji	17
3.3. Rezerwy	24
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 2023 roku	24
3.5. Wydatki zrealizowane w ramach Funduszu Sołeckiego	26
3.6. Wydatki na obsługę długu	30
4. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań w drodze umów lub porozumień z organami administracji rządowej	31
5. Dochody i wydatki bieżące z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19	32
6. Dochody i wydatki bieżące finansowane środkami z Funduszu Pomocy	33
7. Dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i wydatki na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej	34
8. Wynik budżetu oraz wykonane przychody i rozchodu budżetu	36
9. Zobowiązania – stan zadłużenia Gminy Lipka	37
10. Przebieg realizacji przedsięwzięć – stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich	39
Załączniki: Nr 1	Wykonanie planu dochodów za 2023 rok
Nr 2	Wykonanie planu wydatków za 2023 rok

**WSTĘP**

1. 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. Zgodnie z Uchwałą Nr XLIII/349/22 Rady Gminy Lipka z dnia 22 grudnia 2022 r. w sprawie uchwały budżetowej gminy Lipka na 2023 rok plan dochodów i wydatków został ustalony w wysokości:

<b>Nazwa</b>	<b>Plan</b>
Dochody	37.568.082,56
Wydatki	39.046.457,45
Deficyt	1.478.374,89

W okresie sprawozdawczym dokonano zmian:

- 1) Zarządzeniem Nr 1/23 Wójta Gminy Lipka z dnia 2 stycznia 2023 roku
- 2) Uchwałą Nr XLIV/362/23 Rady Gminy Lipka z dnia 26 stycznia 2023 roku
- 3) Zarządzeniem Nr 6/23 Wójta Gminy Lipka z dnia 27 stycznia 2023 roku
- 4) Zarządzeniem Nr 11/23 Wójta Gminy Lipka z dnia 24 lutego 2023 roku
- 5) Uchwałą Nr XLV/368/23 Rady Gminy Lipka z dnia 10 marca 2023 roku
- 6) Zarządzeniem Nr 17/23 Wójta Gminy Lipka z dnia 28 marca 2023 roku
- 7) Uchwałą Nr XLVI/371/23 Rady Gminy Lipka z dnia 31 marca 2023 roku
- 8) Uchwałą Nr XLVII/374/23 Rady Gminy Lipka z dnia 28 kwietnia 2023 roku
- 9) Zarządzeniem Nr 25/23 Wójta Gminy Lipka z dnia 12 maja 2023 roku
- 10) Uchwałą Nr XLVIII/379/23 Rady Gminy Lipka z dnia 26 maja 2023 roku
- 11) Zarządzeniem Nr 26/23 Wójta Gminy Lipka z dnia 7 czerwca 2023 roku
- 12) Uchwałą Nr XLIX/384/23 Rady Gminy Lipka z dnia 23 czerwca 2023 roku
- 13) Zarządzeniem Nr 28/23 Wójta Gminy Lipka z dnia 28 czerwca 2023 roku
- 14) Uchwałą Nr L/391/23 Rady Gminy Lipka z dnia 7 lipca 2023 roku
- 15) Zarządzeniem Nr 32/23 Wójta Gminy Lipka z dnia 20 lipca 2023 roku
- 16) Uchwałą Nr LI/395/23 Rady Gminy Lipka z dnia 10 sierpnia 2023 roku
- 17) Zarządzeniem Nr 36/23 Wójta Gminy Lipka z dnia 30 sierpnia 2023 roku
- 18) Uchwałą Nr LII/399/23 Rady Gminy Lipka z dnia 8 września 2023 roku
- 19) Zarządzeniem Nr 40/23 Wójta Gminy Lipka z dnia 12 września 2023 roku
- 20) Zarządzeniem Nr 45/23 Wójta Gminy Lipka z dnia 26 września 2023 roku
- 21) Zarządzeniem Nr 47/23 Wójta Gminy Lipka z dnia 28 września 2023 roku
- 22) Uchwałą Nr LIII/404/23 Rady Gminy Lipka z dnia 5 października 2023 roku
- 23) Zarządzeniem Nr 49/23 Wójta Gminy Lipka z dnia 12 października 2023 roku
- 24) Uchwałą Nr LIV/419/23 Rady Gminy Lipka z dnia 27 października 2023 roku
- 25) Zarządzeniem Nr 51/23 Wójta Gminy Lipka z dnia 31 października 2023 roku
- 26) Zarządzeniem Nr 54/23 Wójta Gminy Lipka z dnia 15 listopada 2023 roku
- 27) Uchwałą Nr LV/429/23 Rady Gminy Lipka z dnia 24 listopada 2023 roku
- 28) Zarządzeniem Nr 56/23 Wójta Gminy Lipka z dnia 30 listopada 2023 roku
- 29) Zarządzeniem Nr 58/23 Wójta Gminy Lipka z dnia 11 grudnia 2023 roku
- 30) Uchwałą Rady Gminy Lipka Nr LVI/432/23 z dnia 21 grudnia 2023 roku

- 31) Zarządzeniem Nr 59/23 Wójta Gminy Lipka z dnia 22 grudnia 2023 roku  
 32) Zarządzeniem Nr 60/23 Wójta Gminy Lipka z dnia 29 grudnia 2023 roku  
 33) Zarządzeniem Nr 61/23 Wójta Gminy Lipka z dnia 29 grudnia 2023 roku Wprowadzone zmiany w uchwale budżetowej na 2023 rok zwiększyły łącznie planowane dochody o kwotę 8.218.822,46 zł, zaś planowane wydatki o kwotę 14.028.169,90 zł. Ostatecznie plan dochodów i wydatków został ustalony w wysokości:

Nazwa	Plan
Dochody	45.786.905,02
Wydatki	53.074.627,35
Deficyt	7.287.722,33

Budżet planowany i wykonany na 31.12.2023 roku przedstawia tabela:

Lp.	Nazwa	Plan według uchwały budżetowej	Zmiany	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
<b>1.</b>	<b>Dochody ogółem, w tys:</b>	<b>37 568 882,56</b>	<b>8 218 822,46</b>	<b>45 786 905,02</b>	<b>45 377 328,82</b>	<b>99,11%</b>
1.1.	dochody bieżące	25 530 497,96	6 711 710,92	32 242 208,88	32 398 178,91	100,48%
1.2.	dochody majątkowe:	12 037 584,60	1 507 111,54	13 544 696,14	12 979 150,11	95,82%
1.3.	dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych	2 994 411,00	2 720 339,39	5 714 750,39	5 664 654,94	99,12%
1.4.	dochody na finansowanie programów i projektów ze środków UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych	100 348,60	51 782,40	152 131,00	68 745,67	45,19%
<b>2.</b>	<b>Wydatki ogółem, w tys:</b>	<b>39 046 457,45</b>	<b>14 828 168,90</b>	<b>53 874 627,35</b>	<b>52 048 218,31</b>	<b>98,07%</b>
2.1.	wydatki bieżące	25 359 556,08	7 378 979,47	32 738 535,55	31 933 390,63	97,54%
2.2.	wydatki majątkowe:	13 686 901,37	6 649 190,43	20 336 091,80	20 114 828,68	98,91%
2.3.	wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych	2 994 411,00	2 720 339,39	5 714 750,39	5 664 654,94	99,12%
2.4.	dotacje udzielane z budżetu gminy	1 483 000,00	401 880,00	1 884 880,00	1 877 509,51	99,61%
<b>3.</b>	<b>Wynik (nadwyżka/deficyt)</b>	<b>-1 478 374,89</b>	<b>-5 809 347,44</b>	<b>-7 287 722,33</b>	<b>-6 670 890,29</b>	<b>81,54%</b>

W wyniku realizacji budżetu na 31.12.2023 r. dochody zrealizowano w 99,11 %, zaś wydatki w 98,07 %.

Osiągnięto deficyt w wysokości 6.670.890,29 zł. Realizacja przychodów i rozchodów wraz z wynikiem za 2023 rok zostały przedstawione na stronie 36 sprawozdania. Natomiast stan zadłużenia gminy z tytułu kredytów i pożyczek wynosi 14.065.380,77 zł na 31.12.2023 r. – wyszczególnienie tytułów zaciągnięcia zobowiązań znajduje się na stronie 37 sprawozdania.

## 2. DOCHODY

W 2023 roku zrealizowano dochody na poziomie 99,11 % zakładanego planu, w tym dochody bieżące zrealizowano w 100,48 %, zaś dochody majątkowe w 95,82 %. W ramach dochodów wyszczególnia się następujące dochody:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Dochody wykonane	%
1	Udziały w podatkach	2 941 649,00	2 941 649,00	100,00%
2	Podatki	6 510 286,00	6 710 669,88	103,08%
3	Opłaty	486 463,44	487 909,83	100,30%
4	Pozostałe dochody bieżące	2 508 692,04	2 337 415,32	93,17%
5	Dotacje na zadania zlecone	5 714 750,39	5 664 654,94	99,12%



6	Dotacje na zadania własne	1 134 214,16	1 309 726,09	115,47%
7	Subwencja ogólna	12 946 153,85	12 946 153,85	100,00%
8	Dochody majątkowe	13 544 696,14	12 979 150,11	95,82%
<b>Razem:</b>		<b>45 786 905,02</b>	<b>45 377 329,02</b>	<b>99,11%</b>

Wyżej wymienione dochody można podzielić również na dochody własne, otrzymane dotacje i subwencje. Wykonanie tych dochodów w 2023 roku przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	Udział % w dochodach ogółem
A	<b>Dochody własne:</b>	<b>12 923 340,48</b>	<b>12 592 151,07</b>	<b>97,44%</b>	<b>27,75%</b>
	podatki	6 510 286,00	6 710 669,88	103,08%	14,79%
	udziały w podatkach	2 941 649,00	2 941 649,00	100,00%	6,48%
	opłaty	486 463,44	487 909,83	100,30%	1,08%
	pozostałe dochody, w tym:	2 984 942,04	2 451 922,36	82,14%	5,40%
	- bieżące	2 508 692,04	2 337 415,32	93,17%	5,15%
	- <i>majątkowe</i>	<b>476 250,00</b>	<b>114 507,04</b>	<b>24,04%</b>	<b>0,25%</b>
B	<b>Dotacje:</b>	<b>19 917 410,69</b>	<b>19 839 024,10</b>	<b>99,61%</b>	<b>43,72%</b>
	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	5 714 750,39	5 664 654,94	99,12%	12,48%
	Dotacje celowe z budżetu państwa i inne dotacje i dofinansowania na realizację własnych zadań bieżących gminy, w tym:	14 202 660,30	14 174 369,16	99,80%	31,24%
	- na zadania bieżące	1 134 214,16	1 309 726,09	115,47%	2,89%
	- <i>na zadania majątkowe</i>	<b>13 068 446,14</b>	<b>12 864 643,07</b>	<b>98,44%</b>	<b>28,35%</b>
C	<b>Subwencja ogólna:</b>	<b>12 946 153,85</b>	<b>12 946 153,85</b>	<b>100,00%</b>	<b>28,53%</b>
	część oświatowa	6 268 238,00	6 268 238,00	100,00%	13,81%
	uzupełnienie subwencji	1 990 808,85	1 990 808,85	100,00%	4,39%
	część wyrównawcza	4 428 547,00	4 428 547,00	100,00%	9,76%
	część równoważąca	258 560,00	258 560,00	100,00%	0,57%
<b>Razem dochody:</b>		<b>45 786 905,02</b>	<b>45 377 329,02</b>	<b>99,11%</b>	<b>100,00%</b>

### 2.1. Dochody bieżące

Zaplanowane dochody bieżące wykonano w łącznej kwocie 32.398.178,91 zł. W ramach tych dochodów zrealizowano dochody własne, na które składają się: podatki, udziały w podatkach, opłaty, pozostałe dochody, dotacje na zadania własne i na zadania zlecone, subwencja ogólna, na którą składa się część oświatowa, wyrównawcza i równoważąca oraz uzupełnienie subwencji.

W ramach dochodów własnych największe wpływy z 2023 roku dotyczą wpływów z podatków lokalnych. W 2023 roku wykonano podatki następująco:

Lp.	Rodzaj podatku	Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	Udział % w podatkach
1	Podatek od nieruchomości	0310	4 689 736,00	4 774 117,58	101,80%	71,14%
2	Podatek rolny	0320	1 082 000,00	1 096 343,37	101,33%	16,34%
3	Podatek leśny	0330	310 000,00	309 883,00	99,96%	4,62%
4	Podatek od środków transportowych	0340	144 400,00	168 703,28	116,83%	2,51%

5	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanych w formie karty podatkowej	0350	10 000,00	5 984,62	59,85%	0,09%
6	Podatek od spadków i darowizn	0360	19 000,00	11 333,00	59,65%	0,17%
7	Podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	255 150,00	344 305,03	134,94%	5,13%
<b>Razem:</b>		x	<b>6 510 286,00</b>	<b>6 710 669,88</b>	<b>103,08%</b>	<b>100,00%</b>

Dochody podatkowe zrealizowano w 103,08 %. W 2023 roku istotny wpływ na wysokość zrealizowanych dochodów podatkowych miał wpływ zaległego podatku od nieruchomości wraz z zaległymi odsetkami od 1 podatnika za lata 2015-2021. Kolejne dochody w ramach dochodów bieżących to udziały w podatkach dochodowych, tj. udziały gminy w 2023 roku w podatkach wykonano 100 % planu, a wyniosły:

- od osób fizycznych (tzw. PIT) 2.728.690,00 zł
- od osób prawnych (tzw. CIT) 212.959,00 zł

Kolejna pozycja dochodów własnych to opłaty, których wykonanie kształtuje się następująco:

Lp.	Rodzaj opłaty	Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	Udział % w opłatach
1	Opłata skarbową	0410	28 000,00	31 649,04	113,03%	6,49%
2	Opłata eksploatacyjna	0460	66 000,00	59 400,44	90,00%	12,17%
3	Opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0270	36 000,00	22 783,66	63,29%	4,67%
4	Opłata za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	0480	86 000,00	97 411,72	113,27%	19,97%
5	Opłata za zajęcie pasa drogowego	0490	5 000,00	3 886,03	x	0,80%
6	Opłata za zarząd i użytkowanie wieczyste	0550	27 000,00	15 229,27	56,40%	3,12%
7	Opłata za czesne	0660	40 520,00	37 396,27	92,29%	7,66%
8	Opłata za wyżywienie	0670	182 000,00	206 177,40	113,28%	42,26%
9	Różne opłaty	0690	15 943,44	13 976,00	87,66%	2,86%
<b>Razem:</b>		x	<b>486 463,44</b>	<b>487 909,83</b>	<b>100,30%</b>	<b>100,00%</b>

W ramach ww. dochodów w pozycji 3-4 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. Na koniec 2023 r. pozostała nadwyżka w wysokości 374,70 zł, która zostanie przeznaczona w 2024 roku na realizację ww. programu.

Wykonanie pozostałych dochodów bieżących kształtuje się następująco:

Lp.	Rodzaj dochodu	Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	Udział % w doch. pozostałych
1	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych	0630	8 319,00	6 148,07	73,90%	0,26%
2	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych	0640	22 487,99	23 357,46	103,87%	1,00%
3	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	0750	212 777,23	162 365,45	76,31%	6,95%
4	Wpływy z usług	0830	559 062,24	556 568,86	99,55%	23,81%
5	Wpływy ze sprzedaży wyrobów (preferencyjna sprzedaż węgla)	0840	530 719,51	446 455,25	84,12%	19,10%
6	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910	878 095,00	853 442,37	97,19%	36,51%
7	Pozostałe odsetki	0920	8 500,00	9 552,93	112,39%	0,41%
8	Wpływy z rozliczeń /zwrotów z lat ubiegłych	0940	14 672,00	11 251,15	76,68%	0,48%
9	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn z postaci pieniężnej	0960	5 500,00	5 500,00	100,00%	0,24%

10	Wpływy z różnych dochodów	0970	250 809,07	230 242,75	91,80%	9,85%
11	Dochody JST związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2360	17 750,00	19 961,17	112,46%	0,85%
12	Rekompensaty utraconych dochodów z tytułu podatków i opłat	2680	0,00	519,00	x	0,02%
13	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności (w tym zwrot dotacji na Program zdrowotny dotyczący "in vitro" 10.000 zł, na Program usuwania azbestu z Powiatu 1.364,96 zł oraz na kulturę fizyczną z Klubu sportowego 685,90 zł)	2950	0,00	12 050,86	x	0,52%
	<b>Razem:</b>	x	<b>2 508 692,04</b>	<b>2 337 415,32</b>	<b>93,17%</b>	<b>100,00%</b>

Dochody określone w wierszu 11 tabeli związane są z realizacją zadań zleconych gminie ustawami z tytułu prowizji. W ramach zrealizowanych dotacji na zadania bieżące, największą grupą są dotacje na zadania zlecone.

Z tego tytułu w 2023 roku osiągnięto następujące dochody:

Lp.	Dotacje na zadania zlecone § 2010 i 2060	Rozdział	Plan	Wykonanie	% wykonania	Udział % w dotacjach zleconych
1	na zwrot dla rolników podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa	01095	1 563 387,60	1 563 387,60	100,00%	27,60%
2	na lokalny transport publiczny - na wybory	60004	5 000,00	5 000,00	100,00%	0,09%
3	w zakresie prowadzenia USC i ewidencji ludności	75011	129 267,00	93 337,94	72,21%	1,65%
4	na prowadzenie stałego rejestru wyborców	75101	1 245,00	1 245,00	100,00%	0,02%
5	na wybory do Sejmu i Senatu	75108	73 549,00	73 549,00	100,00%	1,30%
6	na referendum	75110	371,00	371,00	100,00%	0,01%
7	na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	80153	56 982,07	56 978,89	99,99%	1,01%
8	na opiekuna prawnego	85219	25 545,96	25 545,96	100,00%	0,45%
9	na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	85228	90 500,00	89 566,00	98,97%	1,58%
10	na Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	85502	3 667 102,76	3 657 502,83	99,74%	64,57%
11	Karta Dużej Rodziny	85503	1 800,00	1 663,00	92,39%	0,03%
12	na składki ubezpieczenia zdrowotnego opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne (...) oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	85513	100 000,00	96 507,72	96,51%	1,70%
	<b>Razem</b>	x	<b>5 714 750,39</b>	<b>5 664 654,94</b>	<b>99,12%</b>	<b>100,00%</b>

Oprócz ww. dotacji w 2023 roku wpłynęły środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w wysokości 21.930,00 zł (szczegółowo opisano w części 5 sprawozdania) oraz środki z Funduszu Pomocy w wysokości 141.632,32 zł (szczegółowo opisano w części 6 sprawozdania) i dotacje na zadania własne bieżące.

Poniższa tabela przedstawia otrzymane dotacje na zadania bieżące własne:

Lp.	Dotacje na zadania własne z przeznaczeniem na	Rozdział	Plan	Wykonanie	% wykonania	Udział % w dotacjach zleconych
1	Remont drogi gminnej ul. Mickiewicza (RFRD)	60016	0,00	242 560,61	x	18,52%
2	„Sporządzenie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla nieruchomości leżących w zblizniu Jeziora Miejskiego w Debrznie, działki nr 8094/1 i 8093/1” na terenie Gminy Lipka zgodnie z umową z Gminą Debrzno	71004	11 700,00	11 700,00	100,00%	0,89%
3	„Filmy edukacyjne” (WFOŚiGW w Poznaniu)	75075	28 228,50	28 228,50	100,00%	2,16%
4	obsługę osób z Ukrainy w USC (środki z Funduszu Pomocy)	75095	56,32	56,32	100,00%	0,00%
5	zwrot wydatków poniesionych w ramach Funduszu Sołeckiego w 2022 roku	75814	62 843,48	62 843,48	100,00%	4,80%
6	wydatki związane z nauką dzieci z Ukrainy w szkołach i przedszkolach (środki z Funduszu Pomocy)	75814	130 653,00	130 653,00	100,00%	9,98%
7	Aktywna Tablica – Sz. P. Łąkie	80101	28 000,00	28 000,00	100,00%	2,14%
8	wychowanie przedszkolne - Oddział przedszkolny w Łąkiem	80103	38 576,00	35 897,00	93,06%	2,74%
9	wychowanie przedszkolne - Przedszkole Gminny w Lipce	80104	168 772,00	162 342,69	96,19%	12,40%
10	Projekt „Superkoderzy” – ścieżkę edukacyjną w Sz. P. Lipka (dotacja z Fundacji Orange)	80195	3 000,00	3 000,00	100,00%	0,23%
11	składki ubezpieczeń zdrowotnych za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	85213	14 300,00	12 580,06	87,97%	0,96%
12	zasiłki okresowe	85214	81 000,00	80 003,02	98,77%	6,11%
13	zasiłki stałe	85216	146 000,00	145 407,43	99,59%	11,10%
14	funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej	85219	56 418,00	56 391,33	99,95%	4,31%
15	Program „Opieka 75+” zgodnie z umową z Wojewodą Wielkopolskim	85228	67 334,84	67 334,84	100,00%	5,14%
16	zadanie „Posiłek w szkole i w domu” (dożywianie)	85230	87 190,68	87 190,68	100,00%	6,66%
17	Korpus Wsparcia Seniorów	85295	21 566,66	20 982,99	97,29%	1,60%
18	Świadczenia rodzinna dla rodzin z Ukrainy (środki z Funduszu Pomocy)	85295	12 323,00	10 923,00	88,64%	0,83%
19	Dodatek węglowy i dodatek energetyczny (Fundusz	85395	21 930,00	21 930,00	100,00%	1,67%

	Przeciwdziałania COVID-19)					
20	pomoc materialna dla uczniów	85415	43 000,00	26 048,00	60,58%	1,99%
21	Asystent rodziny zgodnie z umową	85504	3 530,00	3 530,00	100,00%	0,27%
22	program „Czyste powietrze” - zgodnie z umową z WFOŚiGW w Poznaniu	90005	55 691,68	57 523,14	103,29%	4,39%
23	Sporządzenie aktualizacji inwentaryzacji wyrobów azbestowych w ramach "Programu Oczyszczania Kraju z Azbestu na lata 2029-2032" (środki z Ministerstwa Rozwoju i Technologii)	90026	8 600,00	8 600,00	100,00%	0,66%
24	Przedsięwzięcie „Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag”	90026	37 500,00	0,00	0,00%	0,00%
25	Projekt „Z ekologią na Ty” (środki z LGD Naszyjnik Północy)	90095	6 000,00	6 000,00	100,00%	0,46%
<b>Razem</b>			<b>1 134 214,16</b>	<b>1 309 726,09</b>	<b>115,47%</b>	<b>100,00%</b>

Dotacja otrzymana z Rządowego Funduszu Dróg Samorządowych (wiersz 1 tabeli) zostanie wykorzystana w 2023 roku zgodnie z przeznaczeniem na Remont drogi gminnej ul. Mickiewicza. Natomiast dotacja określona w wierszu 24 tabeli wpłynęła w 2024 roku. Pozostałe dotacje wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem. Natomiast subwencja ogólna została wykonana zgodnie z decyzją Ministra Finansów.

## 2.2. Dochody majątkowe

Z tytułu dochodów majątkowych w 2023 rok wykonano następujące dochody:

ØWpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w kwocie 9.945,79 zł;

ØWpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 104.561,25 zł;

Ø76.582,26 z tytułu dotacji celowej na dofinansowanie budowy (przebudowy) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4 m – obręb Trudna zgodnie z Umową 146/2023 z dnia 27.04.2023 r., gdzie wydatki kwalifikowalne na to zadanie wyniosły łącznie 85.091,40 zł (rozd. 01042 § 6300);

Ø686.025,61 zł z Nadleśnictwa Lipka w ramach Funduszu Leśnego jako dofinansowanie zadania „Przebudowa drogi gminnej w Batorówku, gm. Lipka” zgodnie z Umową nr 93/2023. Roboty drogowe wykonane w 2023 r. = 2.286.752,05 zł \*30%= 686.025,61 zł (rozd. 60016)

Ø2.850.000,00 zł z tytułu dotacji w ramach programu Polski Ład na Przebudowę dróg dojazdowych do placówek oświatowych w Gminie Lipka – m. Nowe Potulice (rozd. 60016 § 6370)

Ø4.500.000,00 zł z tytułu dotacji w ramach programu Polski Ład na Utworzenie Centrum Sportowo-Turystycznego ŁĄKIE (rozd. 63003 § 6370)

Ø3.000.000,00 zł z tytułu dotacji w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa z Krajowego Zasobu Nieruchomościami na objęcie przez Gminę Lipka udziałów w spółce Społeczna Inicjatywa Mieszkańcowa KZN Bałtyk (rozd. 70095 § 6290)

Ø30.509,53 zł z tytułu dotacji jako zwrot 23,532% poniesionych w 2022 roku wydatków inwestycyjnych w ramach Funduszu Sołectkiego (rozd. 75814 § 6330)

Ø100.000,00 zł z tytułu dotacji z Urzędu Marszałkowskiego w ramach programu „Błękitno-zielone inicjatywy dla Wielkopolski” na dofinansowanie zadania pn. „Stołuńsko – Osada Marzeń” (rozd. 90095 § 6300) Ø40.000,00 zł z tytułu dotacji z Urzędu Marszałkowskiego w ramach programu „Kulisy kultury” na dofinansowanie zadania pn. Zakup i montaż pieca centralnego ogrzewania w Wiejskim Domu Kultury (rozd. 92109 § 6300)

Ø1.512.780,00 zł z tytułu części dotacji (całość 5.000.000,00 zł uruchomiona została w latach 2021-2023) z Ministerstwa Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach „Programu Sportowa Polska – Program Rozwoju Lokalnej Infrastruktury Sportowej – edycja 2019” na zadanie „Budowa hali sportowej wraz z łącznikiem do szkoły podstawowej i infrastrukturą techniczną na działce nr 121/7 w Lipce, gm. Lipka”- zgodnie z Umową Nr 2020/0114/1030/SubA/DIS/2019 (rozd. 92601 § 6300);

Ø68.745,67 zł z tytułu dotacji z PROW 2014-2020 na zadanie pn. Terenowa ścieżka zdrowia, które zostało wykonane w 2022 roku (rozd. 92695 § 6257) Otrzymane dofinansowania zostały wykorzystane zgodnie z ich przeznaczeniem. Mimo zaplanowano w budżecie na 2023 roku, nie wpłynęły dwie dotacje. Kwota 82.531,00 zł zaplanowana z tytułu dotacji z PROW na lata 2014-2020 na zadanie „Budowa pomostu nad jeziorem Łąkie w Łąkiem” (rozd. 63003 § 6257) wpłynęła dopiero w 2024 roku. Natomiast kwota 62.000,00 zł z tytułu dotacji na zadanie „Pracownia multimedialna w GOK Lipka” (rozd. 92195 § 6260) nie została wypłacana, w związku z przekroczeniem terminu kwalifikowalności wydatków na realizację tego zadania. Szczegółowe wykonanie dochodów budżetu gminy Lipka w szczególności do działu, rozdziału, paragrafu stosowanej klasyfikacji budżetowej przedstawiono w załączniku Nr 1.

### 2.3. Umorzenia, rozłożenia na raty i przyznane ulgi w należnościach podatkowych

Na podstawie przepisów Ordynacji podatkowej w toku wykonywania dochodów budżetu gminy w uzasadnionych przypadkach dokonywano odroczenia bądź umorzenia podatnikom należnych podatków lokalnych. W 2023 roku zostały udzielone umorzenia, które stanowią 0,05 % wykonanych dochodów oraz odroczenia, które stanowią 0,28 % wykonanych dochodów. Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone na dzień 31.12.2023 r. wynoszą 548.876,49 zł, co stanowi 1,21 % wykonanych dochodów ogółem gminy. Zastosowano następujące umorzenia i odroczenia:

Nazwa	31.12.2023	
	Umorzenia	Odroczenia
<b>Osoby prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>25 656,00</b>
w podatku od nieruchomości	0,00	25 656,00
w podatku rolnym	0,00	0,00
w podatku od środków transportowych	0,00	0,00
w podatku leśnym	0,00	0,00
odsetki od ww. podatków	0,00	0,00
<b>Osoby fizyczne</b>	<b>24 046,40</b>	<b>99 819,00</b>
w podatku od nieruchomości	2 353,00	14 508,00
w podatku rolnym	237,00	0,00
w podatku od środków transportowych	1 087,00	15 035,00
w podatku leśnym	0,00	0,00
w podatek od spadków i darowizn	17 569,00	70 276,00
odsetki od ww. podatków	2 800,40	0,00
<b>Razem:</b>	<b>24 046,40</b>	<b>125 475,00</b>
% wpływ umorzeń/ odroczeń na obniżenie dochodów	0,05%	0,28%
skutki obniżenia górnych stawek podatkowych	548 876,49	
% wpływ skutków obniżenia stawek podatkowych na obniżenie dochodów	1,21%	

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 399,655,38 zł, co stanowi 0,88 % wykonanych dochodów.

3. **WYDATKI**W ramach wydatków wyodrębnia się wydatki majątkowe i bieżące. W 2023 roku realizowano wydatki bieżące w 97,54 %, zaś wydatki majątkowe w 98,91 %.

Lp.	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wykonania
1.	wydatki bieżące	32 738 535,55	31 933 390,63	97,54%
2.	wydatki majątkowe	20 336 091,80	20 114 828,68	98,91%
<b>Wydatki ogółem</b>		<b>53 074 627,35</b>	<b>52 048 219,31</b>	<b>98,07%</b>

Zadania dotyczące funkcjonowania systemu gospodarki odpadami komunalnymi określone ustawą z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, w imieniu gminy realizuje Związek Gmin Krajny w Złotowie. W ramach wydatków bieżących poniesiono wydatek z tytułu odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem (...) w § 4560 w dziale 855 rozdziale 85501 i 85502 w łącznej wysokości 2.592,33 zł. Są to odsetki wpłacone przez świadczeniobiorców z tytułu nienależnie pobranych świadczeń, które następnie zostały zwrócone do Wojewody Wielkopolskiego.

### 3.1. Udzielone dotacje

Z budżetu gminy Lipka w 2023 roku wydatkowano 1.877.509,51 zł na dotacje, w tym na realizację:

    Øzadań bieżących           1.639.999,91 zł (plan 1.640.000,00 zł, wykonanie 100,00 %)

    Øzadań majątkowych       237.509,60 zł (plan 244.880,00 zł, wykonanie 96,99 %)

Lp.	Dotacje na poszczególne jednostki	Klasyfikacja	Plan po zmianie	Wykonanie	%
<b>1. Dla jednostek sektora finansów publicznych</b>			<b>1 733 880,00</b>	<b>1 733 880,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>1.1. Podmiotowe</b>			<b>1 495 000,00</b>	<b>1 495 000,00</b>	<b>100,00%</b>
a)	na działalność instytucji kultury	92109 § 2480	1 085 000,00	1 085 000,00	100,00%
b)	na działalność biblioteki funkcjonującej w instytucji kultury	92116 § 2480	410 000,00	410 000,00	100,00%
<b>1.2. Celowe</b>			<b>238 880,00</b>	<b>238 880,00</b>	<b>100,00%</b>
a)	na dofinansowanie zadań inwestycyjnych dla Powiatu Złotowskiego na Poszerzenie drogi powiatowej nr 1027P na odcinku o długości 860 m od Osiedla Winiarnia do nawierzchni z kostki kamiennej	60014 § 6300	150 000,00	150 000,00	100,00%
b)	na dofinansowanie zadań bieżących dla Powiatu Złotowskiego na Promocję jednostek samorządu terytorialnego w ramach uroczystości nadania sztandaru Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Złotowie	75075 § 2320	3 000,00	3 000,00	100,00%
c)	na dofinansowanie zadań bieżących dla Powiatu Złotowskiego na realizację programu usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest	90026 § 2320	15 000,00	15 000,00	100,00%
d)	na Zakup i montaż pieca centralnego ogrzewania Wiejskiego Domu Kultury	92109 § 6220	70 880,00	70 880,00	100,00%
<b>2. Dla jednostek spoza sektora finansów publicznych</b>			<b>151 000,00</b>	<b>143 629,51</b>	<b>95,12%</b>
<b>2.1. Celowe</b>			<b>151 000,00</b>	<b>143 629,51</b>	<b>95,12%</b>
a)	na bieżące utrzymanie wód i urządzeń wodnych oraz na dofinansowanie inwestycji realizowanych na terenie Gminy Lipka dla spółek wodnych	01008 § 2830	10 000,00	10 000,00	100,00%
b)	na dofinansowanie budowy studni wierconych	01043 § 6230	11 240,00	8 000,00	71,17%
c)	na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	01044 § 6230	12 760,00	8 629,60	67,63%
d)	na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w zakresie ochrony przeciwpożarowej	75412 § 2820	2 000,00	2 000,00	100,00%

e)	na dofinansowanie zadań bieżących na program leczenia niepłodności	85149 § 2780	10 000,00	10 000,00	100,00%
f)	na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego	92105 § 2360	11 000,00	11 000,00	100,00%
g)	na prace konserwatorskie i restauratorskie przy zabytkowym kościele parafialnym w Wielkim Buczku, gmina Lipka	92120 § 2720	5 000,00	5 000,00	100,00%
h)	na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu	92605 § 2360	22 000,00	21 999,91	100,00%
i)	na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu	92605 § 2820	67 000,00	67 000,00	100,00%
<b>Razem dotacje</b>			<b>1 884 880,00</b>	<b>1 877 509,51</b>	<b>99,61%</b>

***W ramach wydatków bieżących przekazano dotacje:***

dla jednostek sektora finansów publicznych – podmiotowe

Ødla Gminnego Ośrodka Kultury w Lipce łącznie 1.495.200 zł, w tym działalność instytucji kultury 1.085.000 zł i na działalność biblioteki 410.000 zł (poz. 1.1. a) i b) tabeli) zgodnie z terminami określonymi w harmonogramie przekazywania dotacji. Dotacje zostały wykorzystane w 100%. dla jednostek sektora finansów publicznych - celowe:

Ødla Powiatu Złotowskiego na Promocję jednostek samorządu terytorialnego w ramach uroczystości nadania sztandaru Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Złotowie w wysokości 3.000,00 zł (poz. 1.2. b) tabeli). Środki wykorzystano w 100%.

Ødla Powiatu Złotowskiego na realizację programu usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest (poz. 1.2. c) tabeli) w wysokości 15.000,00 zł. Dotację wykorzystano w kwocie 13.635,04 zł. W styczniu 2024 roku wpłynął zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 1.364,96 zł.

dla jednostek spoza sektora finansów publicznych – celowe:

- a) Gminnej Spółce Wodnej w Lipce na mocy Uchwały Nr XI/87/19 Rady Gminy Lipka z dnia 13 września 2019 r. w sprawie zasad udzielania dotacji celowej z budżetu Gminy Lipka dla spółek wodnych, trybu postępowania w sprawie udzielenia dotacji oraz sposobu jej rozliczenia – na bieżące utrzymanie wód i urządzeń wodnych oraz na dofinansowanie inwestycji realizowanych na terenie Gminy Lipka dla spółek wodnych – zadanie „Konserwacja urządzeń wodno-melioracyjnych, tj. rowu SE, SE od nr 1 do nr 24 rejon wsi Mały Buczek, Batorówko” (poz. 2.1. a) tabeli) w wysokości 10.000 zł; Dotację wykorzystano w 100%.
- b) Na mocy 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 (poz. 2.1. d) tabeli) przekazano i wykorzystano 2.000,00 zł na „Zakup środków ochrony indywidualnej – ubrań specjalnych strażackich” dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Lipce.
- c) Dla MEDI PARTNER Sp. z o. o. na realizację „Programu polityki zdrowotnej leczenia niepłodności metodą zapłodnienia pozaustrojowego (...)” w wysokości 10.000,00 zł (poz. 2.1 e) tabeli). Środki zostały zwrócone w styczniu 2024 roku, ponieważ do programu nie zgłosiły się pary z Gminy Lipka.
- d) Na mocy Uchwały Nr XLIV/357/23 Rady gminy Lipka z dnia 26 stycznia 2023 roku w sprawie przyznania dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków udzielono dotacji celowej dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. Świętej Trójcy w Wielkim Buczku na prace konserwatorskie i restauratorskie przy zabytku – malowidło stropowe „Eucharystia” w Kościele parafialnym pod wezwaniem Świętej Trójcy w Wielkim Buczku w wysokości 5.000,00 zł. Dotację wykorzystano w 100%.



e) stowarzyszeniom na mocy ogłoszonego otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych z zakresu zadań własnych Gminy Lipka oraz w trybie pozakonkursowym, w oparciu o ustawę o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t. j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1817), tj.:

- dla ZHP Hufiec Złotów w wysokości 11.000,00 zł (poz. 2.1. f) tabeli) na Udział Harcerskiego Zespołu Mandolinowego „FRYGI” w 50 Międzynarodowym Harcerskim Festiwalu Kultury Młodzieży Szkolnej KIELCE 2023, dotację wykorzystano w 100%;
- dla Stowarzyszenia „Satori” z siedzibą w Jastrowiu w wysokości 15.000,00 zł (poz. 2.1. h) tabeli) na zadanie z zakresu upowszechniania kultury fizycznej na zadanie „Sportowe Lato! Co Wy na to?” - zorganizowano półkolonie dla dzieci z Gminy Lipka, dotację wykorzystano w 100%;
- dla Stowarzyszenia Miłośników Krajin „Tribus” Osowo” w wysokości 3.850,00 zł (poz. 2.1. h) tabeli) na zadanie „Turniej Krajna Basket 3x3”, dotację wykorzystano w 100%;
- dla Stowarzyszenia Gminne Towarzystwo Sportowe „Orzeł” w Lipce w wysokości 3.150,00 zł (poz. 2.1. h) tabeli) na zadanie „Ruch to zdrowie”. Wykorzystano 3.149,91 zł, zaś w grudniu 2023 r. zwrócono 0,09 zł z tytułu niewykorzystania części dotacji.

b) Stowarzyszeniom na mocy Uchwały Nr XVIII/133/12 Rady Gminy Lipka z dnia 25 października 2012 roku w sprawie określenia warunków i trybu finansowania rozwoju sportu na terenie Gminy Lipka (poz. 2.1. i) tabeli) łącznie dotację w wysokości 67.000,00 zł, zaś wykorzystano 66.314,10 zł, w tym na zadanie:

- „Upowszechnianie sportu wśród mieszkańców Gminy Lipka przez GTS Orzeł w Lipce” dla Gminnego Towarzystwa Sportowego Orzeł Lipka dotacja przekazano w wysokości 52.000,00 zł i wykorzystano w 100%;
- „Sportowe Scholastykowo” dla Stowarzyszenia Ludowy Zespół Sportowy „Orzeł” Scholastykowo dotację przekazano w wysokości 15.000,00 zł, zaś wykorzystano w wysokości 14.314,10 zł. Kwotę 685,90 zł zwrócono w styczniu 2024 r.

***W ramach wydatków majątkowych przekazano i wykorzystano dotacje:***

**dla jednostek sektora finansów publicznych - celowe:**

Øna dofinansowanie zadania "Poszerzenie drogi powiatowej nr 1027P na odcinku o długości 860 m od Osiedla Winiarnia do nawierzchni z kostki kamiennej” jako pomoc finansowa dla Powiatu Złotowskiego przekazano i wykorzystano dotację w 100%, tj. w wysokości 150.000,00 zł (poz. 1.2. a) tabeli).

Øna „Zakup i montaż pieca centralnego ogrzewania Wiejskiego Domu Kultury” przekazano dla Gminnego Ośrodka Kultury w Lipce kwotę 70.880,00 zł (poz. 1.2. d) tabeli), z tego 40.000,00 zł pochodziło z dotacji z Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu. Dotacja została wykorzystana w 100%.

**dla jednostek spoza sektora finansów publicznych – celowe:**

Øna 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 (poz. 2.1. b i c) tabeli) przekazano i wykorzystano 8.000,00 zł na dofinansowanie budowy studni wierconych oraz 8.629,60 zł na dofinansowanie budowy przydomowej oczyszczalni ścieków.

**3.2. Wydatki majątkowe – stopień realizacji inwestycji**

Lp.	Dział	Rozdział	§	Zadanie	Plan	Wykonanie	%
1	010	01043	6050	Budowa rozdzielczej sieci wodociągowej do Gogolina	26 000,00	25 830,00	99,35%
2	010	01043	6050	Modernizacja stacji uzdatniania wody i budowa sieci wodociągowej w gminie Lipka	64 285,00	54 019,10	84,03%
3	010	01043	6050	Rozbudowa sieci wodociągowej w Łakiem	28 000,00	27 130,74	96,90%
4	010	01043	6230	Dofinansowanie budowy studni wierconych	11 240,00	8 000,00	71,17%
5	010	01044	6050	Rozbudowa kanalizacji w Lipce, ul. Harcerska	6 150,00	6 150,00	100,00%

6	010	01044	6230	Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	12 760,00	8 629,60	67,63%
7	600	60014	6300	Pomoc finansowa dla Powiatu Złotowskiego na Poszerzenie drogi powiatowej nr 1027P na odcinku o długości 860 m od Osiedla Winiarnia do nawierzchni z kostki kamiennej	150 000,00	150 000,00	100,00%
8	600	60016	6050	Budowa drogi - Wielki Buczek	10 516,50	10 516,50	100,00%
9	600	60016	6050	Budowa pieszko-jezdni w Lipce, ul. Sępoleńska	43 665,00	43 665,00	100,00%
10	600	60016	6050	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych obręb Trudna	152 000,00	89 493,25	58,88%
11	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej w Białobłociu	36 000,00	20 000,00	55,56%
12	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Batorówko, gmina Lipka.	58 770,75	58 770,75	100,00%
13	600	60016	6057	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Batorówko, gmina Lipka.	1 455 060,32	1 455 060,32	100,00%
14	600	60016	6059	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Batorówko, gmina Lipka.	831 691,73	831 691,73	100,00%
15	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Białobłocie - działka 119	11 562,00	0,00	0,00%
16	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kiełpin - działka 318	11 378,00	0,00	0,00%
17	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Trudna - działka 119	10 897,80	0,00	0,00%
18	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wielki Buczek - działka 134	20 787,00	0,00	0,00%
19	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wielki Buczek - działka 204/3 i 192	10 516,50	0,00	0,00%
20	600	60016	6050	Przebudowa dróg dojazdowych do placówek oświatowych w Gminie Lipka - m. Nowe Potulice	391 999,33	380 764,79	97,13%
21	600	60016	6370	Przebudowa dróg dojazdowych do placówek oświatowych w Gminie Lipka - m. Nowe Potulice	2 850 000,00	2 850 000,00	100,00%
22	630	63003	6050	Budowa pomostu nad jeziorem Łąkie w Łąkiem	24 760,00	24 759,90	100,00%
23	630	63003	6057	Budowa pomostu nad jeziorem Łąkie w Łąkiem	82 531,00	82 531,00	100,00%
24	630	63003	6059	Budowa pomostu nad jeziorem Łąkie w Łąkiem	50 033,00	50 033,00	100,00%
25	630	63003	6050	Utworzenie Centrum Sportowo-Turystycznego ŁĄKIE	1 265 200,50	1 243 842,54	98,31%
26	630	63003	6370	Utworzenie Centrum Sportowo-Turystycznego ŁĄKIE	4 500 000,00	4 500 000,00	100,00%
27	700	70005	6050	Budowa Centrum Usług Społecznych i Zdrowotnych	52 796,00	52 620,88	99,67%
28	700	70005	6060	Wykup gruntów pod budowę ciągu rowerowego przy drodze wojewódzkiej nr 188 na odcinku Debrzno Wieś - Lipka	50 000,00	45 217,37	90,43%
29	700	70005	6060	Wykup gruntów w miejscowości Lipka	6 000,00	3 800,00	63,33%

30	700	70095	6010	Objęcie przez gminę udziałów w Społecznej Inicjatywie Mieszkaniowej KZN Bałtyk	3 000 000,00	3 000 000,00	100,00%
31	750	75023	6010	Wniesienie wkładów do Zakładu Gospodarki Komunalnej LIPKA sp. z o.o.	41 390,00	41 390,00	100,00%
32	750	75023	6050	Informatyzacja Urzędu Gminy Lipka w ramach projektu Cyfrowa Gmina	3 486,34	3 486,34	100,00%
33	750	75023	6057	Informatyzacja Urzędu Gminy Lipka w ramach projektu Cyfrowa Gmina	144 978,65	144 978,65	100,00%
34	750	75023	6667	Informatyzacja Urzędu Gminy Lipka w ramach projektu Cyfrowa Gmina	3 486,34	3 486,34	100,00%
35	750	75023	6050	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Lipce	9 753,00	9 753,00	100,00%
36	750	75023	6667	Przyjazny urząd - poprawa dostępności dla osób niepełnosprawnych w gminie Lipka	118 474,65	118 474,65	100,00%
37	750	75023	6669	Przyjazny urząd - poprawa dostępności dla osób niepełnosprawnych w gminie Lipka	22 098,20	22 098,20	100,00%
38	754	75412	6050	Modernizacja systemu alarmowania w OSP Osowo	18 000,00	17 477,00	97,09%
39	758	75818	6800	Rezerwa celowa na wydatki inwestycyjne w miejscowościach Gminy Lipka	1 666,54	0,00	0,00%
40	801	80101	6050	Modernizacja dachu na budynku Szkoły Podstawowej w Lipce na ul. Szkolnej 6	123 000,00	123 000,00	100,00%
41	801	80101	6050	Modernizacja łącznika pomiędzy szkołą a halą sportową	11 601,00	11 600,01	99,99%
42	801	80101	6050	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej im. Janusza Korczaka w Łąkiem	47 047,00	47 047,00	100,00%
43	801	80148	6060	Zakup pieca konwekcyjno-parowego do kuchni Przedszkola Gminnego w Lipce	20 000,00	19 999,89	100,00%
44	900	90015	6050	Modernizacja oświetlenia - Batorówko	8 000,00	8 000,00	100,00%
45	900	90015	6050	Rozbudowa oświetlenia ulicznego - Debrzno Wieś	40 000,00	40 000,00	100,00%
46	900	90015	6050	Rozbudowa oświetlenia w Lipce, przy ul. Miłej	36 900,00	36 900,00	100,00%
47	900	90095	6050	Zagospodarowanie działki gminnej w Stołuńsku - "Stołuńsko - Osada Marzeń"	120 247,00	120 246,43	100,00%
48	921	92109	6050	Doposażenie placów zabaw w Gminie Lipka	12 000,00	12 000,00	100,00%
49	921	92109	6050	Modernizacja dachu na sali wiejskiej - Łąkie	35 222,96	35 222,96	100,00%
50	921	92109	6050	Modernizacja placu zabaw na Os. Szkolna w Lipce	19 575,00	19 565,61	99,95%
51	921	92109	6050	Modernizacja sali wiejskiej w Kiełpinie	16 640,52	16 640,52	100,00%
52	921	92109	6050	Przebudowa garażu przy placu relaksowym (przy OSP) - Lipka	8 406,13	8 406,13	100,00%
53	921	92109	6050	Przebudowa Gminnego Domu Kultury wraz z zakupem wyposażenia	1 017 718,00	1 016 795,13	99,91%
54	921	92109	6050	Rozbudowa placu rekreacyjnego - Nowe Potulice	31 722,59	16 670,23	52,55%

55	921	92109	6050	Zagospodarowanie rekreacyjnego - Mały Buczek placu	13 806,00	13 806,00	100,00%
56	921	92109	6050	Zagospodarowanie rekreacyjnego - Smolnica terenu	15 968,23	15 968,23	100,00%
57	921	92109	6220	Dotacja celowa na Zakup i montaż pieca centralnego ogrzewania w Wiejskim Domu Kultury	70 880,00	70 880,00	100,00%
58	921	92195	6050	Pracownia multimedialna w GOK Lipka	77 500,00	77 500,00	100,00%
59	921	92195	6050	Utworzenie muralu w centrum miejscowości Lipka	20 225,00	20 225,00	100,00%
60	926	92601	6050	Budowa hali sportowej wraz z łącznikiem do szkoły podstawowej i infrastrukturą techniczną na działce nr 121/7 w Lipce, gm. Lipka	2 988 198,22	2 987 185,64	99,97%
61	926	92605	6050	Budowa wiaty na boisku sportowym - Debrzno Wieś	13 500,00	13 499,25	99,99%
<b>Razem</b>					<b>20 336 091,80</b>	<b>20 114 828,68</b>	<b>98,91%</b>

### Stopień realizacji inwestycji:

- 1) Budowa rozdzielczej sieci wodociągowej do Gogolina – plan 26.000,00 zł, wykonano zadanie na wartość 25.830,00 zł
- 2) Modernizacja stacji uzdatniania wody i budowa sieci wodociągowej w gminie Lipka – plan 64.285,00 zł, wykonano zadanie na wartość 54.019,10 zł
- 3) Rozbudowa sieci wodociągowej w Łąkiem – plan 28.000,00 zł, wykonano zadanie na wartość 27.130,74 zł
- 4) Dofinansowanie budowy studni wierconych – plan 11.240,00 zł, udzielono i rozliczono dotacji na kwotę 8.000,00 zł
- 5) Rozbudowa kanalizacji w Lipce, ul. Harcerska – plan 6.150,00 zł, zapłacono za dokumentację 6.150,00 zł
- 6) Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków – plan 12.760,00 zł, udzielono i rozliczono dotacji na kwotę 8.629,60 zł
- 7) Pomoc finansowa dla Powiatu Złotowskiego na Poszerzenie drogi powiatowej nr 1027P na odcinku o długości 860 m od Osiedla Winiarnia do nawierzchni z kostki kamiennej – plan 150.000,00 zł, udzielono i rozliczono dotacji celowej – pomocy finansowej w kwocie 150.000,00 zł
- 8) Budowa drogi - Wielki Buczek – plan 10.516,50 zł, zapłacono za dokumentację 10.516,50 zł
- 9) Budowa pieszo-jezdni w Lipce, ul. Sępoleńska – plan 43.665,00 zł, wykonano zadanie na kwotę 43.665,00 zł
- 10) Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych obręb Trudna – plan 152.000,00 zł, wykonano zadanie na łączną wartość 89.493,25 zł
- 11) Przebudowa drogi gminnej w Białobłociu – plan 36.000,00 zł, zapłacono za dokumentację 20.000,00 zł
- 12) Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Batorówko, gmina Lipka - łączny plan 2.345.522,80 (§ 6050, 6057 i § 6059) wykonano w 100 %, w tym: sfinansowano 1.455.060,32 zł środkami przyznanymi z PROW 2014-2020 (do czasu otrzymania dofinansowania w 2024 r. wzięto kredyt na wyprzedzające finansowanie 1.400.000). W 2023 roku zapłacono za roboty budowlane 2.286.752,05 zł, za prace geodety i wznowienie granic 19.690,00 zł oraz przygotowanie przetargu i negocjacje 39.080,75 zł. Dodatkowo pozyskano dotację z Nadleśnictwa Lipka w ramach Funduszu Leśnego w kwocie 686.025,61 zł.
- 13) Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Białobłocie - działka 119 - plan 11.562,00 na dokumentację, która zostanie wykonana w 2024 roku
- 14) Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kiełpin - działka 318 – plan 11.378,00 zł do dokumentację, która zostanie wykonana w 2024 roku

- 15) Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Trudna - działka 119 – plan 10.897,80 zł na dokumentację, która zostanie wykonana w 2024 roku
- 16) Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wielki Buczek - działka 134 – plan 20.787,00 zł na dokumentację, która zostanie wykonana w 2024 roku
- 17) Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wielki Buczek - działka 204/3 i 192 – plan 10.516,50 zł na dokumentację, która zostanie wykonana w 2024 roku
- 18) Przebudowa dróg dojazdowych do placówek oświatowych w Gminie Lipka - m. Nowe Potulice – łączny plan 3.241.999,33 zł (§ 6050 i 6370). Zadanie zostało współfinansowane w wysokości 2.850.000,00 zł środkami z dotacji zgodnie z uzyskaną Promesą w ramach Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład. Przedmiotem inwestycji była przebudowa drogi na odcinku łącznie 4,27 km na szerokości od 4 do 5 m w miejscowości Nowe Potulice. Zadanie wykonane w 2023 roku na łączną wartość 3.230.764,79 zł.
- 19) Budowa pomostu nad jeziorem Łąkie w Łąkiem – łączny plan 157.324 zł (§ 6050, 6057, 6059) – zadanie wykonano w 100 %. Na to zadanie uzyskano dofinansowanie z PROW 2014-2020 w wysokości 82.531,00 zł, które wpłynęło w 2024 roku.
- 20) Utworzenie Centrum Sportowo-Turystycznego ŁĄKIE – łączny plan 5.765.200,50 zł (§ 6050, 6370). Na to zadanie uzyskano dotację 4.500.000,00 zł w ramach rządowego Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład. Zgodnie z planem zrealizowano zadanie w latach 2022 – 2023, gdzie wykonano m.in.: 2 domki wypoczynkowe, prysznice i toalety na plaży, kort tenisowy, wypożyczalnię sprzętu wodnego, nowoczesny park rozrywki dla dzieci oraz mała architektura oraz nasadzenia.
- 21) Budowa Centrum Usług Społecznych i Zdrowotnych – plan 52.796,00 zł, w 2023 roku wydatkowano 52.620,88 zł przygotowanie inwestycji, w tym: na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej 46.125,00 zł, na prace geologiczne w celu rozpoznania warunków gruntowo-wodnych i budowy geologicznej podłoża 3.936,00 zł oraz na przyłącznie energetyczne 2.559,88 zł. Na to zadanie uzyskano promesę na dofinansowanie 4.997.200,00 zł w ramach rządowego Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład. Termin zakończenia zadania ustalono na marzec 2025 r.
- 22) Wykup gruntów pod budowę ciągu rowerowego przy drodze wojewódzkiej nr 188 na odcinku Debrzno Wieś – Lipka – plan 50.000,00 zł, zadanie wykonano w kwocie 45.217,37 zł. Województwo Wielkopolskie wykonało w 2023 roku ścieżkę pieszo-rowerową na ww. odcinku.
- 23) Wykup gruntów w miejscowości Lipka – plan 6.000,00 zł, wykupiono działki nr 46/24 i 306/4 – obręb Lipka na łączną wartość 3.800,00 zł
- 24) Objęcie przez gminę udziałów w Społecznej Inicjatywie Mieszkaniowej KZN Bałtyk – plan 3.000.000,00 zł wykonano w 100 %. Gmina Lipka objęła 60.000 udziałów w spółce Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa KZN Bałtyk Sp. z o.o. o wartości 3.000.000,00 zł. Wkład pieniężny został pokryty środkami z Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa. Podstawowym celem działalności Spółki jest budowanie domów mieszkalnych oraz ich eksploatacja na zasadach najmu zgodnie z przepisami ustawy o SIM, w tym w szczególności budowanie mieszkań na wynajem o umiarkowanym czynszu.
- 25) Wniesienie wkładów do Zakładu Gospodarki Komunalnej LIPKA sp. z o.o. – plan 41.390,00 zł wykonano w 100 %. Gmina wniosła 2 udziały w formie pieniężnej z przeznaczeniem na dokapitalizowanie Zakładu Gospodarki Komunalnej LIPKA Sp. z o.o. (środki na wymianę części dachu budynku magazynowo – garażowego).
- 26) Informatyzacja Urzędu Gminy Lipka w ramach projektu Cyfrowa Gmina – łączny plan 151.951,33 zł, wydatkowano w 2023 roku 151.951,33 zł. Otrzymano w 2022 roku na ten cel dotację w wysokości 164.700,00 zł w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa. W 2023 roku zakupiono m.in. serwer, system do tworzenia kopii zapasowych, zasilacz UPS, tablety dla Radnych oraz zmodernizowano wewnętrzną sieć LAN.
- 27) Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Lipce – plan 9.753,00 zł, w 2023 roku zapłacono zaliczkę w wysokości 9.753,00 zł zgodnie z zasadami płatności wynikającymi z programu Polski Ład. Na wykonanie zadania zawarto umowę z wykonawcą dnia 1 sierpnia 2023 r. Termin wykonania zadania to 2024 rok. Na projekt „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Łąkiem oraz Urzędu Gminy w Lipce” uzyskano promesę na dofinansowanie

- 4.997.200,00 zł w ramach rządowego Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład, z tego część dotacji dotycząca Urzędu to 429.325,00 zł.
- 28) Przyjazny urząd - poprawa dostępności dla osób niepełnosprawnych w gminie Lipka – łączny plan wydatków majątkowych na to zadanie to 140.572,85 zł, środki otrzymano na to zadanie w 2022 rok z PFRON w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020. Z projektu miała zostać m.in. dobudowana winda do tut. Urzędu. Po przeprowadzonym przetargu koszt zakupu i montażu windy prawie 3-krotnie przekraczał wysokość otrzymanej dotacji. Dotację niewykorzystaną zwrócono. Natomiast winda zostanie zakupiona i zamontowana w 2024 roku z innego projektu.
- 29) Modernizacja systemu alarmowania w OSP Osowo – plan 18.000,00 zł, zadanie wykonano na wartość 17.477,00 zł
- 30) Rezerwa celowa na wydatki inwestycyjne w miejscowościach Gminy Lipka – na koniec 2023 roku została nierozdysponowana kwota 1.666,54 zł
- 31) Modernizacja dachu na budynku Szkoły Podstawowej w Lipce na ul. Szkolnej 6 – plan 123.000,00 zł został wykonany w 100 %.
- 32) Modernizacja łącznika pomiędzy szkołą a halą sportową – plan 11 601,00 zł, zadanie wykonani za kwotę 11.600,01 zł
- 33) Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej im. Janusza Korczaka w Łąkiem – plan 47.047,00 zł w 2023 roku zapłacono zaliczkę w wysokości 47.047,00 zł zgodnie z zasadami płatności wynikającymi z programu Polski Ład. Na wykonanie zadania zawarto umowę z wykonawcą dnia 1 sierpnia 2023 r. Termin wykonania zadania to 2024 rok. Na projekt „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Łąkiem oraz Urzędu Gminy w Lipce” uzyskano promesę na dofinansowanie 4.997.200,00 zł w ramach rządowego Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład, z tego część dotacji dotycząca Szkoły to 2.070.655,00 zł.
- 34) Zakup pieca konwekcyjno-parowego do kuchni Przedszkola Gminnego w Lipce – plan 20.000,00 zł, zadanie wykonano za kwotę 19.999,89 zł
- 35) Modernizacja oświetlenia - Batorówko - plan 8.000,00 zł, zadanie wykonano w 100%
- 36) Rozbudowa oświetlenia ulicznego - Debrzno Wieś – plan 40.000,00 zł, zadanie wykonano w 100%
- 37) Rozbudowa oświetlenia w Lipce, przy ul. Miłej - plan 36.900,00 zł, zadanie wykonano w 100 %
- 38) Zagospodarowanie działki gminnej w Stołuńsku - "Stołuńsko - Osada Marzeń" – plan 120.247,00 zł, wydatkowano na to zadanie 120.246,43 zł. Na to zadanie uzyskano dofinansowanie w wysokości 100.000,00 zł z tytułu dotacji z Urzędu Marszałkowskiego w ramach programu „Błękitno-zielone inicjatywy dla Wielkopolski”. W ramach Funduszu Sołeckiego wydatkowano 7.500 zł na to zadanie.
- 39) Doposażenie placów zabaw w Gminie Lipka – plan 12.000,00 zł przeznaczono na dokumentację dla 3 placów zabaw w celu przygotowania projektu o dofinansowanie do Lokalnej Grupy Działania Krajna Złotowska
- 40) Modernizacja dachu na sali wiejskiej – Łąkie – plan 35.222,96 zł wykonano w 100 %.
- 41) Modernizacja placu zabaw na Os. Szkolna w Lipce – plan 19.575,00 zł, na to zadanie wydatkowano 19.565,61 zł.
- 42) Modernizacja sali wiejskiej w Kiełpinie – plan 16.640,52 zł wykonano w 100 %
- 43) Przebudowa garażu przy placu relaksowym (przy OSP) – Lipka - plan 8.406,13 zł wykonano w 100%
- 44) Przebudowa Gminnego Domu Kultury wraz z zakupem wyposażenia – plan 1.017.718,00 zł, wydatkowano w 2023 roku 1.016.795,13 zł. W 2023 roku wybrano 3 wykonawców zadania i zapłacono 3 wykonawcom zaliczki oraz 1 wykonawcy za część robót. Na to zadanie gmina otrzymała promesę na dofinansowanie ze środków Polski Ład w wysokości 4.050.000 zł.
- 45) Rozbudowa placu rekreacyjnego - Nowe Potulice – plan 31.722,59 zł, wydatkowano w 2023 roku 16.670,23 zł.
- 46) Zagospodarowanie placu rekreacyjnego - Mały Buczek – plan 13.806,00 zł wykonano w 100 %

- 47) Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego – Smolnica – plan 15.968,23 zł wykonano w 100 %
- 48) Dotacja celowa na Zakup i montaż pieca centralnego ogrzewania w Wiejskim Domu Kultury – plan 70.880,00 zł. Udzielono i rozliczono dotację na kwotę 70.880,00 zł.
- 49) Pracownia multimedialna w GOK Lipka – plan 77.500,00 zł wykonano w 100 %
- 50) Utworzenie muralu w centrum miejscowości Lipka – plan 20.225,00 zł wykonano w 100 %
- 51) Budowa hali sportowej wraz z łącznikiem do szkoły podstawowej i infrastrukturą techniczną na działce nr 121/7 w Lipce, gm. Lipka – plan na 2023 r. 2.988.198,22 zł, wydatkowano w 2023 r. 2.987.185,64 zł i zakończono zadanie oraz oddano obiekt do użytku.
- 52) Budowa wiaty na boisku sportowym - Debrzno Wieś – plan 13.500,00 zł, wydatkowano 13.499,25 zł.

### 3.3. Rezerwy

W budżecie na rok 2023 utworzono rezerwy na łączną wartość 384.663,00 zł. Na koniec roku zostały niewykorzystane następujące rezerwy:

Rezerwa ogólna	15.400,30	Rezerwa celowa na zwiększenie funduszu płać	23.000,00
Rezerwa celowa na wydatki inwestycyjne w miejscowościach Gminy Lipka	1.666,54	Rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego	61.600,00
<b>Razem</b>	<b>101.666,84</b>		

### 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 2023 roku

W budżecie na 2023 rok realizowano zadania z programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych. W trakcie roku budżetowego dokonano następujących zmian w planie wydatków:

Lp.	Nazwa projektu	Plan w uchwale budżetowej			Zmiany planu		
		UE	wkład BP lub JST	Razem	UE	wkład BP lub JST	Razem
1	Przyjazny urząd - poprawa dostępności dla osób niepełnosprawnych (PO WER 2014-2020)	150 166,73	72 553,27	222 720,00	-15 016,67	-41 497,49	-56 514,16
2	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Batorówko, gmina Lipka (PROW 2014-2020)	0,00	0,00	0,00	1 455 060,32	831 691,73	2 286 752,05
3	Informatyzacja Urzędu Gminy Lipka w ramach projektu Cyfrowa Gmina (PO Polska Cyfrowa 2014-2020)	148 464,99	0,00	148 464,99	0,00	0,00	0,00
4	Wsparcie dzieci i wnuków były pracowników PGR w rozwoju cyfrowym - Granty PPGR (PO Polska Cyfrowa 2014-2020)	0,00	0,00	0,00	927 300,00	0,00	927 300,00

5	Budowa pomostu nad jeziorem Łąkie w Łąkiem (PROW 2014-2020)	0,00	0,00	0,00	82 531,00	50 033,00	132 564,00
<b>Razem</b>		<b>298 631,72</b>	<b>72 553,27</b>	<b>371 184,99</b>	<b>2 449 874,65</b>	<b>840 227,24</b>	<b>3 290 101,89</b>

**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

**Wkład BP lub JST** – wydatki planowane ze środków Budżetu Państwa na dofinansowanie ww. projektów oraz środki własne gminy (kwalifikowalne) – czwarta pozycja paragrafu to „9”. W powyższych tabelach nie ujęto kosztów niekwalifikowalnych ujętych w klasyfikacji budżetowej jako czwarta pozycja paragrafu „0”. Po dokonanych zmianach plan wydatków na koniec 2023 roku wyniósł:

Lp.	Nazwa projektu	Plan po zmianach		
		UE	wkład BP lub JST	Razem
1	Przyjazny urząd - poprawa dostępności dla osób niepełnosprawnych (PO WER 2014-2020)	135 150,06	31 055,78	166 205,84
2	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Batorówko, gmina Lipka (PROW 2014-2020)	1 455 060,32	831 691,73	2 286 752,05
3	Informatyzacja Urzędu Gminy Lipka w ramach projektu Cyfrowa Gmina (PO Polska Cyfrowa 2014-2020)	148 464,99	0,00	148 464,99
4	Wsparcie dzieci i wnuków byłych pracowników PGR w rozwoju cyfrowym - Granty PPRG (PO Polska Cyfrowa 2014-2020)	927 300,00	0,00	927 300,00
5	Budowa pomostu nad jeziorem Łąkie w Łąkiem (PROW 2014-2020)	82 531,00	50 033,00	132 564,00
<b>Razem</b>		<b>2 748 506,37</b>	<b>912 780,51</b>	<b>3 661 286,88</b>

Projekty określone w poz. 1, 3, 4 i 5 zostały zakończone w 2023 roku. Projekt określony w poz. 2 jest kontynuowany w 2024 roku.

**3.5. Wydatki zrealizowane w ramach Funduszu Sołeckiego**

W budżecie na rok 2023 wyszczególniono wydatki w ramach jednostek pomocniczych realizowanych przez 19 sołectw.

Dział	Rozdział	§	Przedsięwzięcie	Plan	Wykonanie	%
<b>1)</b>	<b>Sołectwo</b>		<b>Batorowo</b>	<b>17 634,94</b>	<b>17 593,15</b>	<b>99,76%</b>
754	75412	4210	Doposażenie OSP Batorowo	1 000,00	1 000,00	100,00%
921	92109	4110	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w	430,32	429,53	99,82%
921	92109	4170	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w	2 512,00	2 512,00	100,00%
921	92109	4170	Opracowanie sołeckiej strategii rozwoju	1 200,00	1 200,00	100,00%
921	92109	4210	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w	4 024,35	4 024,35	100,00%
921	92109	4210	Zakup materiału do remontu wiatek	3 986,26	3 986,26	100,00%
921	92109	4210	Zakup ławostołów	1 500,01	1 500,01	100,00%
921	92109	4260	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w	959,00	959,00	100,00%
921	92109	4300	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w	1 400,00	1 400,00	100,00%
921	92109	4430	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w	623,00	582,00	93,42%
<b>2)</b>	<b>Sołectwo</b>		<b>Batorówko</b>	<b>21 075,91</b>	<b>21 075,91</b>	<b>100,00%</b>
900	90015	6050	Modernizacja oświetlenia	7 300,00	7 300,00	100,00%
921	92109	4170	Opracowanie sołeckiej strategii rozwoju	1 200,00	1 200,00	100,00%
921	92109	4210	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w	1 723,02	1 723,02	100,00%



921	92109	4260	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w	1 105,63	1 105,63	100,00%
921	92109	4270	Modernizacja Sali wiejskiej	4 575,91	4 575,91	100,00%
921	92109	4300	Opracowanie sołeckiej strategii rozwoju	0,00	0,00	0,00%
921	92109	4300	Doprowadzenie wody do wiaty	2 632,15	2 632,15	100,00%
921	92109	4300	Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej w	1 968,20	1 968,20	100,00%
921	92109	4430	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w	571,00	571,00	100,00%
<b>3)</b>	<b>Solectwo</b>		<b>Białobłocie</b>	<b>15 645,63</b>	<b>15 463,80</b>	<b>98,84%</b>
754	75412	4210	Zakup polbruku przy remizie strażackiej	2 000,00	1 999,98	100,00%
754	75412	4270	Remont remizy	4 000,00	4 000,00	100,00%
921	92109	4170	Opracowanie sołeckiej strategii rozwoju	1 200,00	1 200,00	100,00%
921	92109	4210	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w	5 200,00	5 200,00	100,00%
921	92109	4260	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w	947,82	947,82	100,00%
921	92109	4300	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w	1 600,00	1 600,00	100,00%
921	92109	4430	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w	697,81	516,00	73,95%
<b>4)</b>	<b>Solectwo</b>		<b>Blugowo</b>	<b>17 419,88</b>	<b>17 211,26</b>	<b>98,80%</b>
921	92109	4170	Opracowanie sołeckiej strategii rozwoju	1 200,00	1 200,00	100,00%
921	92109	4210	Zakup strojów sołeckich	1 800,00	1 800,00	100,00%
921	92109	4210	Bieżące utrzymanie sołectwa	1 681,07	1 681,07	100,00%
921	92109	4210	Modernizacja wiaty i budynku	5 200,00	5 200,00	100,00%
921	92109	4210	Doposażenie placu rekreacyjnego	6 700,00	6 700,00	100,00%
921	92109	4260	Bieżące utrzymanie sołectwa	100,00	50,90	50,90%
921	92109	4300	Bieżące utrzymanie sołectwa	738,81	579,29	78,41%
<b>5)</b>	<b>Solectwo</b>		<b>Czyżkowo</b>	<b>24 140,52</b>	<b>24 087,87</b>	<b>99,78%</b>
600	60016	4210	Zakup tłucznia na drogi	2 200,00	2 200,00	100,00%
600	60016	4210	Zakup polbruku z obrzeżem	3 500,00	3 498,43	99,96%
900	90004	4110	Utrzymanie terenu zielonego	204,27	204,27	100,00%
900	90004	4170	Utrzymanie terenu zielonego	1 194,60	1 194,60	100,00%
921	92109	4170	Opracowanie sołeckiej strategii rozwoju	1 200,00	1 200,00	100,00%
921	92109	4110	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w	235,00	233,42	99,33%
921	92109	4170	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w	1 365,00	1 365,00	100,00%
921	92109	4210	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w	8 228,58	8 228,58	100,00%
921	92109	4260	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w	539,45	539,45	100,00%
921	92109	4270	Remont sali wiejskiej	3 500,00	3 500,00	100,00%
921	92109	4300	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w	1 023,62	1 023,62	100,00%
921	92109	4430	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w	950,00	900,50	94,79%
<b>6)</b>	<b>Solectwo</b>		<b>Debrzno-Wieś</b>	<b>30 431,03</b>	<b>30 408,76</b>	<b>99,93%</b>
900	90015	6050	Rozbudowa oświetlenia ulicznego	9 000,00	9 000,00	100,00%
921	92109	4170	Opracowanie Sołeckiej Strategii Rozwoju	1 200,00	1 200,00	100,00%
921	92109	4210	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	500,00	500,00	100,00%
921	92109	4260	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	2 000,00	2 000,00	100,00%
921	92109	4300	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	2 640,01	2 640,01	100,00%
921	92109	4360	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	971,52	950,00	97,78%
921	92109	4430	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	619,50	619,50	100,00%
926	92605	6050	Budowa wiaty na boisku sportowym	13 500,00	13 499,25	99,99%
<b>7)</b>	<b>Solectwo</b>		<b>Kielpin</b>	<b>24 140,52</b>	<b>24 012,19</b>	<b>99,47%</b>
900	90004	4110	Utrzymanie terenu zielonego	285,85	285,85	100,00%
900	90004	4120	Utrzymanie terenu zielonego	50,00	0,00	0,00%
900	90004	4170	Utrzymanie terenu zielonego	1 750,00	1 671,67	95,52%
921	92109	4170	Opracowanie sołeckiej strategii rozwoju	1 200,00	1 200,00	100,00%
921	92109	4210	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	530,00	530,00	100,00%
921	92109	4260	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	1 241,15	1 241,15	100,00%

921	92109	4300	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	1 600,00	1 600,00	100,00%
921	92109	4430	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	843,00	843,00	100,00%
921	92109	6050	Modernizacja sali wiejskiej w Kiełpinie	16 640,52	16 640,52	100,00%
<b>8)</b>	<b>Solectwo</b>		<b>Laskowo</b>	<b>14 677,86</b>	<b>14 677,86</b>	<b>100,00%</b>
921	92109	4170	Opracowanie sołeckiej strategii rozwoju	1 200,00	1 200,00	100,00%
921	92109	4210	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	7 086,22	7 086,22	100,00%
921	92109	4210	Doposażenie Sali wiejskiej i placu	3 801,80	3 801,80	100,00%
921	92109	4260	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	974,84	974,84	100,00%
921	92109	4300	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	1 100,00	1 100,00	100,00%
921	92109	4430	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	515,00	515,00	100,00%
<b>9)</b>	<b>Solectwo</b>		<b>Lipka</b>	<b>53 765,07</b>	<b>53 088,67</b>	<b>98,74%</b>
600	60016	4300	Remont tablic informacyjnych oraz zakup ławek na terenie miejscowości Lipka	4 218,90	4 218,90	100,00%
754	75412	4210	Zakup materiałów na remont i doposażenie OSP Lipka (PZK)	6 000,00	5 942,80	99,05%
754	75412	4210	Zakup namiotu dla OSP Lipka	7 042,98	7 042,98	100,00%
754	75412	4210	Dofinansowanie OSP Lipka	6 002,40	6 002,40	100,00%
921	92109	4170	Opracowanie sołeckiej strategii rozwoju	1 200,00	1 200,00	100,00%
921	92109	4210	Bieżące utrzymanie sołectwa	9 702,67	9 083,56	93,62%
921	92109	4300	Bieżące utrzymanie sołectwa	3 452,94	3 452,94	100,00%
921	92109	4430	Bieżące utrzymanie sołectwa	145,00	145,00	100,00%
921	92109	6050	Przebudowa garażu przy placu relaksowym (przy OSP)	7 035,11	7 035,11	100,00%
926	92605	4210	Doposażenie boiska sportowego przy Szkole Podstawowej w Lipce	3 700,00	3 700,00	100,00%
926	92605	4300	Doposażenie kompleksu rekreacyjno-sportowego w Lipce	3 000,00	3 000,00	100,00%
926	92605	4210	Doposażenie w sprzęt wędkarski kompleksu rekreacyjno-sportowego w Lipce	2 265,07	2 264,98	100,00%
<b>10)</b>	<b>Solectwo</b>		<b>Łąkie</b>	<b>34 302,11</b>	<b>32 703,11</b>	<b>95,34%</b>
754	75412	4210	Dofinansowanie OSP Łąkie	1 401,00	1 401,00	100,00%
754	75412	4300	Dofinansowanie OSP Łąkie	1 599,00	0,00	0,00%
921	92109	4170	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	1 474,73	1 474,73	100,00%
921	92109	4170	Opracowanie sołeckiej strategii rozwoju	1 200,00	1 200,00	100,00%
921	92109	4210	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	1 213,68	1 213,68	100,00%
921	92109	4260	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	319,76	319,76	100,00%
921	92109	4300	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	1 040,38	1 040,38	100,00%
921	92109	4430	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	624,00	624,00	100,00%
921	92109	6050	Modernizacja dachu na Sali wiejskiej	25 429,56	25 429,56	100,00%
<b>11)</b>	<b>Solectwo</b>		<b>Mały Buczek</b>	<b>18 602,71</b>	<b>18 589,49</b>	<b>99,93%</b>
921	92109	4210	Bieżące utrzymanie sołectwa	3 270,00	3 270,00	100,00%
921	92109	4260	Bieżące utrzymanie sołectwa	26,71	13,49	50,51%
921	92109	4300	Bieżące utrzymanie sołectwa	1 500,00	1 500,00	100,00%
921	92109	6050	Zagospodarowanie placu rekreacyjnego	13 806,00	13 806,00	100,00%
<b>12)</b>	<b>Solectwo</b>		<b>Nowe Potulice</b>	<b>18 172,59</b>	<b>18 170,23</b>	<b>99,99%</b>
921	92109	4210	Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej - Zakup opału - Solectwo Potulice	1 500,00	1 500,00	100,00%
921	92109	6050	Rozbudowa placu rekreacyjnego	16 672,59	16 670,23	99,99%
<b>13)</b>	<b>Solectwo</b>		<b>Nowy Buczek</b>	<b>20 215,67</b>	<b>20 215,66</b>	<b>100,00%</b>
600	60016	4210	Zakup tłuczni do remontu dróg gminnych	9 215,67	9 215,66	100,00%
600	60016	4210	Oznakowanie numeracji posesji	1 000,00	1 000,00	100,00%
600	60016	4300	Odkrzaczenie pobocza dróg	2 000,00	2 000,00	100,00%

754	75412	4210	Zakup agregatu dla OSP Wielki Buczek	2 000,00	2 000,00	100,00%
754	75412	4210	Dofinansowanie OSP Wielki Buczek	1 000,00	1 000,00	100,00%
921	92109	4210	Zakup zmywarki/wyparzarki	3 000,00	3 000,00	100,00%
921	92105	4210	Ogrodzenie przy WDK	2 000,00	2 000,00	100,00%
<b>14)</b>	<b>Solectwo</b>		<b>Osowo</b>	<b>18 602,71</b>	<b>18 602,71</b>	<b>100,00%</b>
600	60016	4210	Poprawa stanu dróg - tłuczeń	7 600,00	7 600,00	100,00%
900	90095	6050	Zagospodarowanie działki gminnej w Stołuńsku - "Stołuńsko-Osada Marzeń"	7 500,00	7 500,00	100,00%
921	92109	4170	Opracowanie sołeckiej strategii rozwoju	1 200,00	1 200,00	100,00%
921	92109	4210	Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej	102,71	102,71	100,00%
921	92109	4260	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	800,00	800,00	100,00%
921	92109	4300	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	900,00	900,00	100,00%
921	92109	4430	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	500,00	500,00	100,00%
<b>15)</b>	<b>Solectwo</b>		<b>Potulice</b>	<b>16 667,17</b>	<b>16 659,42</b>	<b>99,95%</b>
921	92109	4210	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	1 371,00	1 371,00	100,00%
921	92109	4210	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej - Zakup	2 982,00	2 982,00	100,00%
921	92109	4210	Modernizacja Sali wiejskiej w Potulicach	4 384,98	4 384,98	100,00%
921	92109	4260	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	1 361,52	1 353,77	99,43%
921	92109	4270	Modernizacja Sali wiejskiej w Potulicach	4 735,50	4 735,50	100,00%
921	92109	4300	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	1 238,17	1 238,17	100,00%
921	92109	4430	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	594,00	594,00	100,00%
<b>16)</b>	<b>Solectwo</b>		<b>Scholastykowo</b>	<b>29 301,96</b>	<b>29 234,75</b>	<b>99,77%</b>
921	92109	4110	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	805,90	804,75	99,86%
921	92109	4120	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	31,85	0,00	0,00%
921	92109	4170	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	9 536,00	9 536,00	100,00%
921	92109	4170	Opracowanie sołeckiej strategii rozwoju	1 200,00	1 200,00	100,00%
921	92109	4210	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	1 997,86	1 997,86	100,00%
921	92109	4210	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej - Zakup	10 800,00	10 779,54	99,81%
921	92109	4360	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	1 230,00	1 221,60	99,32%
921	92109	4260	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	1 300,00	1 300,00	100,00%
921	92109	4300	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	1 820,35	1 815,00	99,71%
921	92109	4430	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	580,00	580,00	100,00%
<b>17)</b>	<b>Solectwo</b>		<b>Smolnica</b>	<b>15 968,23</b>	<b>15 968,23</b>	<b>100,00%</b>
921	92109	6050	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego	15 968,23	15 968,23	100,00%
<b>18)</b>	<b>Solectwo</b>		<b>Trudna</b>	<b>17 312,35</b>	<b>17 276,78</b>	<b>99,79%</b>
600	60016	6050	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych obręb Trudna	14 000,00	14 000,00	100,00%
921	92109	4210	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	1 218,51	1 218,51	100,00%
921	92109	4260	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	300,00	264,43	88,14%
921	92109	4300	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	1 293,84	1 293,84	100,00%
921	92109	4430	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	500,00	500,00	100,00%
<b>19)</b>	<b>Solectwo</b>		<b>Wielki Buczek</b>	<b>24 301,81</b>	<b>24 301,81</b>	<b>100,00%</b>
600	60016	6050	Budowa drogi (w tym dokumentacja)	10 516,50	10 516,50	100,00%
754	75412	4210	Zakup agregatu dla OSP Wielki Buczek	4 800,01	4 800,01	100,00%
754	75412	4210	Dofinansowanie OSP Wielki Buczek	3 789,30	3 789,30	100,00%
921	92109	4170	Opracowanie sołeckiej strategii rozwoju	1 200,00	1 200,00	100,00%
921	92109	4210	Zakup zmywarki/wyparzarki	3 996,00	3 996,00	100,00%
<b>Razem Fundusz Sołecki</b>				<b>432 378,67</b>	<b>429 341,66</b>	<b>99,30%</b>

## Podsumowanie według klasyfikacji budżetowej:

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan wg ustawy o Fund. Sołeckim	Wykonanie	%
600	60016	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 515,67	23 514,09	99,99%
600	60016	4300	Zakup usług pozostałych	6 218,90	6 218,90	100,00%
600	60016	6050	Wydatki inwestycyjne	24 516,50	24 516,50	100,00%
754	75412	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 035,69	34 978,47	99,84%
754	75412	4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	4 000,00	100,00%
754	75412	4300	Zakup usług pozostałych	1 599,00	0,00	0,00%
900	90004	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	490,12	490,12	100,00%
900	90004	4120	Składki na Fundusz Pracy	50,00	0,00	0,00%
900	90004	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 944,60	2 866,27	97,34%
900	90015	6050	Wydatki inwestycyjne	16 300,00	16 300,00	100,00%
900	90095	6050	Wydatki inwestycyjne	7 500,00	7 500,00	100,00%
921	92105	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	100,00%
921	92109	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 471,22	1 467,70	99,76%
921	92109	4120	Składki na Fundusz Pracy	31,85	0,00	0,00%
921	92109	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 487,73	30 487,73	100,00%
921	92109	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	97 500,72	96 861,15	99,34%
921	92109	4260	Zakup energii	11 975,88	11 870,24	99,12%
921	92109	4270	Zakup usług remontowych	12 811,41	12 811,41	100,00%
921	92109	4300	Zakup usług pozostałych	25 948,47	25 783,60	99,36%
921	92109	4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	2 201,52	2 171,60	98,64%
921	92109	4430	Pozostałe opłaty i składki	7 762,31	7 490,00	96,49%
921	92109	6050	Wydatki inwestycyjne	95 552,01	95 549,65	100,00%
926	92605	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 965,07	5 964,98	100,00%
926	92605	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	3 000,00	100,00%
926	92605	6050	Wydatki inwestycyjne	13 500,00	13 499,25	99,99%
<b>Razem</b>				<b>432 378,67</b>	<b>429 341,66</b>	<b>99,30%</b>

W 2023 roku w ramach Funduszu Sołeckiego liczonego według ustawy zaplanowano na wydatki łącznie 432.378,67 zł. W wyniku realizacji budżetu na dzień 31.12.2023 r. wykonano w ramach wydatków zgodnych z ustawą o funduszu sołeckim środki finansowane wydatki majątkowe w wysokości 157.365,40 zł, zaś wydatki bieżące w wysokości 271.976,26 zł.

Z tego tytułu Gmina wystąpi z wnioskiem do Wojewody Wielkopolskiego o zwrot 40 % wydatków, co daje kwotę 171.736,66 zł (wpływ środków nastąpi w 2024 roku).

### 3.6. Wydatki na obsługę długu

W ramach wydatków bieżących zrealizowano wydatki na obsługę długu. W 2023 roku zapłacono odsetki od kredytów i pożyczek w wysokości 794.348,19 zł. Wyodrębnienie odsetek na poszczególne tytuły zobowiązań przedstawia się następująco:

- a) Przebudowa Zespołu Szkół w Lipce przy ul. Szkolnej 6 (umowa nr 10/0703) 6.986,62 zł
- b) Przebudowa Zespołu Szkół w Lipce przy ul. Szkolnej 6 (umowa nr 10/0469) 5.202,89 zł
- c) Na sfinansowanie deficytu 2010 roku (umowa nr 2010/2535) 5.286,97 zł
- d) Na sfinansowanie deficytu 2012 roku oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (umowa nr 327/2012) 4.552,84 zł
- e) Na sfinansowanie deficytu 2014 roku oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek (umowa nr S1969/KO/2014) 20.986,40 zł
- f) Na finansowanie deficytu 2015 rok oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów (umowa nr 285/2015) 5.327,61 zł

- g) Na finansowanie deficytu 2015 rok oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów (umowa nr 295/2015) 2.164,49 zł
- h) Na finansowanie deficytu 2016 roku oraz spłatę wcześniejszych rat kredytów (umowa 192/2016) 35.123,80 zł
- i) Na sfinansowanie deficytu 2017 roku oraz spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów (umowa 185/2017) 41.803,97 zł
- j) Na sfinansowanie wkładu własnego następujących zadań inwestycyjnych:  
 „ „Rozbudowa Przedszkola Gminnego w Lipce”, „Przebudowa drogi gminnej nr 103100P w miejscowości Lipka ul. Ogrodowa” oraz „Przebudowa drogi gminnej łączącej drogę Osowo z drogą wojewódzka nr 188”, (wkład własny WRPO i PROW) (umowa nr 18/2594) 31.467,42 zł
- k) Na sfinansowanie deficytu 2018 roku oraz spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów (umowa nr 162/2018) 27.823,00 zł
- l) Na sfinansowanie deficytu 2019 roku oraz spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów (umowa 159/2019) 22.516,66 zł
- m) Na sfinansowanie deficytu 2020 roku oraz spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów (umowa 99/2020) 81.300,49 zł
- n) Pożyczka na zakup ciężkiego sprzętu ratowniczo gaśniczego GCBA 4x4 dla OSP Lipka (umowa 472/U/400/775/16) 10.999,82 zł
- o) Pożyczka na prefinansowanie zadania „Budowa kanalizacji sanitarnej i rozdzielczej sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie-Kiełpin” (PROW-07.2.2-11.01415-30) 1.721,66 zł
- p) Na sfinansowanie deficytu 2021 roku oraz spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów (umowa 131-KDG-0/2021/ST) 168.662,90 zł
- q) Na sfinansowanie deficytu 2022 roku oraz spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów (umowa 98-KDG-0/2022/ST) 195.360,89 zł
- r) Na sfinansowanie deficytu 2023 roku (umowa 59/KDG-O/2023/JST) 74.707,09 zł
- s) Na sfinansowanie deficytu 2023 roku (umowa 134/KDG-O/2023/JST) 1.947,53 zł
- t) Kredyt w rachunku bieżącym (umowa 4/KRB/2023/JST) 50.405,14 zł Odsetki określone w podpunkcie j) oraz o) na łączną kwotę 33.189,08 zł podlegają wyłączeniu ze wskaźnika długu określonego zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

#### 4. DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ W DRODZE UMÓW LUB POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDZOWEJ

W 2023 roku Gmina Lipka otrzymała dotację celową z Ministerstwa Rozwoju i Technologii w ramach „Programu Oczyszczania Kraju z Azbestu na lata 2009-2032” z przeznaczeniem na sporządzenie aktualizacji inwentaryzacji wyrobów zawierających azbest na terenie Gminy Lipka, zaktualizowanie Bazy Azbestowej oraz sporządzenie aktualizacji gminnego programu usuwania azbestu z terenu Gminy Lipka na lata 2023-2032. Zadanie zrealizowano i rozliczono w 100 %.

Klasyfikacja			Treść	Plan	Wykonanie	%
Dział	Rozdział	§				
<b>Dochody</b>				<b>8 600,00</b>	<b>8 600,00</b>	<b>100,00%</b>
900				8 600,00	8 600,00	100,00%
	90026		Pozostała działalność	8 600,00	8 600,00	100,00%
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	8 600,00	8 600,00	100,00%
<b>Wydatki</b>				<b>11 200,00</b>	<b>11 200,00</b>	<b>100,00%</b>

900				11 200,00	11 200,00	100,00%
	90026		Pozostała działalność	11 200,00	11 200,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	11 200,00	11 200,00	100,00%

### 5. DOCHODY I WYDATKI BIEŻĄCE Z FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19

Dochody i wydatki bieżące finansowane środkami z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w 2023 roku zostały wykonane następująco:

Klasyfikacja			Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Dział	Rozdział	§				
<b>Dochody</b>				<b>21 930,00</b>	<b>21 930,00</b>	<b>100,00%</b>
852			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	21 930,00	21 930,00	100,00%
	85395		Pozostała działalność ( <i>zadania zlecone</i> )	21 930,00	21 930,00	100,00%
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	21 930,00	21 930,00	100,00%
<b>Wydatki</b>				<b>24 990,00</b>	<b>24 990,00</b>	<b>100,00%</b>
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	24 990,00	24 990,00	100,00%
	85395		Pozostała działalność ( <i>zadania zlecone</i> ), w tym:	24 990,00	24 990,00	100,00%
			<i>dotatki dla gospodarstw domowych - węglowy</i>	<i>9 180,00</i>	<i>9 180,00</i>	<i>100,00%</i>
		3110	Świadczenia społeczne	9 000,00	9 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	180,00	180,00	100,00%
			<i>dotatki dla gospodarstw domowych - elektryczny</i>	<i>15 810,00</i>	<i>15 810,00</i>	<i>100,00%</i>
		3110	Świadczenia społeczne	15 500,00	15 500,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	310,00	310,00	100,00%

W 2023 roku w ramach środków w Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 wpłynęło 21.930 zł na wypłatę i obsługę dodatków dla gospodarstw domowych, w tym na dodatki węglowe oraz dodatki elektryczne. W 2023 roku przekazano gospodarstwom domowym:

- 1) dodatki węglowe w wysokości 9.000,00 zł
- 2) dodatki elektryczne w wysokości 15.000,00 zł. W 2023 roku wykorzystano wszystkie otrzymane na ten cel środki.

### 6. DOCHODY I WYDATKI BIEŻĄCE FINANSOWANE ŚRODKAMI Z FUNDUSZU POMOCY

W 2023 roku wpłynęło z Funduszu Pomocy łącznie 141.632,32 zł. Podział otrzymanych środków przedstawia tabela:

Klasyfikacja			DOCHODY	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Dział	Rozdział	§				
750			Administracja publiczna	56,32	56,32	100,00%
	75095		Pozostała działalność ( <i>art. 4, 5 i 9</i> )	56,32	56,32	100,00%

		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	56,32	56,32	100,00%
758			Różne rozliczenia	130 653,00	130 653,00	100,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe ( <i>oświata</i> )	130 653,00	130 653,00	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	130 653,00	130 653,00	100,00%
852			Pomoc społeczna	12 323,00	10 923,00	88,64%
	85295		Pozostała działalność ( <i>art. 13 i pomoc społeczna</i> )	12 323,00	10 923,00	88,64%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	12 323,00	10 923,00	88,64%
<b>Razem dochody</b>				<b>143 032,32</b>	<b>141 632,32</b>	<b>99,02%</b>

W 2023 roku wszystkie otrzymane środki wykorzystano zgodnie z ich przeznaczeniem, tj.:

Klasyfikacja			WYDATKI	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Dział	Rozdział	§				
750			Administracja publiczna	56,32	56,32	100,00%
	75095		Pozostała działalność	56,32	56,32	100,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelem Ukrainy ( <i>art. 4 i 9</i> )	56,32	56,32	100,00%
801			Oświata i wychowanie	130 653,00	130 653,00	100,00%
	80113		Dowożenie uczniów	690,00	690,00	100,00%
		4370	Zakup usług związanych z pomocom obywatelom Ukrainy	690,00	690,00	100,00%
	80195		Pozostała działalność	129 963,00	129 963,00	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	129 963,00	129 963,00	100,00%
852			Pomoc społeczna	12 323,00	10 923,00	88,64%
	85231		Pomoc dla cudzoziemców ( <i>zadania zlecone</i> )	12 323,00	10 923,00	88,64%
	Zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży ( <i>pomoc społeczna</i> )			1 400,00	0,00	0,00%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1 400,00	0,00	0,00%
	Świadczenia rodzinne ( <i>pomoc społeczna</i> )			10 923,00	10 923,00	100,00%

	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	10 923,00	10 923,00	100,00%
<b>Razem wydatki</b>			<b>143 032,32</b>	<b>141 632,32</b>	<b>99,02%</b>

Wydatki z Funduszu Pomocy zrealizowane zostały zgodnie z ustawą z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022 r. poz. 583 ze zm.)

#### 7. 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 31.12.2023 r. przedstawia się następująco:

Klasyfikacja			Treść	Plan po zmianie	Wykonanie	Objaśnienia
Dział	Rozdział	§				
<b>Dochody</b>				<b>15 943,44</b>	<b>13 949,00</b>	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 943,44	13 949,00	
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15 943,44	13 949,00	Wpływy z opłat 13.302,60 zł Wpływy z kar 646,40 zł
		0690	Wpływy z różnych opłat	15 943,44	13 949,00	
<b>Wydatki</b>				<b>24 000,00</b>	<b>16 629,60</b>	
010			Rolnictwo i łowiectwo	24 000,00	16 629,60	
	01043		Infrastruktura wodociągowa i wsi	11 240,00	8 000,00	
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	11 240,00	8 000,00	Dofinansowanie budowy studni wierconych
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	12 760,00	8 629,60	
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	12 760,00	8 629,60	Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków

Na koniec 2023 roku pozostały niewykorzystane dochody w wysokości 5.375,96 zł, które w 2024 roku zostaną przeznaczone na ochronę środowiska. Poza ww. wydatkami bezpośrednio z budżetu wydatkowano **113.129,84 zł** w ramach § 6050, § 6059 z dochodów własnych (bez środków z PROW 2014-2020) na cele związane z ochroną środowiska i gospodarką wodną, tj.:

- Budowa rozdzielczej sieci wodociągowej do Gogolina 25 830,00 zł



- Modernizacja SUW i budowa sieci wodociągowej w Gminie Lipka 54 019,10 zł
- Rozbudowa sieci wodociągowej w Łąkiem 27 130,74 zł
- Rozbudowa kanalizacji w Lipce, ul. Harcerska 6 150,00 zł. Szczegółowe wykonanie wydatków budżetu Gminy Lipka w podziale na działy, rozdziały, paragrafy klasyfikacji budżetowej przedstawiono w załączniku Nr 2.

## 8. WYNIK BUDŻETU ORAZ WYKONANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Wykonane przychody i rozchody budżetu wraz z wynikiem za 2023 rok przedstawia się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
<b>1</b>	<b>Wynik (Nadwyżka+/ deficyt-)</b>	<b>- 7.287.722,33</b>	<b>- 6.670.890,29</b>
<b>2</b>	<b>Przychody, w tym:</b>	<b>8.414.187,43</b>	<b>8.414.187,43</b>
<b>2.1.</b>	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym (§ 952)	4.370.000,00	4.370.000,00
<b>2.2.</b>	Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (§ 903)	1.400.000,00	1.400.000,00
<b>2.3.</b>	Niewykorzystane środki pieniężne (§ 905)	1.283.512,22	1.283.512,22
<b>2.4.</b>	Wolne środki (§ 950)	1.360.675,21	1.360.675,21
<b>3</b>	<b>Rozchody, w tym:</b>	<b>1.126.465,10</b>	<b>1.126.465,10</b>
<b>3.1.</b>	Splata pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (§ 963)	0,00	0,00
<b>3.2.</b>	Splata kredytów i pożyczek (§ 992)	1.126.465,10	1.126.465,10
<b>3.3.</b>	Przelewy na rachunki lokat (§ 994)	0,00	0,00

W ciągu roku budżetowego zapłacono raty kredytowe wynikające z umów długoterminowych. W ramach tych płatności zapłacono raty dotyczące kredytu na wkład własny do projektu realizowanego z udziałem środków unijnych, tj.: 90.039,10 zł z tytułu kredytu na wkład własny do zadań inwestycyjnych: „Rozbudowa Przedszkola Gminnego w Lipce”, „Przebudowa drogi gminnej nr 103100P w miejscowości Lipka ul. Ogrodowa” oraz „Przebudowa drogi gminnej łączącej drogę Osowo z drogą wojewódzką nr 188” realizowanego przy współfinansowaniu z w ramach PROW i WRPO. W związku z realizacją zadania „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Batorówko, gmina Lipka” zaciągnięto kredyt na wyprzedzające finansowanie kosztów kwalifikowalnych operacji realizowanej w ramach PROW na lata 2014-2020. W dniu 29 grudnia 2023 r. zawarto Umowę 140/KBD-I/2023/JST na kwotę 1.400.000,00 zł i uruchomiono kredyt z terminem spłaty do dnia 29 listopada 2024 r. W 2023 roku zaciągnięto w trybie przetargu nieograniczonego w dwóch postępowaniach kredyty w Banku Spółdzielczym w Lipce w wysokości: 02.370.000,00 zł na finansowanie deficytu budżetu Gminy Lipka – umowa Nr 59/KDG-O/2023/JST z dnia 30 czerwca 2023 r., uruchomiono kredyt w transzach: I transza 1.000.000,00 zł w dniu 30 czerwca 2023 r., II transza 1.370.000,00 zł w dniu 27 lipca 2023 r. 02.000.000,00 zł na finansowanie deficytu budżetu Gminy Lipka – umowa Nr 134/KDG-O/2023/JST z dnia 21 grudnia 2023 r., uruchomiono kredyt w transzach: I transza 1.500.000,00 zł w dniu 22 grudnia 2023 r., II transza 500.000,00 zł w dniu 29 grudnia 2023 r. Zaciągnięte zobowiązania oraz dokonane rozchody mieszczą się w limicie określonym uchwałą budżetową na 2023 rok oraz są zgodne z wieloletnią prognozą finansową.

## 9. ZOBOWIĄZANIA – STAN ZADŁUŻENIA GMINY LIPKA

Stan zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek na 31.12.2023 r. przedstawia tabela:

Lp.	Zadanie finansowane z pożyczek i kredytów	Kwota udzielonej pożyczki/ kredytu	Stan zadłużenia na dzień 31.12.2023 r.
1	Przebudowa Zespołu Szkół w Lipce przy ul. Szkolnej 6 (umowa nr 10/0703)	1 100 000,00	24 496,00

2	Przebudowa Zespołu Szkół w Lipce przy ul. Szkolnej 6 (umowa nr 10/0469)	700 000,00	15 504,00
3	Na sfinansowanie deficytu 2012 rok oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (umowa nr 327/2012)	500 000,00	32 000,00
4	Na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Lipka w 2014 roku oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek (umowa nr S1969/KO/2014)	800 000,00	200 000,00
5	Na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Lipka oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów (umowa Nr 285/2015)	200 000,00	44 000,00
6	Na sfinansowanie deficytu 2016 roku (umowa nr 192/2016)	770 000,00	350 000,00
7	Na zakup ciężkiego sprzętu ratowniczo-gaśniczego GCBA 4x4 dla OSP Lipka (umowa 472/U/400/775/2016)	565 680,00	289 911,00
8	Na sfinansowanie deficytu 2017 roku (umowa Nr 185/2017)	750 000,00	476 000,00
9	na sfinansowanie <b>wkładu własnego</b> w ramach <b>PROW</b> i <b>WRPO</b> następujących zadań inwestycyjnych: „Rozbudowa Przedszkola Gminnego w Lipce”, „Przebudowa drogi gminnej nr 103100P w miejscowości Lipka ul. Ogrodowa” oraz „Przebudowa drogi gminnej łączącej drogę Osowo z drogą wojewódzką nr 188” (umowa Nr 18/2594)	860 000,00	368 469,77
10	Na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Lipka w roku 2018 oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów (umowa Nr 162/2018)	650 000,00	290 000,00
11	Na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w 2019 r. (umowa Nr 159/2019)	384 000,00	264 000,00
12	na finansowanie deficytu w 2020r. i spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów (umowa Nr 99/2020)	1 077 000,00	1 025 000,00
13	na finansowanie deficytu w 2021r. i spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów (umowa Nr 131/KDG-O/2021/JST)	2 300 000,00	2 216 000,00
14	na finansowanie deficytu w 2022r. i spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów (umowa Nr 98/KDG-O/2022/JST)	2 700 000,00	2 700 000,00
15	na finansowanie deficytu w 2023r. (umowa Nr 59/KDG-O/2023/JST)	2 370 000,00	2 370 000,00
16	na finansowanie deficytu w 2023r. (umowa Nr 134/KDG-O/2023/JST)	2 000 000,00	2 000 000,00
17	<b>na wyprzedzające finansowanie PROW</b> "Przebudowy drogi w m. Batorówko" (umowa Nr 140/KDG-I/2023/JST)	1 400 000,00	1 400 000,00
<b>Razem</b>			<b>14 065 380,77</b>
Wskaźnik zadłużenia do planowanych dochodów gminy w % łącznie wszystkich kredytów i pożyczek			<b>31,00%</b>
Wskaźnik zadłużenia do planowanych dochodów gminy w % z wyłączeniem kredytów na wkład własny oraz wyprzedzającego finansowania			<b>27,10%</b>

Na 31.12.2023 r. nie wystąpiły zobowiązania wymagalne. W wyniku realizacji budżetu wystąpiły zobowiązania niewymagalne zaciągnięte na łączną kwotę 1.708.594,97 zł, w tym zaciągnięte ponad plan (*Plan minus wykonanie minus zobowiązania*) na łączną kwotę 1.637.221,83 zł, na co składają się zobowiązania dotyczące:

Øinwestycji ujętych w wykazie przedsięwzięć	285.749,89 zł
Øwynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń	1.239.267,06 zł
Øzakupu energii	25.248,08 zł
Øzakupu usług pozostałych	49.620,87 zł
Øzakup usług remontowych	26.351,56 zł
Øzakup materiałów i wyposażenia	10.543,20 zł
Øzakup usług telekomunikacyjnych	343,19 zł
Øzwrotu kosztów podróży służbowej	97,98 zł

Rada Gminy Lipka w § 3 uchwały Nr XLIII/348/22 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipka na lata 2023 – 2040 upoważniła Wójta m.in. do zaciągania 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.

#### 10. PRZEBIEG REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ – STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

W 2023 roku zaplanowane następujące Wieloletnie Przedsięwzięcia, dla których wykonanie na koniec roku kształtuje się następująco:

L.p.	Nazwa	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe - plan	Wydatkowano w 2023 roku	Narastająco wydatki wykonane (stan na 31.12.2023)	%
		Od	Do				
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)			43 277 242,56	15 730 193,59	23 713 834,98	54,80%
1.a	- wydatki bieżące			895 586,88	144 710,48	296 604,20	33,12%
1.b	- wydatki majątkowe			42 381 655,68	15 585 483,11	23 417 230,78	55,25%
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240,ze zm.), z tego:			4 504 938,34	2 497 474,13	2 585 521,66	57,39%
1.1.1	- wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	x
1.1.2	- wydatki majątkowe			4 504 938,34	2 497 474,13	2 585 521,66	57,39%
1.1.2.1	Informatyzacja Urzędu Gminy Lipka w ramach projektu Cyfrowa Gmina	2022	2023	168 186,34	151 951,33	168 186,34	100,00%
1.1.2.2	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Batorówko, gmina Lipka	2020	2024	4 336 752,00	2 345 522,80	2 417 335,32	55,74%
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:			0,00	0,00	0,00	x
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego			38 772 304,22	13 232 719,46	21 128 313,32	54,49%
1.3.1	- wydatki bieżące			895 586,88	144 710,48	296 604,20	33,12%
1.3.1.1	Realizacja programu "Czyste powietrze" (rozdz. 90005)	2021	2024	125 600,00	49 617,83	98 735,55	78,61%

1.3.1.2	Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Lipka (rozdz.71004)	2021	2023	76 800,00	25 370,00	76 800,00	100,00%
1.3.1.3	Sporządzenie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla obszaru w obrębie geodezyjnym Debrzno Wieś, przy drodze wojewódzkiej nr 188 - gm. Lipka (rozdz. 71004)	2022	2023	19 350,00	6 080,00	19 350,00	100,00%
1.3.1.4	Sporządzenie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla nieruchomości leżących w zblizeniu Jeziora Miejskiego w Debrznie na terenie Gminy Lipka - MPZP dla działki nr 8094/1 i 8093/1 (rozdz. 71004)	2021	2024	38 488,00	11 700,00	30 088,00	78,18%
1.3.1.5	Sporządzenie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego po byłej jednostce wojskowej - obręb Debrzno Wieś, gm. Lipka (rozdz. 71004)	2021	2024	67 577,65	3 117,65	22 805,65	33,75%
1.3.1.6	Gminny Program Rewitalizacji Gminy Lipka	2023	2024	67 650,00	33 825,00	33 825,00	50,00%
1.3.1.7	Remont drogi gminnej nr 103102, ul. Mickiewicza, m. Lipka	2023	2024	500 121,23	15 000,00	15 000,00	3,00%
1.3.2	- wydatki majątkowe			37 876 717,34	13 088 008,98	20 831 709,12	55,00%
1.3.2.1	Budowa hali sportowej wraz z łącznikiem do szkoły podstawowej i infrastrukturą techniczną na działce nr 121/7 w Lipce, gm. Lipka	2019	2023	10 414 806,12	2 987 185,64	10 412 315,76	99,98%
1.3.2.2	Utworzenie Centrum Sportowo-Turystycznego ŁĄKIE	2021	2023	5 880 550,32	5 743 842,54	5 859 192,36	99,64%
1.3.2.3	Przebudowa dróg dojazdowych do placówek oświatowych w Gminie Lipka - m. Nowe Potulice	2021	2023	3 307 526,33	3 230 764,79	3 296 291,79	99,66%
1.3.2.4	Budowa Zespołu boisk sportowych w Scholastykowie w gminie Lipka	2022	2024	751 524,00	0,00	30 000,00	3,99%
1.3.2.5	Budowa Centrum Usług Społecznych i Zdrowotnych wraz z niezbędną infrastrukturą towarzyszącą	2022	2025	8 054 303,63	52 620,88	160 314,08	1,99%
1.3.2.6	Przebudowa Gminnego Domu Kultury wraz z zakupem wyposażenia	2023	2024	5 702 500,00	1 016 795,13	1 016 795,13	17,83%
1.3.2.7	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Łąkiem oraz Urzędu Gminy w Lipce	2023	2024	3 262 006,94	56 800,00	56 800,00	1,74%
1.3.2.8	Termomodernizacja - remont zabytkowej części budynku Urzędu Gminy w Lipce	2023	2024	503 500,00	0,00	0,00	0,00%

**W 2023 roku zakończono realizację przedsięwzięcia:**

- a) Budowa hali sportowej wraz z łącznikiem do szkoły podstawowej i infrastrukturą techniczną na działce nr 121/7 w Lipce, gm. Lipka – w 2023 roku wydatkowano 2.987.185,64 zł. Zadanie zrealizowane zostało z dofinansowaniem w łącznej wysokości 5.000.000,00 zł z Ministerstwa Sportu.

- b) Utworzenie Centrum Sportowo-Turystycznego ŁĄKIE - w 2023 roku wydatkowano 5.743.842,54 zł. Na to zadanie uzyskano dotację w ramach rządowego Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład w wysokości 4.500.000,00 zł.
- c) Przebudowa dróg dojazdowych do placówek oświatowych w Gminie Lipka – m. Nowe Potulice – w 2023 roku wydatkowano 3.230.764,79 zł. Zadanie to zostało dofinansowane w wysokości 2.850.000,00 zł środkami z dotacji zgodnie z uzyskaną Promesą w ramach Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład. Przedmiotem inwestycji była przebudowa drogi na odcinku łącznie 4,27 km na szerokości od 4 do 5 m w miejscowości Nowe Potulice.
- d) Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Lipka – w 2023 roku wydatkowano 25.370,00 zł.
- e) Sporządzenie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla obszaru w obrębie geodezyjnym Debrzno Wieś, przy drodze wojewódzkiej nr 188 - gm. Lipka – w 2023 roku wydatkowano 6.080,00 zł.
- f) Informatyzacja Urzędu Gminy Lipka w ramach projektu Cyfrowa Gmina – w 2023 roku wydatkowano 151.951,33 zł. Projekt rozliczono i w ramach rozliczeń zwrócono część dotacji w wysokości 3.486,34 zł.

**Na 2024 rok pozostały do realizacji przedsięwzięcia:**

- a) Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Batorówko, gmina Lipka – wykonano przedsięwzięcie w 55,74 %. W 2023 roku wydatkowano 2.345.522,80 zł (w tym 1.455.060,32 zł stanowiąc będą środki z PROW, a 686.025,61 zł środki z funduszu leśnego od Nadleśnictwa Lipka). W 2024 roku planuje się wydatki w wysokości 1.919.416,68 zł na zakończenie zadania.
- b) Realizacja programu „Czyste Powietrze”, gdzie środki na finansowanie tego programu pochodzą z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu. Środki na to zadanie są uruchamiane jako refundacja poniesionych wydatków.
- c) Sporządzenie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla nieruchomości leżących w zbliżeniu Jeziora Miejskiego w Debrznie na terenie Gminy Lipka dla działki nr 8094/1 i 8093/1. Środki na finansowanie tego zadania pochodzą z dotacji z Gminy Debrzno. W 2023 roku wydatkowano 11.700,00 zł. Na wykonanie przedmiotowego planu jest zawarta umowa z urbanistą. Zakończenie zadanie zostało przesunięte na 2024 rok.
- d) Sporządzenie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego po byłej jednostce wojskowej – obręb Debrzno Wieś, gm. Lipka – w 2023 roku wydatkowano 3.117,65 zł. W 2024 roku zostanie wykonane pozostałe 70 % wartości umowy z urbanistą na kwotę 44.772,00 zł.
- e) Gminny Program Rewitalizacji Gminy Lipka – zadanie jest wykonane zgodnie z zawartą umową z wykonawcą programu, tj. 50 % zapłacono w 2023 r. w wysokości 33.825,00 zł. Zadanie zostanie zrealizowane w 2024 r.
- f) Remont drogi gminnej nr 103102, ul. Mickiewicza, m. Lipka – w 2023 roku zapłacono 15.000,00 zł na dokumentację oraz zawartą umowę z wykonawcą na realizację tego zadania. Środki na finansowanie 50 % wartości robót pochodzą z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.
- g) Budowa Zespołu boisk sportowych w Scholastykowie w gminie Lipka – zadanie to zostanie zrealizowane w 2024 roku, po wyborze wykonawcy w drodze przetargu. Środki na finansowanie zadania w wysokości 367.100 zł pochodzą z Ministerstwa Sportu.
- h) Budowa Centrum Usług Społecznych i Zdrowotnych wraz z niezbędną infrastrukturą towarzyszącą – realizacja zadania jest zaplanowana do marca 2025 r. W 2023 roku wybrano wykonawcę zadania i rozpoczęto roboty. Na to zadanie gmina otrzymała promesę na dofinansowanie ze środków Polski Ład w wysokości 4.997.200,00 zł, która będzie uruchamiana w dwóch transzach.
- i) Przebudowa Gminnego Domu Kultury wraz z zakupem wyposażenia – zakończenie zadania nastąpi na początku kwietnia 2024 r. W 2023 roku wybrano 3 wykonawców zadania i zapłacono 3 wykonawcom zaliczki oraz 1 wykonawcy za część robót. Na to zadanie gmina otrzymała promesę na dofinansowanie ze środków Polski Ład w wysokości 4.050.000 zł, która będzie uruchamiana po podpisaniu Protokołów odbioru robót.

- j) Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Łąkiem oraz Urzędu Gminy w Lipce – w 2023 roku wybrano wykonawcę zadania oraz zapłacono zaliczkę zgodnie z zasadami wypłat z programu Polski Ład. Na to zadanie gmina otrzymała promesę na dofinansowanie ze środków Polski Ład w wysokości 2.499.980 zł, które będzie uruchomione w maju 2024 r. po podpisaniu protokołu odbioru robót.
- k) Termomodernizacja – remont zabytkowej części budynku Urzędu Gminy w Lipce – zadanie zostanie zrealizowane w 2024 roku. Na to zadanie gmina otrzymała promesę na dofinansowanie ze środków Polski Ład w wysokości 490.000,00 zł. Wybór wykonawcy zadania nastąpił w 2024 roku.

Wójt Gminy Lipka  
(-) Przemysław Kurdziewko

Załącznik Nr 1

do Sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Lipka za 2023 rok

## Wykonanie planu dochodów za 2023 rok

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
<b>010</b>	<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>			<b>1 698 387,60</b>	<b>1 639 969,86</b>	<b>96,56%</b>
	01042		Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	135 000,00	76 582,26	56,73%
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	135 000,00	76 582,26	56,73%
	01095		Pozostała działalność	1 563 387,60	1 563 387,60	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 563 387,60	1 563 387,60	100,00%
<b>020</b>	<b>Leśnictwo</b>			<b>57 300,00</b>	<b>57 251,28</b>	<b>99,91%</b>
	02001		Gospodarka leśna	57 300,00	57 251,28	99,91%
		0750	Wpływy 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	57 300,00	57 251,28	99,91%
<b>400</b>	<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>			<b>647 286,58</b>	<b>545 119,01</b>	<b>84,22%</b>
	40095		Pozostała działalność	647 286,58	545 119,01	84,22%
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	513 719,51	432 634,11	84,22%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	133 567,07	112 484,90	84,22%
<b>600</b>	<b>Transport i łączność</b>			<b>3 558 025,61</b>	<b>3 797 407,36</b>	<b>106,73%</b>
	60004		Lokalny transport zbiorowy	5 000,00	5 000,00	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 000,00	5 000,00	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	3 553 025,61	3 792 407,36	106,74%
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	17 000,00	13 821,14	81,30%
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	242 560,61	x
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	686 025,61	686 025,61	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 850 000,00	2 850 000,00	100,00%
<b>630</b>	<b>Turystyka</b>			<b>4 582 531,00</b>	<b>4 500 000,00</b>	<b>98,20%</b>
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	4 582 531,00	4 500 000,00	98,20%
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	82 531,00	0,00	0,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 500 000,00	4 500 000,00	100,00%
<b>700</b>	<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>			<b>3 631 350,00</b>	<b>3 240 710,43</b>	<b>89,24%</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	579 350,00	197 575,35	34,10%
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	27 000,00	15 229,27	56,40%
		0640	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	203,60	x
		0750	Wpływy 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	60 000,00	49 766,68	82,94%
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	12 000,00	9 945,79	82,88%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	464 250,00	104 561,25	22,52%
		0920	Pozostałe odsetki	6 100,00	6 135,32	100,58%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00	11 733,44	117,33%
	70007		Gospodarka mieszkaniowym zasobem gminy	52 000,00	43 135,08	82,95%
		0750	Wpływy 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	52 000,00	43 135,08	82,95%
	70095		Pozostała działalność	3 000 000,00	3 000 000,00	100,00%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	3 000 000,00	3 000 000,00	100,00%
<b>710</b>	<b>Działalność usługowa</b>			<b>20 700,00</b>	<b>19 090,06</b>	<b>92,22%</b>
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	11 700,00	11 700,00	100,00%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	11 700,00	11 700,00	100,00%
	71035		Cmentarze	9 000,00	7 390,06	82,11%
		0830	Wpływy z usług	9 000,00	7 390,06	82,11%
<b>750</b>	<b>Administracja publiczna</b>			<b>210 351,82</b>	<b>170 140,76</b>	<b>80,88%</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	129 267,00	93 381,34	72,24%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	129 267,00	93 337,94	72,21%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	43,40	x
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	52 800,00	48 474,60	91,81%
		0830	Wpływy z usług	52 000,00	47 411,22	91,18%
		0920	Pozostałe odsetki	100,00	78,66	78,66%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	98,72	#DZIEL/01
		0970	Wpływy z różnych dochodów	700,00	886,00	126,57%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	28 228,50	28 228,50	100,00%

Załącznik Nr 1  
do Sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Lipka za 2023 rok

## Wykonanie planu dochodów za 2023 rok

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	28 228,50	28 228,50	100,00%
	75095		Pozostała działalność	56,32	56,32	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	56,32	56,32	100,00%
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>75 165,00</b>	<b>75 165,00</b>	<b>100,00%</b>
	75101		Urzędu naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 245,00	1 245,00	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 245,00	1 245,00	100,00%
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	73 549,00	73 549,00	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	73 549,00	73 549,00	100,00%
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	371,00	371,00	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	371,00	371,00	100,00%
<b>752</b>			<b>Obrona narodowa</b>	<b>1 200,00</b>	<b>452,00</b>	<b>37,67%</b>
	75224		Kwalifikacja wojskowa	1 200,00	452,00	37,67%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 200,00	452,00	37,67%
<b>756</b>			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>10 581 836,99</b>	<b>10 749 127,91</b>	<b>101,58%</b>
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 000,00	6 003,13	60,03%
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	10 000,00	5 984,62	59,85%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	18,51	x
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4 579 587,99	4 563 109,73	99,64%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 235 936,00	3 248 453,00	100,39%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	132 000,00	131 857,07	99,89%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	289 000,00	288 141,00	99,70%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	39 400,00	39 467,00	100,17%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	150,00	398,00	265,33%
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	8 319,00	6 148,07	73,90%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	14 887,99	13 319,71	89,47%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	859 895,00	834 806,88	97,08%
		2680	Rekompensaty utraczonych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	0,00	519,00	x
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 829 600,00	3 023 221,68	106,84%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 453 800,00	1 525 664,58	104,94%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	950 000,00	964 486,30	101,52%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	21 000,00	21 742,00	103,53%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	105 000,00	129 236,28	123,08%
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	19 000,00	11 333,00	59,65%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	255 000,00	343 907,03	134,87%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7 600,00	8 547,15	112,46%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	18 200,00	18 305,34	100,58%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	221 000,00	215 144,37	97,35%
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	36 000,00	22 783,66	63,29%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	28 000,00	31 649,04	113,03%
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	66 000,00	59 400,44	90,00%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	86 000,00	97 411,72	113,27%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 000,00	3 886,03	77,72%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	13,48	x
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 941 649,00	2 941 649,00	100,00%
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 728 690,00	2 728 690,00	100,00%
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	212 959,00	212 959,00	100,00%
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>13 170 159,86</b>	<b>13 170 159,86</b>	<b>100,00%</b>
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	6 268 238,00	6 268 238,00	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 268 238,00	6 268 238,00	100,00%
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	1 990 808,85	1 990 808,85	100,00%
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 990 808,85	1 990 808,85	100,00%
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	4 428 547,00	4 428 547,00	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 428 547,00	4 428 547,00	100,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	224 006,01	224 006,01	100,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	62 843,48	62 843,48	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	130 653,00	130 653,00	100,00%
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	30 509,53	30 509,53	100,00%
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	258 560,00	258 560,00	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	258 560,00	258 560,00	100,00%



Załącznik Nr 1

do Sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Lipka za 2023 rok

## Wykonanie planu dochodów za 2023 rok

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>874 692,07</b>	<b>896 614,49</b>	<b>102,51%</b>
	80101		Szkoły podstawowe	65 342,00	65 691,26	100,53%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	3,11	x
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	4 000,00	4 000,00	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	33 342,00	33 688,15	101,04%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	28 000,00	28 000,00	100,00%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	65 496,00	61 336,60	93,65%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	1 920,00	1 697,00	88,39%
		0830	Wpływy z usług	25 000,00	23 742,60	94,97%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	38 576,00	35 897,00	93,06%
	80104		Przedszkola	231 872,00	226 986,05	97,89%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	208,00	x
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	38 600,00	35 699,27	92,49%
		0830	Wpływy z usług	23 000,00	26 719,12	116,17%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	1,97	x
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	1 500,00	1 500,00	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	515,00	x
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	168 772,00	162 342,69	96,19%
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	0,00	27,00	x
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	27,00	x
	80113		Dowozenie uczniów do szkół	48 000,00	46 656,00	97,20%
		0830	Wpływy z usług	48 000,00	46 656,00	97,20%
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	24 000,00	23 478,26	97,83%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	24 000,00	23 478,26	97,83%
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	380 000,00	412 460,43	108,54%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	1 063,00	x
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	182 000,00	206 177,40	113,28%
		0830	Wpływy z usług	198 000,00	204 212,29	103,14%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	311,64	x
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	696,10	x
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	56 982,07	56 978,89	99,99%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	56 982,07	56 978,89	99,99%
	80195		Pozostała działalność	3 000,00	3 000,00	100,00%
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	3 000,00	3 000,00	100,00%
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>0,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>x</b>
	85149			0,00	10 000,00	x
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	10 000,00	x
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>664 801,14</b>	<b>663 656,43</b>	<b>99,83%</b>
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	14 300,00	12 580,06	87,97%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	14 300,00	12 580,06	87,97%
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	82 311,00	81 312,10	98,79%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 311,00	1 309,08	99,85%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	81 000,00	80 003,02	98,77%
	85216		Zasiłki stałe	146 561,00	145 967,59	99,60%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	561,00	560,16	99,85%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	146 000,00	145 407,43	99,59%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	81 963,96	82 221,78	100,31%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,67	x
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	52,82	x
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	231,00	x
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	25 545,96	25 545,96	100,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	56 418,00	56 391,33	99,95%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	218 584,84	222 478,23	101,78%
		0830	Wpływy z usług	60 000,00	64 013,99	106,69%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	90 500,00	89 566,00	98,97%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	67 334,84	67 334,84	100,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	750,00	1 563,40	208,45%
	85230		Pomoc państwa w zakresie dożywiania	87 190,68	87 190,68	100,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	87 190,68	87 190,68	100,00%
	85295		Pozostała działalność	33 889,66	31 905,99	94,15%

Załącznik Nr 1  
do Sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Lipka za 2023 rok

## Wykonanie planu dochodów za 2023 rok

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	21 566,66	20 982,99	97,29%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	12 323,00	10 923,00	88,64%
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>21 930,00</b>	<b>21 930,00</b>	<b>100,00%</b>
	85395		Pozostała działalność	21 930,00	21 930,00	100,00%
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	21 930,00	21 930,00	100,00%
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>43 000,00</b>	<b>26 048,00</b>	<b>60,58%</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	43 000,00	26 048,00	60,58%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	43 000,00	26 048,00	60,58%
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>3 984 868,76</b>	<b>3 965 935,58</b>	<b>99,52%</b>
	85501		Świadczenia wychowawcze	4 500,00	5 559,67	123,55%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 700,00	1 674,31	98,49%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 800,00	3 885,36	138,76%
	85502		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 694 702,76	3 682 117,23	99,66%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	16,00	x
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	600,00	902,02	150,34%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00	5 342,01	53,42%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 610 350,00	3 600 750,07	99,73%
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	56 752,76	56 752,76	100,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	17 000,00	18 354,37	107,97%
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 800,00	1 663,00	92,39%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 800,00	1 663,00	92,39%
	85504		Wspieranie rodziny	3 530,00	3 530,00	100,00%
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	3 530,00	3 530,00	100,00%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	100 000,00	96 507,72	96,51%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	100 000,00	96 507,72	96,51%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	180 336,00	176 557,96	97,90%
		0830	Wpływy z usług	180 336,00	176 395,80	97,82%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	41,16	x
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	3,00	x
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	118,00	x
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>228 535,12</b>	<b>190 513,10</b>	<b>83,36%</b>
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	55 691,68	57 523,14	103,29%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	55 691,68	57 523,14	103,29%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15 943,44	13 949,00	87,49%
		0690	Wpływy z różnych opłat	15 943,44	13 949,00	87,49%
	90026		Pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami	50 900,00	13 040,96	25,62%
		0830	Wpływy z usług	4 800,00	3 076,00	64,08%
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	8 600,00	8 600,00	100,00%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	37 500,00	0,00	0,00%
		2950	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	1 364,96	x
	90095		Pozostała działalność	106 000,00	106 000,00	100,00%
		2700	Środka na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województ, pozyskane z innych źródeł	6 000,00	6 000,00	100,00%
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	100 000,00	100 000,00	100,00%
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>122 403,47</b>	<b>51 202,79</b>	<b>41,83%</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	60 403,47	51 202,79	84,77%
		0750	Wpływy 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	13 477,23	7 589,75	56,32%
		0830	Wpływy z usług	6 926,24	3 607,78	52,09%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	5,26	x
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	40 000,00	40 000,00	100,00%
	92195		Pozostała działalność	62 000,00	0,00	0,00%

Załącznik Nr 1  
do Sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Lipka za 2023 rok

## Wykonanie planu dochodów za 2023 rok

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
		6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	62 000,00	0,00	0,00%
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>1 612 380,00</b>	<b>1 586 835,10</b>	<b>197,13%</b>
	92601		Obiekty sportowe	1 542 780,00	1 517 403,53	98,36%
		0750	Wpływy 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	30 000,00	4 622,66	15,41%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,87	x
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1 512 780,00	1 512 780,00	100,00%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	0,00	685,90	x
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	685,90	x
	92695		Pozostała działalność	69 600,00	68 745,67	98,77%
		6257	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	69 600,00	68 745,67	98,77%
			<b>Razem</b>	<b>45 786 905,02</b>	<b>45 377 329,02</b>	<b>99,11%</b>

Załącznik Nr 2

do Sprawozdania z wykonania budżety gminy Lipka za 2023 rok

## Wykonanie planu wydatków za 2023 rok

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>1 748 702,60</b>	<b>1 728 998,94</b>	<b>98,87%</b>
	01008		Melioracje wodne	10 000,00	10 000,00	100,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	10 000,00	10 000,00	100,00%
	01030		Izby rolnicze	22 795,00	22 794,96	100,00%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	22 795,00	22 794,96	100,00%
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	132 475,00	117 929,84	89,02%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 950,00	2 950,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	118 285,00	106 979,84	90,44%
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	11 240,00	8 000,00	71,17%
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	20 045,00	14 886,54	74,27%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 135,00	106,94	9,42%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 150,00	6 150,00	100,00%
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	12 760,00	8 629,60	67,63%
	01095		Pozostała działalność	1 563 387,60	1 563 387,60	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 000,00	5 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	855,00	855,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	122,50	122,50	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 487,26	6 487,26	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	17 379,90	17 379,90	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	1 532 732,94	1 532 732,94	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	810,00	810,00	100,00%
<b>400</b>			<b>Pozostała działalność</b>	<b>765 006,31</b>	<b>662 837,53</b>	<b>86,64%</b>
	40095		Pozostała działalność	765 006,31	662 837,53	86,64%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	631 439,24	550 352,66	87,16%
		4300	Zakup usług pozostałych	133 567,07	112 484,87	84,22%
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>6 586 092,83</b>	<b>6 416 799,60</b>	<b>97,43%</b>
	60004		Lokalny transport zbiorowy	5 000,00	5 000,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 700,00	1 700,00	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 990,00	1 990,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 310,00	1 310,00	100,00%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	150 000,00	150 000,00	100,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	150 000,00	150 000,00	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	6 425 392,83	6 257 125,60	97,38%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	151 400,00	147 525,29	97,44%
		4270	Zakup usług remontowych	170 200,00	160 939,65	94,56%
		4300	Zakup usług pozostałych	201 747,90	201 667,44	99,96%
		4430	Różne opłaty i składki	7 200,00	7 030,88	97,65%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	758 092,88	603 210,29	79,57%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 455 060,32	1 455 060,32	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	831 691,73	831 691,73	100,00%
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 850 000,00	2 850 000,00	100,00%
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	5 700,00	4 674,00	82,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 700,00	4 674,00	99,45%
<b>630</b>			<b>Turystyka</b>	<b>5 922 524,50</b>	<b>5 901 166,44</b>	<b>99,64%</b>
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	5 922 524,50	5 901 166,44	99,64%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 289 960,50	1 268 602,44	98,34%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	82 531,00	82 531,00	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 033,00	50 033,00	100,00%
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 500 000,00	4 500 000,00	100,00%
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>3 429 757,00</b>	<b>3 416 017,76</b>	<b>99,60%</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	363 627,00	351 172,47	96,57%
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	20 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	111 880,00	106 583,47	95,27%
		4430	Różne opłaty i składki	823,00	822,75	99,97%
		4480	Podatek od nieruchomości	122 128,00	122 128,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	52 796,00	52 620,88	99,67%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	56 000,00	49 017,37	87,53%
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	66 130,00	64 845,29	98,06%
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00	60 000,00	100,00%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	4 300,00	3 585,79	83,39%
		4430	Różne opłaty i składki	1 830,00	1 259,50	68,83%
	70095		Pozostała działalność	3 000 000,00	3 000 000,00	100,00%
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji	3 000 000,00	3 000 000,00	100,00%
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>112 345,65</b>	<b>111 539,97</b>	<b>99,28%</b>
	71004		Plan zagospodarowania przestrzennego	61 345,65	61 039,97	99,50%

Załącznik Nr 2  
do Sprawozdania z wykonania budżety gminy Lipka za 2023 rok

**Wykonanie planu wydatków za 2023 rok**

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 800,00	6 800,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	54 545,65	54 239,97	99,44%
	71035		Cmentarze	51 000,00	50 500,00	99,02%
		4300	Zakup usług pozostałych	51 000,00	50 500,00	99,02%
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>4 803 936,55</b>	<b>4 747 775,24</b>	<b>98,83%</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	205 834,99	169 634,88	82,41%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	119 068,00	113 693,16	95,49%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 090,00	7 089,17	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 410,00	23 163,70	98,95%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	374,00	373,86	99,96%
		4300	Zakup usług pozostałych	53 210,00	22 632,00	42,53%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 682,99	2 682,99	100,00%
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	145 830,00	138 169,86	94,75%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	139 800,00	134 205,70	96,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 998,74	99,94%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 400,00	1 816,51	53,43%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	630,00	148,91	23,64%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 912 970,70	3 907 130,66	99,85%
		2919	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	860,79	860,79	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	2 000,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 512 380,00	1 512 379,56	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	124 383,00	124 382,37	100,00%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	42 315,00	42 315,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	255 400,00	255 390,39	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	29 818,00	29 816,68	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	170 494,00	167 827,38	98,44%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	3 371,20	3 371,20	100,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1 548,80	1 548,80	100,00%
		4260	Zakup energii	29 437,00	28 300,41	96,14%
		4270	Zakup usług remontowych	12 000,00	12 000,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 200,00	2 410,00	75,31%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 243 912,38	1 243 637,91	99,98%
		4307	Zakup usług pozostałych	13 304,21	13 304,21	100,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	6 547,99	6 547,99	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 170,00	7 167,44	99,96%
		4410	Podróże służbowe krajowe	22 000,00	21 755,48	98,89%
		4430	Różne opłaty i składki	11 350,00	10 980,75	96,75%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	39 991,15	39 991,15	100,00%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	150,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	14 000,00	13 976,33	99,83%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	21 600,00	21 432,20	99,22%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 070,00	2 067,44	99,88%
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji	41 390,00	41 390,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	13 239,34	13 239,34	100,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	144 978,65	144 978,65	100,00%
		6667	Zwroty dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości dotyczące wydatków majątkowych	121 960,99	121 960,99	100,00%
		6669	Zwroty dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości dotyczące wydatków majątkowych	22 098,20	22 098,20	100,00%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	98 868,92	98 367,15	99,49%
		2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3 000,00	3 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 328,50	26 233,97	99,64%
		4300	Zakup usług pozostałych	69 540,42	69 133,18	99,41%
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	316 040,62	315 898,35	99,95%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	261 800,00	261 727,41	99,97%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	41 200,00	41 131,22	99,83%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	5 886,00	5 885,10	99,98%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 154,62	7 154,62	100,00%
	75095		Pozostała działalność	124 391,32	118 574,34	95,32%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	61 880,00	61 880,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	342,00	342,00	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	2 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	26 400,00	20 583,02	77,97%
		4430	Różne opłaty i składki	33 713,00	33 713,00	100,00%

Załącznik Nr 2  
do Sprawozdania z wykonania budżety gminy Lipka za 2023 rok

**Wykonanie planu wydatków za 2023 rok**

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	56,32	56,32	100,00%
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>75 165,00</b>	<b>75 165,00</b>	<b>100,00%</b>
	75101		Urzędu naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 245,00	1 245,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 245,00	1 245,00	100,00%
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	73 549,00	73 549,00	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	33 900,00	33 900,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 097,44	1 097,44	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 490,80	9 490,80	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 576,32	24 576,32	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 885,29	3 885,29	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	599,15	599,15	100,00%
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	371,00	371,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	371,00	371,00	100,00%
<b>752</b>			<b>Obrona narodowa</b>	<b>1 200,00</b>	<b>452,00</b>	<b>37,67%</b>
	75224		Kwalifikacja wojskowa	1 200,00	452,00	37,67%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 200,00	452,00	37,67%
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>321 191,69</b>	<b>309 949,62</b>	<b>96,50%</b>
	75405		Komendy powiatowe Policji	20 000,00	20 000,00	100,00%
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	20 000,00	20 000,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	301 191,69	289 949,62	96,27%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2 000,00	2 000,00	0,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	40 350,00	39 732,00	98,47%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	716,00	715,98	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	53 306,00	53 305,96	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	84 493,69	79 703,86	94,33%
		4260	Zakup energii	26 418,00	23 333,74	88,33%
		4270	Zakup usług remontowych	10 150,00	10 150,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	36 399,00	34 712,82	95,37%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 300,00	1 759,91	76,52%
		4430	Różne opłaty i składki	27 059,00	27 058,35	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	18 000,00	17 477,00	97,09%
<b>757</b>			<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>993 500,00</b>	<b>794 348,19</b>	<b>79,95%</b>
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki	843 500,00	794 348,19	94,17%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	843 500,00	794 348,19	94,17%
	75704		Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	150 000,00	0,00	0,00%
		8030	Wpłaty z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji	150 000,00	0,00	0,00%
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>101 666,84</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	101 666,84	0,00	x
		4810	Rezerwy	100 000,30	0,00	x
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 666,54	0,00	x
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>12 153 213,62</b>	<b>12 066 462,43</b>	<b>99,29%</b>
	80101		Szkoły podstawowe	7 489 277,64	7 460 229,90	99,61%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	222 606,00	222 605,27	100,00%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	55 125,00	55 125,00	100,00%
		3050	Zasądzone renty	2 400,00	2 400,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 213 819,00	1 213 817,94	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	82 106,00	82 104,59	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	849 566,14	849 565,58	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	76 281,99	76 281,20	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 830,00	4 769,58	81,81%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	601 027,00	592 116,75	98,52%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	6542	4 381,53	66,98%
		4260	Zakup energii	100 268,00	100 203,92	99,94%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 391,00	5 309,52	98,49%
		4300	Zakup usług pozostałych	204 572,00	198 837,15	97,20%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9 230,00	9 229,27	99,99%
		4410	Podróże służbowe krajowe	6 626,00	6 434,16	97,10%
		4430	Różne opłaty i składki	30 516,00	30 041,01	98,44%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	288 534,51	288 533,37	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	11 636,00	11 152,56	95,85%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	21 291,00	21 290,53	100,00%
		4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	3 269 371,00	3 259 494,04	99,70%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	244 891,00	244 889,92	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	181 648,00	181 647,01	100,00%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	497 335,32	491 345,38	98,80%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11 794,00	11 793,37	99,99%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	2 250,00	2 250,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	125 644,00	125 643,81	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 089,00	8 088,93	100,00%

Załącznik Nr 2  
do Sprawozdania z wykonania budżety gminy Lipka za 2023 rok

**Wykonanie planu wydatków za 2023 rok**

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	55 063,75	55 062,88	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	5 045,57	5 045,12	99,99%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	44 485,00	42 018,29	2441,50%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 721,00	1 127,27	17,04%
		4260	Zakup energii	6 617,00	6 616,30	#ADR!
		4280	Zakup usług zdrowotnych	160,00	159,57	99,73%
		4300	Zakup usług pozostałych	17 313,00	14 773,41	85,33%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	700,00	700,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	110,00	49,24	44,76%
		4430	Różne opłaty i składki	2 581,00	2 418,86	93,72%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24 135,00	24 134,70	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	738,00	575,41	77,97%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	931,00	930,76	99,97%
		4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	177 885,00	177 884,50	100,00%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	12 073,00	12 072,96	100,00%
	80104		Przedszkola	2 016 033,30	2 007 821,79	99,59%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	57 574,00	57 573,95	100,00%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	13 500,00	13 500,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	578 775,00	578 774,06	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 146,00	40 144,64	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	237 851,68	237 851,16	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	22 443,72	22 443,48	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 059,00	80 049,62	99,99%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 129,00	5 128,27	99,99%
		4260	Zakup energii	23 499,00	20 796,87	88,50%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 048,00	1 047,74	99,98%
		4300	Zakup usług pozostałych	34 760,00	33 134,05	95,32%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 668,00	1 525,73	91,47%
		4410	Podróże służbowe krajowe	793,00	478,50	60,34%
		4430	Różne opłaty i składki	14 121,00	14 120,50	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	87 415,90	87 415,29	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 430,00	2 020,27	37,21%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 993,00	6 992,24	99,99%
		4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	749 994,00	749 993,24	100,00%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	54 833,00	54 832,18	100,00%
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	28 120,00	28 119,38	100,00%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	28 120,00	28 119,38	100,00%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	482 051,29	470 697,72	97,64%
		4300	Zakup usług pozostałych	481 361,29	470 007,72	97,64%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	690,00	690,00	100,00%
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	60 516,00	59 768,33	98,76%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	180,00	179,90	99,94%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 005,00	6 005,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	54 331,00	53 583,43	98,62%
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	456 624,00	427 921,38	93,71%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 040,00	23 906,92	99,45%
		4220	Zakup środków żywności	387 700,00	359 671,64	92,77%
		4300	Zakup usług pozostałych	24 884,00	24 342,93	97,83%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	19 999,89	100,00%
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	179 366,00	178 708,88	99,63%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 925,00	6 924,94	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24 635,00	24 634,64	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 225,00	1 224,53	99,96%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 347,00	27 346,27	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4 530,00	4 529,56	99,99%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 595,00	2 593,00	99,92%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	162,00	161,08	99,43%
		4260	Zakup energii	981,00	774,15	78,91%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	93,00	92,26	99,20%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 490,00	1 121,21	75,25%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	71,00	49,35	69,51%
		4410	Podróże służbowe krajowe	30,00	18,30	61,00%
		4430	Różne opłaty i składki	478,00	478,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 747,00	3 746,90	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	108,00	68,32	63,26%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	490,00	489,02	99,80%
		4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	102 096,00	102 095,22	100,00%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	2 363,00	2 362,13	99,96%

Załącznik Nr 2

do Sprawozdania z wykonania budżety gminy Lipka za 2023 rok

## Wykonanie planu wydatków za 2023 rok

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	752 985,00	750 947,78	99,73%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	30 706,00	30 705,46	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 658,00	48 607,35	99,90%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 008,00	3 000,92	99,76%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	99 394,00	99 382,87	99,99%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 525,00	9 524,45	99,99%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 739,00	21 544,50	94,75%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	702,00	543,25	77,39%
		4260	Zakup energii	3 603,00	3 599,11	99,89%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	641,00	620,91	96,87%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 712,00	7 279,95	94,40%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	336,00	335,88	99,96%
		4410	Podróże służbowe krajowe	240,00	219,98	91,66%
		4430	Różne opłaty i składki	1 370,00	1 335,63	97,49%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 479,00	13 478,82	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	438,00	404,82	92,42%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 802,00	2 800,52	99,95%
		4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	474 247,00	474 179,19	99,99%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	33 385,00	33 384,17	100,00%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	56 982,07	56 978,89	99,99%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	564,17	564,17	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	56 417,90	56 414,72	99,99%
	80195		Pozostała działalność	133 923,00	133 923,00	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	960,00	960,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	129 963,00	129 963,00	100,00%
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>168 272,27</b>	<b>166 092,95</b>	<b>98,70%</b>
	85149		Programy polityki zdrowotnej	10 000,00	10 000,00	100,00%
		2780	Dotacja celowa przekazania z budżetu jednostki samorządu terytorialnego na dofinansowanie realizacji zadań w zakresie programów polityki zdrowotnej	10 000,00	10 000,00	100,00%
	85153		Zwalczanie narkomanii	2 000,00	2 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	2 000,00	100,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	156 272,27	154 092,95	98,61%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	120,00	119,36	99,47%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 469,00	8 468,40	99,99%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	61 748,27	61 710,80	99,94%
		4300	Zakup usług pozostałych	84 811,00	82 671,09	97,48%
		4410	Podróże służbowe krajowe	624,00	623,30	99,89%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	500,00	100,00%
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 179 232,44</b>	<b>2 054 036,54</b>	<b>94,26%</b>
	85202		Domy pomocy społecznej	216 000,00	214 198,82	99,17%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	216 000,00	214 198,82	99,17%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	17 300,00	12 644,77	73,09%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	17 300,00	12 644,77	73,09%
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	139 281,00	129 675,96	93,10%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 281,00	280,08	21,86%
		3110	Świadczenia społeczne	138 000,00	129 395,88	93,77%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	161 782,15	160 459,15	99,18%
		3110	Świadczenia społeczne	161 782,15	160 459,15	99,18%
	85216		Zasiłki stałe	148 561,00	146 686,59	98,74%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	561,00	560,16	99,85%
		3110	Świadczenia społeczne	148 000,00	146 126,43	98,73%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	769 570,11	754 534,00	98,05%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 550,00	2 941,30	82,85%
		3110	Świadczenia społeczne	25 168,44	25 168,44	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	452 480,00	446 243,32	98,62%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	34 957,85	34 957,85	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	84 700,00	84 050,33	99,23%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 170,00	9 819,60	96,55%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 720,00	13 293,87	75,02%



Załącznik Nr 2

do Sprawozdania z wykonania budżety gminy Lipka za 2023 rok

## Wykonanie planu wydatków za 2023 rok

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 050,00	1 330,00	64,88%
		4300	Zakup usług pozostałych	106 377,52	104 535,22	98,27%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	860,00	814,02	94,65%
		4410	Podróże służbowe krajowe	8 680,00	8 658,13	99,75%
		4430	Różne opłaty i składki	930,00	902,00	96,99%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 626,30	11 626,26	100,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 200,00	10 193,66	99,94%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	572 266,17	486 606,00	85,03%
		4300	Zakup usług pozostałych	572 266,17	486 606,00	85,03%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	115 190,68	112 079,50	97,30%
		3110	Świadczenia społeczne	115 190,68	112 079,50	97,30%
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	12 323,00	10 923,00	88,64%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	12 323,00	10 923,00	88,64%
	85295		Pozostała działalność	26 958,33	26 228,75	97,29%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 900,00	4 900,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	855,54	855,54	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	120,05	120,05	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 605,00	13 600,42	99,97%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 477,74	5 752,74	88,81%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 000,00	100,00%
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>952 290,00</b>	<b>952 290,00</b>	<b>100,00%</b>
	85395		Pozostała działalność	952 290,00	952 290,00	100,00%
		2917	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	26 786,17	26 786,17	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	24 500,00	24 500,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	180,00	180,00	100,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	900 513,83	900 513,83	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	310,00	310,00	100,00%
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>59 100,00</b>	<b>37 160,00</b>	<b>62,88%</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	54 500,00	32 560,00	59,74%
		3240	Stypendia dla uczniów	54 500,00	32 560,00	59,74%
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	4 600,00	4 600,00	100,00%
		3240	Stypendia dla uczniów	4 600,00	4 600,00	100,00%
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>4 711 370,91</b>	<b>4 667 877,74</b>	<b>99,08%</b>
	85501		Świadczenia wychowawcze	6 100,00	5 559,67	91,14%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	3 900,00	3 885,36	99,62%
		4560	Odsetki od dotacji oraz plasności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 200,00	1 674,31	76,11%
	85502		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 717 201,16	3 699 056,43	99,51%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	8 900,00	5 342,01	60,02%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	100,00	0,00	0,00%
		3110	Świadczenia społeczne	3 170 843,88	3 165 198,21	99,82%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	87 887,12	83 476,78	94,98%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 120,00	5 032,88	98,30%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	402 359,30	399 952,40	99,40%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 341,86	2 053,90	87,70%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 800,00	1 800,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	250,00	80,00	32,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	31 000,00	30 827,43	99,44%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	290,00	271,37	93,58%
		4410	Podróże służbowe krajowe	320,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 789,00	1 788,66	99,98%
		4560	Odsetki od dotacji oraz plasności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 100,00	918,02	83,46%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 600,00	2 314,77	89,03%
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 800,00	1 663,00	92,39%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 501,12	1 386,89	92,39%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	262,10	242,15	92,39%

Załącznik Nr 2

do Sprawozdania z wykonania budżety gminy Lipka za 2023 rok

## Wykonanie planu wydatków za 2023 rok

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	36,78	33,96	92,33%
	85504		Wspieranie rodziny	88 142,75	87 967,90	99,80%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	790,00	747,10	94,57%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	66 631,00	66 630,78	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 735,00	4 694,00	99,13%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 436,50	12 371,37	99,48%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 761,25	1 735,99	98,57%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 789,00	1 788,66	99,98%
	85508		Rodziny zastępcze	38 400,00	38 087,75	99,19%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	38 400,00	38 087,75	99,19%
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane przez osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	100 000,00	96 507,72	96,51%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	100 000,00	96 507,72	96,51%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	759 727,00	739 035,27	0,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	455,00	454,18	99,82%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	474 000,00	469 345,35	99,02%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	33 180,00	33 123,15	99,83%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	91 220,00	85 233,20	93,44%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	12 780,00	10 858,43	84,96%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 800,00	4 800,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 074,00	28 027,51	99,83%
		4220	Zakup środków żywności	34 600,00	30 690,75	88,70%
		4260	Zakup energii	7 800,00	5 542,11	71,05%
		4270	Zakup usług remontowych	4 220,00	4 212,50	99,82%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 200,00	800,00	66,67%
		4300	Zakup usług pozostałych	41 345,00	41 192,75	99,63%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 850,00	1 341,60	72,52%
		4410	Podróże służbowe krajowe	530,00	441,60	83,32%
		4430	Różne opłaty i składki	4 270,00	4 090,00	95,78%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 003,00	15 002,14	99,99%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 400,00	3 880,00	88,18%
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1 542 467,05</b>	<b>1 525 877,83</b>	<b>98,92%</b>
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	263 270,00	262 570,64	99,73%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 690,00	3 690,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	259 580,00	258 880,64	99,73%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	370 434,72	370 087,99	99,91%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	588,97	490,12	83,22%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	51,33	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 044,42	2 866,27	94,15%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	600,00	582,91	97,15%
		4260	Zakup energii	1 480,00	1 479,19	99,95%
		4300	Zakup usług pozostałych	364 670,00	364 669,50	100,00%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	49 617,83	49 617,83	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	14 913,75	14 913,75	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 550,26	2 550,26	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	365,39	365,39	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 776,48	19 776,48	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	12 011,95	12 011,95	100,00%
	90013		Schroniska dla zwierząt	43 885,00	43 873,19	99,97%
		4300	Zakup usług pozostałych	43 885,00	43 873,19	99,97%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	608 081,00	601 979,50	99,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	700,00	604,43	86,35%
		4260	Zakup energii	242 606,00	239 879,90	98,88%
		4270	Zakup usług remontowych	115 465,00	115 464,37	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	164 410,00	161 130,80	98,01%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	84 900,00	84 900,00	100,00%
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	78 894,00	69 464,75	88,05%
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	15 000,00	15 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	58 599,00	49 169,75	83,91%
		4430	Różne opłaty i składki	5 295,00	5 295,00	100,00%
	90095		Pozostała działalność	128 284,50	128 283,93	100,00%
		4110	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	72,85	72,85	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	426,00	426,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 038,65	5 038,65	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	2 500,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 247,00	120 246,43	100,00%
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>3 143 627,87</b>	<b>3 123 516,40</b>	<b>99,36%</b>
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	39 927,60	39 784,82	99,64%

Załącznik Nr 2

do Sprawozdania z wykonania budżety gminy Lipka za 2023 rok

## Wykonanie planu wydatków za 2023 rok

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
		2360	Dotacje celowe z budżetu JST, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom pozarządowym prowadzącym działalność pożytku publicznego	11 000,00	11 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 900,00	3 811,65	97,73%
		4300	Zakup usług pozostałych	25 027,60	24 973,17	99,78%
	92109		<b>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>	<b>2 584 505,27</b>	<b>2 564 805,37</b>	<b>99,24%</b>
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 085 000,00	1 085 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 471,22	1 467,70	99,76%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	31,85	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 487,73	30 487,73	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	128 060,51	126 706,70	98,94%
		4260	Zakup energii	20 711,11	20 328,13	98,15%
		4270	Zakup usług remontowych	20 035,50	20 015,34	99,90%
		4300	Zakup usług pozostałych	46 057,59	44 708,26	97,07%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 322,52	2 292,20	98,69%
		4430	Różne opłaty i składki	8 387,81	7 844,50	93,52%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 171 059,43	1 155 074,81	98,64%
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	70 880,00	70 880,00	100,00%
	92116		<b>Biblioteki</b>	<b>410 000,00</b>	<b>410 000,00</b>	<b>100,00%</b>
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	410 000,00	410 000,00	100,00%
	92120		<b>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</b>	<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>0,00%</b>
		2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	5 000,00	5 000,00	100,00%
	92195		<b>Pozostała działalność</b>	<b>104 195,00</b>	<b>103 926,21</b>	<b>99,74%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 470,00	6 201,21	95,85%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	97 725,00	97 725,00	100,00%
	926		<b>Kultura fizyczna</b>	<b>3 303 964,22</b>	<b>3 289 855,13</b>	<b>99,57%</b>
	92601		<b>Obiekty sportowe</b>	<b>3 080 649,22</b>	<b>3 071 547,02</b>	<b>0,00%</b>
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	6 961,60	46,41%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 766,00	42 765,61	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	34 429,00	34 378,87	99,85%
		4410	Podróże służbowe krajowe	256,00	255,30	99,73%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 988 198,22	2 987 185,64	99,97%
	92605		<b>Zadania w zakresie kultury fizycznej</b>	<b>223 315,00</b>	<b>218 308,11</b>	<b>97,76%</b>
		2360	Dotacje celowe z budżetu JST, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom pozarządowym prowadzącym działalność pożytku publicznego	22 000,00	21 999,91	100,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	67 000,00	67 000,00	100,00%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 100,00	923,40	83,95%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00	23 623,00	94,49%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 674,00	16 672,67	99,99%
		4260	Zakup energii	400,00	21,99	5,50%
		4300	Zakup usług pozostałych	66 636,00	66 632,89	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	8 005,00	7 935,00	99,13%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	13 500,00	13 499,25	99,99%
			<b>Razem</b>	<b>53 074 627,35</b>	<b>52 048 219,31</b>	<b>98,07%</b>