



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO

---

Poznań, dnia 15 lipca 2015 r.

Poz. 4556

### **SPRAWOZDANIE NR 11/15 WÓJTA GMINY LIPKA**

z dnia 26 marca 2015 r.

### **z wykonania budżetu Gminy Lipka za 2014 rok**

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) przedstawia się sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Lipka za rok 2014.

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr 11/15  
Wójta Gminy Lipka  
z dnia 26 marca 2015 r.



## **SPRAWOZDANIE**

### **Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY LIPKA ZA 2014 ROK**

LIPKA, MARZEC 2015

**Spis treści:**

1. Wstęp .....	3
2. Dochody .....	4
2.1. Dochody bieżące .....	4
2.2. Dochody majątkowe.....	8
2.3. Należności, umorzenia, rozłożenia na raty i przyznane ulgi w należnościach podatkowych .....	8
3. Wydatki .....	10
3.1. Udzielone dotacje .....	10
3.2. Wydatki majątkowe – stopień realizacji inwestycji.....	13
3.3. Rezerwy .....	17
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 2014 roku .....	17
3.5. Wydatki zrealizowane w ramach planu wydatków jednostek pomocniczych .....	18
3.6. Wydatki na obsługę długu .....	20
4. Dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i wydatki na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej.....	21
5. Wynik budżetu oraz wykonane przychody i rozchodu budżetu .....	21
6. Zobowiązania – stan zadłużenia Gminy Lipka.....	22
7. Przebieg realizacji przedsięwzięć – stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.....	23

**Załączniki:**

- Nr 1 Zestawienie wykonania dochodów według działów, rozdziałów i paragrafów za 2014 rok
- Nr 2 Zestawienie wykonania wydatków według działów, rozdziałów i paragrafów za 2014 rok
- Nr 3 Wykonanie za 2014 rok planowanych w Uchwale budżetowej wartości mających wpływ na Wieloletnią Prognozę Finansową

**1. WSTĘP**

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Lipka sporządzono zgodnie z art. 267 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Zgodnie z Uchwałą Nr XXVIII/209/13 Rady Gminy Lipka z dnia 20 grudnia 2013 r. w sprawie budżetu gminy Lipka na 2014 rok plan dochodów i wydatków został ustalony w wysokości:

Nazwa	Plan
Dochody	16.968.740,00
Wydatki	17.110.740,00
Deficyt	- 142.000,00

W okresie sprawozdawczym dokonano zmian:

- Zarządzeniem Nr 5/14 Wójta Gminy Lipka z dnia 27 stycznia 2014 r.
- Uchwałą Nr XXIX/226/14 Rady Gminy Lipka z dnia 14 lutego 2014 r.
- Zarządzeniem Nr 10/14 Wójta Gminy Lipka z dnia 28 lutego 2014 r.
- Uchwałą Nr XXX/230/14 Rady Gminy Lipka z dnia 26 marca 2014 r.
- Zarządzeniem Nr 15/14 Wójta Gminy Lipka z dnia 26 marca 2014 r.
- Zarządzeniem Nr 22/14 Wójta Gminy Lipka z dnia 24 kwietnia 2014 r.
- Zarządzeniem Nr 24/14 Wójta Gminy Lipka z dnia 15 maja 2014 r.
- Uchwałą Nr XXXI/245/14 Rady Gminy Lipka z dnia 28 maja 2014 r.
- Zarządzeniem Nr 30/14 Wójta Gminy Lipka z dnia 5 czerwca 2014 r.
- Uchwałą Nr XXXII/247/14 Rady Gminy Lipka z dnia 17 czerwca 2014 r.
- Zarządzeniem Nr 34/14 Wójta Gminy Lipka z dnia 30 czerwca 2014 r.
- Zarządzeniem Nr 38/14 Wójta Gminy Lipka z dnia 24 lipca 2014 r.
- Zarządzeniem Nr 42/14 Wójta Gminy Lipka z dnia 29 sierpnia 2014 r.
- Uchwałą Nr XXXIV/262/14 Rady Gminy Lipka z dnia 19 września 2014 r.
- Zarządzeniem Nr 46/14 Wójta Gminy Lipka z dnia 30 września 2014 r.
- Zarządzeniem Nr 48/14 Wójta Gminy Lipka z dnia 23 października 2014 r.
- Uchwałą Nr XXXV/273/14 Rady Gminy Lipka z dnia 30 października 2014 r.
- Zarządzeniem Nr 50/14 Wójta Gminy Lipka z dnia 31 października 2014 r.
- Zarządzeniem Nr 55/14 Wójta Gminy Lipka z dnia 27 listopada 2014 r.
- Zarządzeniem Nr 57/14 Wójta Gminy Lipka z dnia 11 grudnia 2014 r.
- Uchwałą Nr II/12/14 Rady Gminy Lipka z dnia 17 grudnia 2014 r.
- Zarządzeniem Nr 59/14 Wójta Gminy Lipka z dnia 22 grudnia 2014 r.
- Zarządzeniem Nr 60/14 Wójta Gminy Lipka z dnia 30 grudnia 2014 r.

Wprowadzone zmiany zwiększyły planowane dochody o kwotę 1.437.617,82 zł oraz wydatki o 2.247.349,37 zł i powstał planowany deficyt w kwocie -951.731,55 zł. Ostatecznie plan dochodów i wydatków został ustalony w wysokości:

Nazwa	Plan
Dochody	18.406.357,82
Wydatki	19.358.089,37
Deficyt	- 951.731,55

W wyniku realizacji budżetu na 31.12.2014 r. dochody zrealizowano w 100,21 %, zaś wydatki w 97,12 %. Osiągnięto deficyt w wysokości 355.820,28 zł.

Budżet planowany i wykonany w układzie uchwały budżetowej na 31.12.2014 roku przedstawia tabela:

Lp.	Nazwa	Plan według uchwały budżetowej	Zmiany	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
<b>1.</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>16 968 740</b>	<b>1 437 617,82</b>	<b>18 406 357,82</b>	<b>18 445 348,76</b>	<b>100,21%</b>
	w tym:					
1.1.	dochody bieżące	15 830 201	1 728 403,94	17 558 604,94	17 603 842,83	100,26%
1.2.	dochody majątkowe	1 138 539	-290 786,12	847 752,88	841 505,93	99,26%
1.3.	dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych	2 623 386	953 926,87	3 577 312,87	3 468 906,87	96,97%
<b>2.</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>17 110 740</b>	<b>2 247 349,37</b>	<b>19 358 089,37</b>	<b>18 801 169,04</b>	<b>97,12%</b>
	w tym:					
2.1.	wydatki bieżące	15 484 838	1 872 774,37	17 357 612,37	16 909 533,91	97,42%
2.2.	wydatki majątkowe	1 625 902	374 575,00	2 000 477,00	1 891 635,13	94,56%
2.3.	wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych	2 623 386	953 926,87	3 577 312,87	3 468 906,87	96,97%
<b>3.</b>	<b>Wynik (nadwyżka/ deficyt)</b>	<b>-142 000</b>	<b>-809 731,55</b>	<b>-951 731,55</b>	<b>-355 820,28</b>	<b>37,39%</b>

Realizacja przychodów i rozchodów wraz z wynikiem za 2014 rok zostały przedstawione na stronie 21 sprawozdania. Jednocześnie należy zwrócić uwagę na stan zadłużenia gminy, gdzie zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek wynoszą 5.800.250,00 zł na 31.12.2014 r. – wyszczególnienie tytułów zaciągnięcia zobowiązań znajduje się na stronie 22 sprawozdania.

## 2. DOCHODY

W 2014 roku zrealizowano dochody na poziomie 100,21% zakładanego planu, w tym dochody bieżące zrealizowano w 100,26% , zaś dochody majątkowe w 99,26 %.

### 2.1. Dochody bieżące

Zaplanowane dochody bieżące wykonano w łącznej kwocie 17.603.842,83 zł. W ramach tych dochodów zrealizowano:

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

Wykonanie dochodów bieżących przedstawia tabela:

Lp.	Rodzaj dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania	Udział % w dochod. bieżących
	<b>Dochody własne:</b>	<b>5.613.317,00</b>	<b>5.845.590,16</b>	<b>100,57%</b>	<b>33,20%</b>
	- podatki	2.584.900,00	2.772.311,83	107,25%	15,75%
<b>A</b>	- udziały w podatkach	1.746.167,00	1.765.929,10	98,88%	10,03%
	- opłaty	221.900,00	222.126,21	100,10%	1,26%
	- pozostałe dochody	1.060.350,00	1.085.223,02	102,35%	6,16%
<b>B</b>	<b>Dotacje:</b>	<b>4.700.668,94</b>	<b>4.513.633,67</b>	<b>96,02%</b>	<b>25,64%</b>

Lp.	Rodzaj dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania	Udział % w dochod. bieżących
	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 577.312,87	3 468.906,87	96,97%	19,71%
	Dotacje celowe z budżetu państwa i inne dotacje na realizację własnych zadań bieżących gmin	1.123.356,07	1.044.726,80	93,00%	5,93%
	<b>Subwencja ogólna:</b>	<b>7 244.619,00</b>	<b>7 244.619,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>41,16%</b>
C	- część oświatowa	4.729.590,00	4.729.590,00	100,00%	26,87%
	- część wyrównawcza	2.404.576,00	2.404.576,00	100,00%	13,66%
	- część równoważąca	110.453,00	110.453,00	100,00%	0,63%
	<b>Dochody bieżące:</b>	<b>17.558.604,94</b>	<b>17.603.842,83</b>	<b>100,26%</b>	<b>100,00%</b>

W ramach dochodów własnych największe wpływy dotyczą podatków. W 2014 roku wykonano podatki w porównaniu do planu następująco:

Lp.	Rodzaj podatku	Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	Udział % w podatkach
1	Podatek od nieruchomości	0310	1 408 000	1 480 773,38	105,17%	53,41%
2	Podatek rolny	0320	897 000	976 518,97	108,86%	35,22%
3	Podatek leśny	0330	133 500	133 929,00	100,32%	4,83%
4	Podatek od środków transportowych	0340	62 000	68 680,71	110,78%	2,48%
5	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanych w formie karty podatkowej	0350	2 000	2 176,27	108,81%	0,08%
6	Podatek od spadków i darowizn	0360	25 700	25 925,50	100,88%	0,94%
7	Podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	56 700	84 308,00	148,69%	3,04%
	<b>Razem:</b>		<b>2 584 900</b>	<b>2 772 311,83</b>	<b>107,25%</b>	<b>100,00%</b>

Dochody podatkowe zrealizowano w 107,25 %. Dodatkowo uzyskano dochody z tytułu udziału w podatkach dochodowych, tj. udział gminy w 2014 roku w podatku wyniósł:

- od osób fizycznych (tzw. PIT) 1.733.194,00 zł (plan 1.714.167,00 zł, wykonano 101,11%)
- od osób prawnych (tzw. CIT) 32.735,10 zł (plan 32.000,00 zł, wykonano 102,30%)

Kolejną pozycją dochodów własnych to opłaty, które stanowią 1,26% dochodów bieżących. Wykonanie kształtuje się następująco:

Lp.	Rodzaj opłaty	Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	Udział % w opłatach
1	Opłata produktowa	0400	0	125,08	x	0,06%
2	Opłata skarbową	0410	20 000	21 499,00	107,50%	9,68%
3	Opłata targowa	0430	2 000	1 395,00	69,75%	0,63%
4	Opłata eksploatacyjna	0460	28 000	22 241,21	79,43%	10,01%
5	Opłata za zarząd i użytkowanie wieczyste	0470	31 000	30 571,66	98,62%	13,76%
6	Opłata za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	0480	77 700	78 182,42	100,62%	35,20%
7	Opłata za zajęcie pasa drogowego	0490	0	986,59	x	0,44%
8	Różne opłaty	0690	63 200	67 125,25	102,37%	30,22%
	<b>Razem:</b>		<b>221 900</b>	<b>222 126,21</b>	<b>99,66%</b>	<b>100,00%</b>

W ramach ww. dochodów w pozycji 6 tabeli ujęto wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu, które zgodnie z ustawą o wychowaniu w trzeźwości przeznacza się na realizację programu rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii.

W ramach planu wydatków w rozdziałach 85153 i 85154 wydatkowano środki w wysokości 84.963,34 zł. Łącznie do wykorzystania z lat poprzednich na rok 2014 pozostawała kwota 8.518,25 zł oraz uzyskano wpływy w wysokości 78.182,42 zł, co łącznie daje 86.700,67 zł. Po odjęciu wydatków z 2014 roku plan wydatków w 2015 rok należy zwiększyć o kwotę 1.737,33 zł.

Pozostałe dochody bieżące w ramach dochodów własnych stanowią:

Lp.	Rodzaj dochodu	Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	Udział % w doch. pozostałych
1	Zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych – zaległe opłaty za posiadanie psa	0560	0	76,00	x	0,01%
2	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	0590	0	181,00	x	0,02%
3	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	0750	127 700	124 973,32	97,86%	11,52%
4	Wpływy z usług	0830	806 750	830 982,12	103%	76,57%
5	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	0840	0	205,12	x	0,02%
6	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910	12 000	20 549,84	171,25%	1,89%
7	Pozostałe odsetki	0920	35 200	20 456,63	58,12%	1,88%
8	Otrzymane spadki, zapisy, darowizny	0960	3 540	3 580,00	101,13%	0,33%
9	Wpływy z różnych dochodów	0970	58 300	62 538,54	107,27%	5,76%
10	Wpływy z tytułu funduszu alimentacyjnego	0980	8 000	9 570,19	119,63%	0,88%
11	Dochody JST związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2360	550	3 331,02	605,64%	0,31%
12	Rekompensaty utraconych dochodów z tytułu podatków i opłat	2680	0	414,00	x	0,04%
13	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	2910	8 310	8 204,08	98,73%	0,76%
14	Odsetki od pożyczek udzielonych przez JST	8120	0	161,16	x	0,01%
<b>Razem:</b>			<b>1 060 350</b>	<b>1 085 223,02</b>	<b>102,35%</b>	<b>100,00%</b>

Dochody określone w wierszu 10 i 11 powyższej tabeli związane są z realizacją zadań zleconych gminie ustawami z tytułu prowizji. Dochody należne do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego zostały odprowadzone w prawidłowych wysokościach w terminach określonych przepisami.

Natomiast dochody określone w wierszu 13 stanowią zwroty nienależnie pobranych bądź pobranych w nadmiernej wysokości lub niewykorzystanych, tj. świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego przez świadczeniobiorców w wysokości 8.204,08 zł. Świadczenia te zwrócone do Wojewody Wielkopolskiego.

W ramach zrealizowanych dotacji, największą grupą są dotacje na zadania zlecone. Z tego tytułu w 2014 roku osiągnięto następujące dochody:

Lp.	Dotacje na zadania zlecone § 2010	Rozdział	Plan	Wykonanie	% wykonania	Udział % w dotacjach zleconych
1	na zwrot dla rolników podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa	01095	762 184,45	762 184,45	100,00%	21,97%
2	w zakresie prowadzenia USC i ewidencji ludności	75011	57 153,00	57 153,00	100,00%	1,65%
3	na prowadzenie stałego rejestru wyborców	75101	940,00	939,20	99,91%	0,02%
4	na wybory do rady gminy, rady powiatu, sejmiku wojewódzkiego oraz na wybory wójta	75109	37 547,00	25 125,00	66,92%	0,72%
5	na wybory do Parlamentu Europejskiego	75113	10 330,00	10 329,50	99,99%	0,30%
6	na podręczniki do klas I w szkołach podstawowych	80101	5.724,42	5.408,75	94,49%	0,16%
7	na wypłatę świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego	85212	2 509 501,00	2 433 108,10	96,96%	70,15%
8	na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	85213	8 689,00	8 272,80	95,21%	0,23%
9	na dodatek energetyczny	85215	9 500,00	8 287,62	0,87%	0,24%
10	na opiekuna prawnego	85219	2 539,00	2 538,07	99,96%	0,07%
11	na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	85228	93 000,00	82 188,00	88,37%	2,37%
12	na wypłatę pomocy finansowej dla osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne	85295	80 205,00	73 372,38	88,27%	2,12%
<b>Razem</b>			<b>3 577 312,87</b>	<b>3 468 906,87</b>	<b>96,97%</b>	<b>100,00%</b>

Oprócz ww. dotacji w 2014 roku wpłynęły dotacje na zadania własne bieżące, które zostały wykorzystane w następujących kwotach na:

- wychowanie przedszkolne	193.275,00 zł
- składki ubezpieczeń zdrowotnych za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	13.135,85 zł
- zasiłki okresowe	276.034,18 zł
- zasiłki stałe	173.590,00 zł
- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej	73.153,00 zł
- dożywianie	123.100,00 zł
- pomoc materialną dla uczniów	93.136,90 zł
> w tym tzw. Wyprawka szkolna	13.236,10 zł
- wykonanie stołów i ław pod wiatę oraz ławek przenośnych na plaży w sołectwie	
- łąkie w związku z realizacją programu „Letnia plaża z kulturą” z programu „Działaj Lokalnie”	4.500,00 zł
- na realizację programu „Bezpieczna i przyjazna szkoła 2014”	13.600,00 zł
- projekt „Przedszkole dla wszystkich” realizowany w ramach POKL przez Zespół Szkół w Łąkiem	47.883,30 zł
- na realizację projektu „Odnowa wsi szansą dla aktywnych sołectw” dla sołectwa Lipka w ramach Wielkopolskiej Odnowy Wsi w sołectwie Lipka	5.000,00 zł

Dotacje wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem. Wykonanie jest poniżej 93 % dotacji na zadania własne bieżące, ponieważ niewykorzystane dotacje zostały zwrócone do dysponentów w 2014 roku.

Dodatkowo w związku z wydatkowaniem w 2013 roku środków w ramach funduszu sołeckiego w 2014 roku wpłynął zwrot 20 % wydatków w formie dotacji celowej łącznie 36.762,45 zł, w tym dotyczący zadań bieżących 28.318,57 zł.

Natomiast subwencja ogólna została wykonana zgodnie z decyzją Ministra Finansów.

## 2.2. Dochody majątkowe

Z tytułu dochodów majątkowych otrzymano w 2014 roku:

- Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w kwocie 16.841,91 zł
- Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 503.039,09 zł
- Zwrot 20 % poniesionych wydatków inwestycyjnych w ramach funduszu sołeckiego za 2013 rok – 8.443,88 zł
- zwrot środków poniesionych na realizację projektu pn. „Budowa placu zabaw dla dzieci w miejscowości Lipka” (92195 § 6207) – w kwocie 15.396,37 zł
- dofinansowanie inwestycji pn. „Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych obręb Nowe Potulice, Nowy Buczek, Osowo” (01042 § 6300) – plan 129.000 zł z Urzędu Marszałkowskiego.
- dofinansowanie inwestycji pn. „Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych obręb Lipka ul. Wybudowanie” (01042 § 6300) – plan 85.000 zł z Urzędu Marszałkowskiego.
- dofinansowanie inwestycji pn. „Budowa obiektu ogólnodostępnego w Gminie Lipka – infokiosk z gminnym systemem informacji turystycznej” realizowanej w ramach działania 413 „ Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objętego PROW na lata 2007-2013 (63003 § 6207 i 63003 § 6209) – w kwocie 55.714,82 zł
- dofinansowanie projektu pn. „Przedszkole dla wszystkich” (80103 § 6207 i 80103 § 6209) – w kwocie 28.070 zł realizowany w ramach POKL przez Zespół Szkół w Łąkiem.

Otrzymane dofinansowania zostały wykorzystane zgodnie z ich przeznaczeniem.

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

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

Na dzień 31.12.2014 r. należności z tytułu dochodów budżetowych względem budżetu Gminy Lipka wynosiły 1.586.245,45 zł w tym zaległości 1.125.493,28 zł – co stanowi 70,95 % należności. Zaległości netto, czyli po umniejszeniu należnych odsetek od tych zaległości wynoszą 1.087.304,32 zł. Tabela poniżej przedstawia informację o stanie zaległości wobec gminy w latach 2011 - 2014.

Lp	Tytuł należności	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	Zmiana % (kol. 6:5)
1	2	3	4	5	6	7
<b>1</b>	<b>Podatek od nieruchomości</b>	<b>197 883,01</b>	<b>2 917 759,35</b>	<b>3 067 085,67</b>	<b>373 676,60</b>	<b>12,18%</b>
	a) osoby prawne	51 344,10	2 725 264,09	2 758 454,39	89 093,54	3,23%
	b) osoby fizyczne	146 538,91	192 495,26	308 631,28	284 583,06	92,21%
<b>2</b>	<b>Podatek rolny</b>	<b>50 934,48</b>	<b>71 167,38</b>	<b>109 199,88</b>	<b>91 972,81</b>	<b>84,22%</b>
	a) osoby prawne	321,22	13 235,22	32 828,22	32 644,88	99,44%

Lp	Tytuł należności	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	Zmiana % (kol. 6:5)
	b) osoby fizyczne	50 613,26	57 932,16	76 371,66	59 327,93	77,68%
<b>3</b>	<b>Podatek leśny</b>	<b>166,00</b>	<b>282,00</b>	<b>580,00</b>	<b>329,00</b>	<b>56,72%</b>
	a) osoby prawne	0,00	0,00	1,00	0,00	x
	b) osoby fizyczne	166,00	282,00	579,00	329,00	56,82%
<b>4</b>	<b>Podatek od środków transportowych</b>	<b>6 456,70</b>	<b>6 456,70</b>	<b>2 662,90</b>	<b>21 569,90</b>	<b>810,02%</b>
	a) osoby prawne	5 321,80	5 321,80	773,00	2 133,00	275,94%
	b) osoby fizyczne	1 134,90	1 134,90	1 889,90	19 436,90	1028,46%
<b>5</b>	<b>Opłata od posiadania psa - w 2013 r. opłaty zniesione, ale należne za poprzednie lata</b>	<b>1 340,60</b>	<b>1 872,98</b>	<b>1 717,00</b>	<b>1 641,00</b>	<b>95,57%</b>
<b>6</b>	<b>Podatki realizowane przez Urzędy Skarbowe</b>	<b>8 112,12</b>	<b>10 408,79</b>	<b>13 524,89</b>	<b>8 848,52</b>	<b>65,42%</b>
	karta podatkowa	8 112,12	10 408,79	9 202,89	8 664,52	94,15%
	podatek od spadków i darowizn	0,00	0,00	4 309,00	4,00	0,09%
	podatek od czynności cywilnoprawnych	0,00	0,00	13,00	180,00	1384,62%
<b>7</b>	<b>Pozostałe, w tym:</b>	<b>339 826,27</b>	<b>429 205,91</b>	<b>507 627,21</b>	<b>589 645,49</b>	<b>116,08%</b>
	za odsprzedaż materiałów (60016 § 0970)	764,94	0,00	180,68	180,06	99,66%
	czynsze - mieszkania, pom, gospodarcze, grunty gminne, C.O. (70005 § 0750)	27 182,29	34 051,55	48 216,59	54 768,51	113,59%
	wieczyste użytkowanie (70005 § 0470)	12 057,93	19 515,65	21 146,26	18 952,80	89,63%
	zwrot za media itp. w wynajmowanych pomieszczeniach (70005 § 0970)	2 067,95	293,39	2 680,97	2 859,15	106,65%
	z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (§ 760)	0,00	1 488,00	2 976,00	4 464,00	150%
	z tytułu sprzedaży nieruchomości (70005 § 0770)	272,41	1 006,52	7 152,52	2 283,04	31,92%
	za usługi cmentarne (71035 § 0830)	0,00	15,00	521,54	713,76	136,86%
	zwrot za media w budynku UG (75023 § 0830)	0,00	0,00	4,83	4,83	100%
	za pozwolenie na sprzedaż alkoholu (75618 § 0480)	437,50	0,00	262,50	262,50	100%
	za usługi w Szkole Podstawowej (80101)	563,64	0,00	0,00	250,00	x
	odbiór nieczystości płynnych i stałych (90017)	49 151,25	67 174,86	77 565,69	108 263,51	139,58%
	wyżywienie w placówkach oświatowych (80148)	877,70	1 866,19	3 232,83	4 435,93	137,22%
	czesne za przedszkole (80104)	856,28	1 620,32	956,31	2 310,12	241,57%
	zwrot za media w świetlicach wiejskich (92109 § 0830)	0,00	0,00	17,25	0,04	0,23%
	za sprzedane pojemniki (90017, wcześniej 90003)	1 250,17	1 333,45	1 003,98	798,86	79,57%
	zaliczka alimentacyjna i fundusz alimentacyjny (85212)	243 362,11	297 978,97	339 379,63	386 114,85	113,77%
	usługi opiekuńcze (85228)	982,10	2 862,01	2 329,63	2 758,53	118,41%
	schroniska dla zwierząt (90013)	0,00	0,00	0,00	100,00	x
	za odsprzedaż złomu (90017)	0,00	0,00	0,00	125,00	x
	<b>Razem zaległości netto</b>	<b>604 719,18</b>	<b>3 437 153,11</b>	<b>3 702 397,55</b>	<b>1 087 304,32</b>	<b>29,37%</b>
<b>8</b>	<b>Odsetki od zaległości</b>	<b>408 435,89</b>	<b>1 038 578,83</b>	<b>1 378 854,68</b>	<b>498 562,13</b>	<b>36,16%</b>
	z tytułu podatków i opłat (§ 0910)	389 185,80	1 008 655,55	1 330 549,35	434 241,41	32,64%
	pozostałe odsetki (§ 0920)	19 250,09	29 923,28	48 305,33	64 089,92	132,68%
	Odsetki od udzielonych pożyczek (§ 8120)	0,00	0,00	0,00	230,80	x

Lp	Tytuł należności	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	Zmiana % (kol. 6:5)
	<b>Należności zaległe razem z odsetkami</b>	<b>1 013 155,07</b>	<b>4 475 731,94</b>	<b>5 081 252,23</b>	<b>1 586.245,45</b>	<b>31,22%</b>

Dla zmniejszenia stanu zaległości podejmowane są stosowane działania takie jak: wysyłanie upomnień, tytułów wykonawczych, wezwań do zapłaty, ustanawiane są hipoteki przymusowe na majątku.

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

Na podstawie przepisów Ordynacji podatkowej w toku wykonywania dochodów budżetu gminy w uzasadnionych przypadkach dokonywano odroczeń i umorzeń w podatkach lokalnych. Umorzenia stosowano u podatników znajdujących się w bardzo trudnej sytuacji finansowej. Umorzenia i odroczenia stanowią 0,03 % wykonanych dochodów ogółem. Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone na dzień 31.12.2014 r. wynoszą 572.532,70 zł co stanowi 3,10 % wykonanych dochodów ogółem gminy.

Zastosowano następujące umorzenia i odroczenia:

Nazwa	31.12.2014 r.	
	Umorzenia	Odroczenia
<b>Osoby prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
w podatku od nieruchomości	0,00	0,00
w podatku rolnym	0,00	0,00
w podatku od środków transportowych	0,00	0,00
w podatku leśnym	0,00	0,00
<b>Osoby fizycznych</b>	<b>6.348,00</b>	<b>4.439,60</b>
w podatku od nieruchomości	4.315,00	39,00
w podatku rolnym	821,00	4.329,00
w podatku od środków transportowych	11,00	71,00
w podatku leśnym	1.201,00	0,00
<b>Razem:</b>	<b>6.348,00</b>	<b>4.439,60</b>
% wpływ umorzeń na obniżenie dochodów	<b>0,03 %</b>	<b>0,02 %</b>
skutki obniżenia górnych stawek podatkowych	<b>572.532,70</b>	
% wpływ skutków obniżenia stawek podatkowych na obniżenie dochodów	<b>3,10 %</b>	

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 383.659,00zł.

### 3. WYDATKI

W ramach wydatków wyodrębnia się wydatki majątkowe i bieżące. W 2014 roku zrealizowano:

Lp.	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wykonania
1.	wydatki bieżące	17 357 612,37	16 909 533,91	97,42%
2.	wydatki majątkowe	2 000 477,00	1 891 635,13	94,56%
	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>19 358 089,37</b>	<b>18 801 169,04</b>	<b>97,12%</b>

#### 3.1. Udzielone dotacje

Z budżetu gminy Lipka w 2014 roku wydatkowano 864.722,60 zł na dotacje, w tym na realizację:

- zadań bieżących 776.222,60 zł (plan 776.236 zł, wykonanie 99,99 %)  
 ➤ zadań majątkowych 88.500,00 zł (plan 88.500 zł, wykonanie 100,00 %)

Lp.	Dotacje na poszczególne jednostki	Klasyfikacja	Plan	Wykonanie	%
<b>1. Dla jednostek sektora finansów publicznych</b>			<b>706 436,00</b>	<b>706 422,60</b>	<b>100%</b>
<b>1.1. Podmiotowe</b>			<b>691 900</b>	<b>691 900,00</b>	<b>100%</b>
a)	na działalność instytucji kultury	92109 § 2480	519 700	519 700,00	100%
b)	na działalność biblioteki funkcjonującej w instytucji kultury	92116 § 2480	172 200	172 200,00	100%
<b>1.2. Celowe</b>			<b>14 536</b>	<b>14 522,60</b>	<b>100%</b>
a)	na dofinansowanie zadań bieżących dla Powiatu Złotowskiego na realizację programu usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest	90002 § 2320	1 400	1 386,60	99%
b)	na dofinansowanie zadań bieżących dla Gminy Piła na zakup usług w Ośrodku Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Pile	85154 § 2710	2 436	2 436,00	100%
c)	na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektu zabytkowego Sanktuarium Maryjnego w Górcie Klasztornej dla Gminy Łobżenica	92120 § 2710	5 000	5 000,00	100%
d)	na dofinansowanie zakupu aparatu ultrasonograficznego urządzenia do badań USG przez Szpital Powiatowy im. Alfreda Sokolowskiego w Złotowie dla Powiatu Złotowskiego	85111 § 6300	5 700	5 700,00	100%
<b>2. Dla jednostek spoza sektora finansów publicznych</b>			<b>158 300</b>	<b>158 300,00</b>	<b>100%</b>
<b>2.1. Celowe</b>			<b>158 300</b>	<b>158 300,00</b>	<b>100%</b>
a)	na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	01010 § 6230	18 800	18 800,00	100%
b)	na dofinansowanie budowy studni wierconych	01010 § 6230	2 000	2 000,00	100%
c)	na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom pozarządowym w zakresie ochrony przeciwpożarowej	75412 § 6230	32 000	32 000,00	100%
d)	na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego	92105 § 2360	11 000	11 000,00	100%
e)	na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych w zakresie ochrony zabytków i opieki nad zabytkami	92120 § 2720	3 000	3 000,00	100%
f)	na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu	92605 § 2360	61 500	61 500,00	100%
g)	na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	92120 § 6209	30 000	30 000,00	100%

<b>Razem dotacje</b>	<b>864 736</b>	<b>864 722,60</b>	<b>100%</b>
----------------------	----------------	-------------------	-------------

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

dla jednostek sektora finansów publicznych:

- a) podmiotowe dla Gminnego Ośrodka Kultury w Lipce łącznie 691.900 zł, w tym działalność instytucji kultury 519.700 zł i na działalność biblioteki 172.200 zł (poz. 1.1. a) i b) tabeli);
- b) celowe na:
- dofinansowanie zadań bieżących dla Powiatu Złotowskiego na realizację programu usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest wykorzystano w wysokości 1.386,60 zł (poz. 1.2. a tabeli)
  - dofinansowanie zadań bieżących dla Gminy Piła na zakup usług w Ośrodku Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Pile w wysokości 2.436 (poz.1.2. b tabeli)
  - dofinansowanie dla Gminy Łobżenica na prace remontowe i konserwatorskie obiektu zabytkowego Sanktuarium Maryjnego w Górcie Klasztornej w wysokości 5.000 zł (poz. 1.2. c tabeli)
  - dofinansowanie zadań inwestycyjnych dla Powiatu Złotowskiego na zakup aparatu ultrasonograficznego urządzenia do badań USG przez Szpital Powiatowy im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie w wysokości 5.700 zł (poz. 1.2. d tabeli)

dla jednostek spoza sektora finansów publicznych – celowe:

- a) stowarzyszeniom na mocy ogłoszonego otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych z zakresu zadań własnych Gminy Lipka, w oparciu o ustawę o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t. j. Dz. U. 2014.1118 ze zm.) – 29.900 zł:
- na zadania w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego w łącznej kwocie 11.000 zł (poz. 2.1. d) tabeli);, z tego na:
    - \* „VII Międzynarodowy Młodzieżowy Muzyczny Festiwal - Bratysława” dla Związku Harcerstwa Polskiego Hufiec Złotów –w wysokości 8.000 zł;
    - \* „XVII Buczkowska Konferencja Naukowa – 85 rocznica szkolnictwa na ziemiach Krajny” dla Stowarzyszenia Przyjazna Edukacja w Złotowie – Zespół „Krajniacy” Wielki Buczek w wysokości 3.000 zł.
  - na zadania z zakresu upowszechniania kultury fizycznej w łącznej kwocie 61.500 zł (poz. 2.1. f tabeli);, z tego na:
    - \* „Upowszechnianie sportu dla mieszkańców Gminy Lipka w zakresie zawodów rowerowych” dla Centrum Inicjatyw Lokalnych „Tilia” w Lipce w wysokości 2.300 zł
    - \* „Zajęcia sportowo-rekreacyjne dla dziewcząt ze szkoły podstawowej i gimnazjum w Lipce w zakresie rozwijania umiejętności uczestnictwa w grach zespołowych (koszykówce i siatkówce) dla Uczniowskiego Klubu Sportowego „Nike” w Lipce w wysokości 5.200 zł
    - \* „Szkoła w ruchu” dla Uczniowskiego Klubu Sportowego „Iskra” w Łąkiem w wysokości 5.000 zł
    - \* „Zajęcia sportowo – rekreacyjne dla chłopców ze Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Lipce” dla Uczniowskiego Klubu Sportowego „ Sokół” w Lipce w wysokości 3.000 zł
- 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. f tabeli) łącznie 44.500 zł na:
- „Upowszechnianie i rozwój sportu wśród mieszkańców Gminy Lipka przez Gminne Towarzystwo Sportowe w Lipce” dla GTS Lipka w wysokości 25.300 zł.
  - „Piłkarski powiat” dla LZS „Orzeł” Scholastykowo w wysokości 19.200 zł
- c) podmiotom na mocy Uchwały Nr V/33/11 Rady Gminy Lipka z dnia 31 marca 2011 r. w sprawie określenia zasad udzielania dotacji na sfinansowanie prac konserwatorskich, restauratorskich lub robót budowlanych przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków w wysokości 3.000 zł na realizację zadania

pn. „Montaż systemu przeciwpożarowego w Kościele Parafialnym w Wielkim Buczku” dla Parafii Rzymsko-Katolickiej p.w. Św. Trójcy w Wielkim Buczku (poz. 2.1. e tabeli)

**W ramach wydatków majątkowych przekazano dotacje:**

dla jednostek spoza sektora finansów publicznych – celowe na:

- a) budowę przydomowych oczyszczalni ścieków oraz studni wierconych na mocy Uchwały Nr II/13/14 Rady Gminy Lipka z dnia 17 grudnia 2014 r. w sprawie zasad i trybu udzielania dotacji celowej na dofinansowanie kosztów inwestycji służących ochronie środowiska i gospodarce wodnej oraz sposobu jej rozliczania wykorzystano 20.800 zł (poz.2.1. a i b tabeli);
- b) dla Ochotniczych Straży Pożarnych 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 wykorzystano 32.000 zł na (poz. 2.1. c tabeli):
  - zakup wyposażenia ratowniczego dla jednostki OSP Lipka w wysokości 12.000 zł
  - zakup defibrylatora dla jednostki OSP Lipka w wysokości 1.000 zł
  - zakup motopompy dla jednostki OSP Łąkie w wysokości 15.000 zł
  - na wymianę bramy garażowej dla jednostki OSP Wielki Buczek w wysokości 4.000 zł
- c) podmiotom na mocy Uchwały Nr V/33/11 Rady Gminy Lipka z dnia 31 marca 2011 r. w sprawie określenia zasad udzielania dotacji na sfinansowanie prac konserwatorskich, restauratorskich lub robót budowlanych przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków w wysokości 30.000 zł na realizację zadania „Renowacja XVII – wiecznego kościoła filialnego p.w. Dobrego Pasterza w Batorowie – remont ścian kościoła” dla Parafii Rzymskokatolickiej p.w. Św. Katarzyny w Lipce w wysokości 30.000 zł (poz. 2.1. g tabeli).

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

Lp.	Rozdz.	§	Zadanie	Plan	Wykonanie	%
1	01010	6050	Budowa sieci kanalizacji ściekowej w miejscowości Lipka ul. Szkolna, Sepoleńska oraz Mały Buczek	20 851,00	14 208,86	68,14%
2	01010	6050	Budowa wodociągu w Białobłociu	9 070,00	9 067,47	99,97%
3	01010	6050	Modernizacja i budowa kanalizacji deszczowej w miejscowości Lipka	37 300,00	37 292,20	99,98%
4	01010	6057	Budowa sieci kanalizacji ściekowej w miejscowości Lipka ul. Szkolna, Sepoleńska oraz Mały Buczek	354 749,00	354 304,45	99,87%
5	01010	6230	Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	18 800,00	18 800,00	100,00%
6	01010	6230	Dofinansowanie budowy studni wierconych	2 000,00	2 000,00	100,00%
7	01042	6050	Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych obręb Nowe Potulice, Nowy Buczek, Osowo	367 000,00	366 984,96	100,00%
8	01042	6050	Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych obręb Lipka ul. Wybudowanie	150 100,00	150 100,00	100,00%
9	60016	6050	Budowa chodnika w Lipce ul. Szkolna-Złotowska do ul. Spokojnej	31 500,00	31 428,90	99,77%
10	60016	6050	Budowa chodnika w miejscowości Potulice	2 058,00	2 058,00	100,00%
11	60016	6050	Budowa chodnika we wsi Kietpin	7 204,00	5 963,61	82,78%
12	60016	6050	Budowa drogi dojazdowej do OSP w Wielkim Buczku	40 000,00	40 000,00	100,00%

Lp.	Rozdz.	§	Zadanie	Plan	Wykonanie	%
13	60016	6050	Rewitalizacja centrum miejscowości Lipka przy ul. Kościuszki - przebudowa parkingu przed UG	367 000,00	321 674,56	87,65%
14	60016	6060	Zakup równiarki dla ZGK Lipka	159 000,00	159 000,00	100,00%
15	63003	6050	Zagospodarowanie kompleksu rekreacyjno-wypoczynkowego w Lipce przy ul. Sepoleńskiej	14 150,00	14 150,00	100,00%
16	63003	6060	Budowa obiektu ogólnodostępnego w Gminie Lipka - infokiosk z gminnym systemem informacji turystycznej	5 083,00	4 117,00	81,00%
17	63003	6067	Budowa obiektu ogólnodostępnego w Gminie Lipka - infokiosk z gminnym systemem informacji turystycznej	18 813,00	15 453,44	82,14%
18	63003	6069	Budowa obiektu ogólnodostępnego w Gminie Lipka - infokiosk z gminnym systemem informacji turystycznej	3 287,00	2 446,56	74,43%
19	70005	6050	Projekt budowy Ośrodka Zdrowia w Lipce	30 000,00	0,00	0,00%
20	71035	6050	Budowa dróg dojazdowych i przebudowa parkingu przy cmentarzu w Lipce	17 800,00	17 767,29	99,82%
21	75411	6170	Dofinansowanie na utworzenie warsztatu obsługi, konserwacji i napraw sprzętu ochrony dróg oddechowych	1 560,00	1 560,00	100,00%
22	75412	6230	Dofinansowanie dla OSP Lipka zakup wyposażenia ratowniczego	12 000,00	12 000,00	100,00%
23	75412	6230	Dotacja dla OSP Lipka zakup defibrylatora	1 000,00	1 000,00	100,00%
24	75412	6230	Dotacja dla OSP Łąkie na zakup motopompy	15 000,00	15 000,00	100,00%
25	75413	6230	Dotacja dla OSP Wielki Buczek na wymianę bramy garażowej	4 000,00	4 000,00	100,00%
26	80103	6067	Doposażenie placu zabaw w Łąkiem	13 600,00	13 600,00	100,00%
27	80103	6067	Wyposażenie Oddziału Przedszkolnego w Łąkiem	12 070,00	0,00	0,00%
28	80103	6069	Doposażenie placu zabaw w Łąkiem	2 400,00	2 400,00	100,00%
29	80103	6069	Wyposażenie Oddziału Przedszkolnego w Łąkiem	2 130,00	0,00	0,00%
30	80104	6060	Zakup zmywarki dla Przedszkola Gminnego w Lipce	5 389,00	5 389,00	100,00%
31	85111	6300	Dofinansowanie dla Powiatu Złotowskiego na zakup aparatu ultrasonograficznego dla Szpitala Powiatowego w Złotowie im. Alfreda Sokolowskiego	5 700,00	5 700,00	100,00%
32	90001	6050	Zakup i montaż monitoringu na przepompownie ścieków	7 300,00	7 300,00	100,00%
33	90001	6060	Zakup pompy na przepompownie dla ZGK Lipka	13 700,00	13 700,00	100,00%
34	90001	6060	Zakup wyposażenia na cele wodociągowania dla ZGK Lipka	29 535,00	29 533,12	99,99%
35	90004	6060	Zakup kosiarki samojezdnej do koszenia terenów zielonych	10 000,00	10 000,00	100,00%
36	90015	6050	Modernizacja oświetlenia ulicznego w miejscowości Lipka	86 200,00	82 094,61	95,24%
37	90017	6050	Modernizacja bazy ZGK Lipka	24 850,00	24 840,39	99,96%
38	90017	6060	Zakup koparko-ładowarki dla ZGK Lipka	56 600,00	56 600,00	100,00%
39	92109	6050	Budowa toalety przy Sali wiejskiej w miejscowości Trudna	5 078,00	3 548,50	69,88%
40	92120	6209	Dotacja celowa na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy Kościele filialnym pod wezwaniem Dobrego Pasterza w miejscowości Batorowo	30 000,00	30 000,00	100,00%
41	92605	6060	Doposażenie boiska sportowego w miejscowości Scholastykowo	6 600,00	6 552,21	99,28%
<b>Razem</b>				<b>2 000 477,00</b>	<b>1 891 635,13</b>	<b>94,56%</b>

**Stopień realizacji inwestycji:**

- 1) Budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w Lipce przy ul. Szkolna, Sępoleńska oraz Mały Buczek (poz.1, 4 tabeli) – łączny plan 375.600 zł, wykonano całą inwestycję na ul. Sępoleńskiej oraz Mały Buczek w II półroczu 2014 na łączną wartość 369.513,31 zł. Wykonanie kanalizacji na ul. Szkolnej zostało przesunięte na I półrocze 2015 roku, część kosztów zostanie zwrócona po rozliczeniu w 2015 r. wniosku o płatność w ramach wniosku złożonego o dofinansowanie ze środków PROW 2007-2013.
- 2) Budowa wodociągu w Białobłociu (poz. 2 tabeli) – plan 9.070 zł, wykonanie 9.067,47 zł, wykonano podkłady geodezyjne oraz jest opracowywany projekt budowlany.
- 3) Modernizacja i budowa kanalizacji deszczowej w miejscowości Lipka (poz. 3 tabeli) – plan 37.300 zł, wykonanie 37.292,20, zadanie zrealizowane w II półroczu 2014 roku,
- 4) Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków (poz. 5 tabeli) – wykonano na kwotę 18.800 zł, zadanie zostało zrealizowane w II półroczu 2014 r,
- 5) Dofinansowanie budowy studni wierconych (poz. 6 tabeli) – wykonanie 2.000 zł, zadanie zostało zrealizowane w II półroczu 2014;
- 6) Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych obręb Nowe Potulice, Nowy Buczek, Osowo (poz. 7 tabeli) – plan 367.000 zł, wykonano nawierzchnię asfaltową o grubości 3 cm na odcinku 1,0 km i szerokości 4,0 m o łącznej wartości 366.984,96 zł
- 7) Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych obręb Lipka ul. Wybudowanie (poz. 8 tabeli) – plan 150.100 zł, wykonanie 150.100 zł, zadanie zrealizowane w II półroczu 2014. Na odcinku o długości 0,90 km i szerokości 4,0 wykonano nawierzchnię asfaltową.
- 8) Budowa chodnika w Lipce ul. Szkolna-Złotowska do ul. Spokojnej (poz. 9 tabeli) – plan 31.500 zł, wydatkowano 31.428,90 zł zakupiono projekt oraz materiał na wykonanie inwestycji, realizację inwestycji przeniesiono na rok 2015.
- 9) Budowa chodnika w miejscowości Potulice (poz. 10 tabeli) – plan 2.058 zł w ramach planu jednostki pomocniczej, zadanie zrealizowano w II półroczu 2014 roku w wysokości 2.058 zł,
- 10) Budowa chodnika we wsi Kielpin (poz. 11 tabeli) – plan 7.204 zł w ramach planu jednostki pomocniczej, zadanie zrealizowano w II półroczu 2014 roku w wysokości 5.963,61 zł
- 11) Budowa drogi dojazdowej do OSP w Wielkim Buczku (poz. 12 tabeli) – plan 40.000 zł, realizacja zadania nastąpiła w II półroczu 2014, gdzie za kwotę 40.000 zł zakupiono materiał oraz wykonano drogę z kostki brukowej,
- 12) Rewitalizacja centrum miejscowości Lipka przy ul. Kościuszki - przebudowa parkingu przed UG (poz. 13 tabeli) – plan 367.000 zł, wykonano utwardzony plac oraz miejsca parkingowe przed Urzędem Gminy zadanie zrealizowano w II połowie 2014 roku w wysokości 321.674,56,
- 13) Zakup równiarki dla ZGK Lipka (poz. 14 tabeli) – plan 159.000 zł wykonanie 159.000 zadanie zrealizowano w miesiącu kwietniu 2014 roku.
- 14) Zagospodarowanie kompleksu rekreacyjno-wypoczynkowego w Lipce przy ul. Sępoleńskiej (poz. 15 tabeli) – plan 14.150 zł, wykonanie 14.150 zł – zakupiono balustrady oraz wykonano stoły i ławy do wiaty.
- 15) Budowa obiektu ogólnodostępnego w Gminie Lipka - infokiosk z gminnym systemem informacji turystycznej (poz. 16-18 tabeli) – plan 27.183 zł, zadanie zrealizowane w październiku 2014 roku w wysokości 22.017 zł. Inwestycja dofinansowana w 80 % z Urzędu Marszałkowskiego w Gdańsku ze środków PROW na lata 2007-2013;
- 16) Projekt budowy Ośrodka Zdrowia (poz. 19 tabeli) – plan 30.0000 zł, opracowywana jest koncepcja projektu, jednak realizacja została przesunięta na 2015 rok.
- 17) Budowa dróg dojazdowych i przebudowa parkingu przy cmentarzu w Lipce (poz. 20 tabeli) – plan 17.800 zł, wykonanie 17.767,29 zadanie wykonano w 99,82 %,
- 18) Dofinansowanie na utworzenie warsztatu obsługi, i konserwacji i napraw sprzętu ochrony dróg oddechowych (poz. 21 tabeli) – plan 1.560,00 zł, zadanie zrealizowane w 100%
- 19) Dofinansowanie dla OSP Lipka zakup wyposażenia ratowniczego (poz. 22 tabeli) – plan 12.000 zł, zadanie zrealizowano w 100% w II półroczu br.,
- 20) Dotacja dla OSP Lipka zakup defibrylatora (poz. 23 tabeli) – plan 1.000 zł, zadanie zrealizowano w 100% w II półroczu br.,
- 21) Dotacja dla OSP Łąkie na zakup motopompy (poz. 24 tabeli) – plan 15.000 zł, zadanie zrealizowane w 100% w II półroczu br.,

- 22) Dotacja dla OSP Wielki Buczek na wymianę bramy garażowej (poz. 25 tabeli) – plan 4.000 zł, zadanie zrealizowane w 100% w II półroczu br.,
- 23) Dopuszczenie placu zabaw w Łąkiem (poz. 26 i 28) – plan 16.000 zł. Zadanie realizowane w ramach programu Kapitał Ludzki „Przedszkole dla wszystkich” w ramach programu zakupiono bezpieczną nawierzchnię o powierzchni 40 m<sup>2</sup> oraz karuzele tarczową dla oddziału przedszkolnego w Zespole Szkół w Łąkiem o łącznej wartości 16.000 zł;
- 24) Wyposażenie Oddziału Przedszkolnego w Łąkiem (poz. 27 i 29) – plan 14.200 zł. Zadanie realizowane w ramach programu Kapitał Ludzki „Przedszkole dla wszystkich” w ramach programu planuje się zakup zmywarki, odkurzacza piorącego oraz tablicy interaktywnej – realizacja zadania została przesunięta na I kwartał 2015 roku.
- 25) Zakup zmywarki dla Przedszkola Gminnego w Lipce (poz. 30 tabeli) – plan 5.389, zadanie zrealizowano w 100 % w I półroczu 2014 r.
- 26) Dofinansowanie dla Powiatu Złotowskiego na zakup aparatu ultrasonograficznego dla Szpitala Powiatowego w Złotowie im. Alfreda Sokołowskiego (poz. 31 tabeli) – plan 5.700 zł, udzielono dofinansowania w wysokości 5.700 zł.
- 27) Zakup i montaż monitoringu na przepompownie ścieków (poz. 32 tabeli) – plan 7.300 zł, wykonanie 7.300 zł, zadanie zrealizowano w 100% w I półroczu 2014 roku.
- 28) Zakup pompy na przepompownie dla ZGK Lipka (poz. 33 tabeli) – plan 13.700 zł zadanie zrealizowane w 100 % w II połowie 2014 roku.
- 29) Zakup wyposażenia na cele wodociągowania dla ZGK Lipka (poz. 34 tabeli) – plan 29.535, w związku z przejęciem od 1 stycznia 2015 obsługi wodociągów na terenie Gminy Lipka została zakupiona tokarnia narzędziowa, samochód Lublin z wyposażeniem oraz komputer PSION potrzebny do odczytów wody łącznie na kwotę 29.533,12 zł
- 30) Zakup kosiarki samojezdnej do koszenia terenów zielonych (poz. 35 tabeli) – plan 10.000, zakupiono kosiarkę samojezdną dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Lipce w wysokości 10.000 zł.
- 31) Modernizacja oświetlenia ulicznego w miejscowości Lipka (poz. 36 tabeli) – plan 86.200 zł, zadanie zostało zrealizowane w II połowie 2014 roku w łącznej wysokości 82.094,61 zł.
- 32) Modernizacja bazy ZGK Lipka (poz. 37 tabeli) – plan 24. 850 zł, wydatkowano 24.840,39 zł na zakup pieca CO oraz przebudowę centralnego ogrzewania.
- 33) Zakup koparko – ładowarki dla ZGK Lipka (poz. 38 tabeli) – plan 56.600 zł, zadanie zrealizowano w 100% w I półroczu 2014.,
- 34) Budowa toalety przy Sali wiejskiej w miejscowości Trudna (poz. 39 tabeli) – plan 5.078,50 zł, wykonanie 3.548,50 zł, zapłacono za opracowywany projekt budowlany,
- 35) Dotacja celowa na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy Kościele Filialnym pod wezwaniem Dobrego Pasterza w miejscowości Batorowo (poz. 40 tabeli) – plan 30.000 udzielono dotacji w wysokości 30.000 na a wzmocnienie konstrukcji ściany północnej – wymiana podwaliny, rygla i słupa kościoła p.w. Dobrego Pasterza w Batorowie,
- 36) Dopuszczenie boiska sportowego w miejscowości Scholastykowo (poz. 41 tabeli) – plan 6.600 zł, wydatkowano 6.552,21 na zakup bramek do piłki nożnej w miejscowości Scholastykowo.

### 3.3. Rezerwy

W budżecie na rok 2014 utworzono rezerwy na łączną wartość 422.888 zł. Po dokonanych zmianach w trakcie roku na dzień 31.12.2014 r. zostały niewykorzystane następujące rezerwy:

Rezerwa ogólna	2.230,00
Rezerwa celowa na zwiększenie funduszu płac	20.089,00
Rezerwa celowa na fundusz nagród dla nauczycieli z okazji DEN	0,00
Rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego	42.100,00
Rezerwa celowa na realizację zadań wspierania rodziny oraz systemu pieczy zastępczej	1.961,00
Rezerwa celowa na dotacje na zabytki	0,00
Rezerwa celowa na poręczenia udzielane przez Wójta	26.235,00

**Razem****92.615,00****3.4. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w 2014 roku**

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

Lp.	Nazwa projektu	Plan w uchwale budżetowej			Zmiany planu			Plan po zmianach		
		UE	wkład BP lub JST	Razem	UE	wkład BP lub JST	Razem	UE	wkład BP lub JST	Razem
1	Budowa kanalizacji ściekowej w miejscowości Lipka, ul. Szkolna, Sępoleńska oraz Mały Buczek	783 749	30 000	813 749	-429 000	-30 000,00	-459 000,00	354 749	0,00	354 749,00
2	Budowa obiektu ogólnodostępnego w Gminie Lipka - infokiosk z gminnym systemem informacji turystycznej	0	0	0	18 813	3 287,00	22 100,00	18 813,00	3 287,00	22 100,00
3	Doposażenie Oddziału Przedszkolnego w Łąkiem	0	0	0	68 261	12 045,98	80 306,50	68 260,52	12 045,98	80 306,50
4	Renowacja XVIII - wiecznego kościoła filialnego p.w. Dobrego Pasterza w Batorowie - remont ścian Kościoła"	0	0	0	0	30 000,00	30 000,00	0	30 000,00	30 000,00
<b>Razem</b>		<b>783 749</b>	<b>30 000</b>	<b>813 749</b>	<b>-341 926</b>	<b>15 332,98</b>	<b>-326 593,50</b>	<b>441 823</b>	<b>45 332,98</b>	<b>487 155,50</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 – czwarta pozycja paragrafu to „7”;

**Wkład BP lub JST** – wydatki planowane ze środków Budżetu Państwa na dofinansowanie ww. projektów oraz środki własne gminy (kwalifikowalne) – czwarta pozycja paragrafu to „9”;

Na ww. zadania podpisano umowy o dofinansowanie w ramach:

- Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007 – 2013: wiersz 1, 2, 4
- Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki: wiersz 3.

### 3.5. Wydatki zrealizowane w ramach planu wydatków jednostek pomocniczych

W budżecie na rok 2014 wyszczególniono wydatki w ramach jednostek pomocniczych realizowanych przez 19 sołectw.

Dział	Rozdział	§	Przedsięwzięcie	Plan wydatków	Wykonanie	%
<b>1)</b>	<b>Sołectwo</b>	<b>Batorowo</b>		<b>5 262,00</b>	<b>5 098,42</b>	<b>96,89%</b>
921	92109	4 110	Zakup materiałów i usług przeznaczonych na funkcjonowanie sali wiejskiej i terenu przyległego w miejscowości Batorowo	200,00	200,00	100,00%
921	92109	4 170	Zakup materiałów i usług przeznaczonych na funkcjonowanie sali wiejskiej i terenu przyległego w miejscowości Batorowo	1 300,00	1 300,00	100,00%
921	92109	4 210	Zakup materiałów i usług przeznaczonych na funkcjonowanie sali wiejskiej i terenu przyległego w miejscowości Batorowo	2 400,00	2 383,04	99,29%
921	92109	4 260	Zakup materiałów i usług przeznaczonych na funkcjonowanie sali wiejskiej i terenu przyległego w miejscowości Batorowo	700,00	700,00	100,00%
921	92109	4 300	Zakup materiałów i usług przeznaczonych na funkcjonowanie sali wiejskiej i terenu przyległego w miejscowości Batorowo	662,00	515,38	77,85%
<b>2)</b>	<b>Sołectwo</b>	<b>Batorówko</b>		<b>5 904,00</b>	<b>3 632,37</b>	<b>61,52%</b>
921	92109	4 210	Utrzymanie Sali wiejskiej i zagospodarowanie terenu wokół wiaty w Batorówku	5 221,50	2 949,87	56,49%
921	92109	4 300	Utrzymanie Sali wiejskiej i zagospodarowanie terenu wokół wiaty w Batorówku	682,50	682,50	100,00%
<b>3)</b>	<b>Sołectwo</b>	<b>Białobłocie</b>		<b>4 298,00</b>	<b>2 279,04</b>	<b>53,03%</b>
600	60016	4 210	Zakup polbruku pod przystanek	300,00	0,00	0,00%
921	92109	4 210	Zakup kosiarki żyłkowej	900,00	700,00	77,78%
921	92109	4 210	Przygotowanie terenu pod plac zabaw i remont dachu po byłej remizie OSP	900,00	350,56	38,95%
921	92109	4 210	Remont i bieżące utrzymanie świetlicy w Białobłocie	1 198,00	1 006,99	84,06%
921	92109	4 300	Remont i bieżące utrzymanie świetlicy w Białobłocie	1 000,00	221,49	22,15%
<b>4)</b>	<b>Sołectwo</b>	<b>Bługowo</b>		<b>5 277,00</b>	<b>5 189,17</b>	<b>98,34%</b>
600	60016	4 210	Wykonanie chodnika przy drodze	4 700,00	4 612,17	98,13%
921	92109	4 210	Bieżące zakupy dla sołectwa	577,00	577,00	100,00%
<b>5)</b>	<b>Sołectwo</b>	<b>Czyżkowo</b>		<b>7 189,00</b>	<b>6 102,77</b>	<b>84,89%</b>
600	60016	4 210	Zakup tłucznia kamiennego na drogi	5 000,00	5 000,00	100,00%
921	92109	4 210	Utrzymanie sali wiejskiej w miejscowości Czyżkowo	2 000,00	921,27	46,06%
921	92109	4 300	Utrzymanie sali wiejskiej w miejscowości Czyżkowo	189,00	181,50	96,03%
<b>6)</b>	<b>Sołectwo</b>	<b>Debrzno-Wieś</b>		<b>8 581,00</b>	<b>8 581,00</b>	<b>100,00%</b>
921	92109	4 210	Remont sali wiejskiej, wykonanie łazienki oraz bieżące utrzymanie sali w miejscowości Debrzno Wieś	3 535,00	3 535,00	100,00%
921	92109	4 300	Remont sali wiejskiej, wykonanie łazienki oraz bieżące utrzymanie sali w miejscowości Debrzno Wieś	5 046,00	5 046,00	100,00%
<b>7)</b>	<b>Sołectwo</b>	<b>Kielpin</b>		<b>7 204,00</b>	<b>5 963,61</b>	<b>82,78%</b>
600	60016	6 050	Budowa chodnika we wsi Kielpin	7 204,00	5 963,61	82,78%
<b>8)</b>	<b>Sołectwo</b>	<b>Laskowo</b>		<b>4 145,00</b>	<b>4 021,24</b>	<b>97,01%</b>
921	92109	4 210	Rozbudowa wiaty rekreacyjno-wypoczynkowej w Laskowie	2 445,00	2 445,00	100,00%
921	92109	4 210	Utrzymanie sali wiejskiej w Laskowie	917,50	917,50	100,00%

Dział	Rozdział	§	Przedsięwzięcie	Plan wydatków	Wykonanie	%
921	92109	4260	Utrzymanie sali wiejskiej w Laskowie	484,00	396,18	81,86%
921	92109	4300	Utrzymanie sali wiejskiej w Laskowie	298,50	262,56	87,96%
<b>9)</b>	<b>Sołectwo</b>	<b>Lipka</b>		<b>15 296,00</b>	<b>14 970,22</b>	<b>97,87%</b>
600	60016	4210	Zakup tłucznia do napraw i utrzymania dróg lokalnych sołectwa Lipka	8 296,00	8 295,81	100,00%
754	75412	4210	Modernizacja bazy OSP Lipka	0,00	0,00	#DZIEL/0%
754	75412	4300	Modernizacja bazy OSP Lipka	2 000,00	2 000,00	100,00%
921	92109	4210	Wsparcie inicjatyw mieszkańców sołectwa	2 000,00	1 688,10	84,41%
926	92605	4210	Wsparcie działań wędkarzy w Lipce	1 000,00	1 000,00	100,00%
926	92605	4210	Zakup sprzętu sportowego dla drużyny piłkarskiej	2 000,00	1 986,31	99,32%
<b>10)</b>	<b>Sołectwo</b>	<b>Ląkie</b>		<b>10 355,00</b>	<b>8 093,96</b>	<b>78,16%</b>
600	60016	4210	Zakup polbruku	2 000,00	1 000,00	50,00%
921	92109	4 110	Bieżące utrzymanie świetlicy w miejscowości Ląkie	750,00	750,00	100,00%
921	92109	4 120	Bieżące utrzymanie świetlicy w miejscowości Ląkie	120,00	0,00	0,00%
921	92109	4 170	Bieżące utrzymanie świetlicy w miejscowości Ląkie	3 930,00	3 930,00	100,00%
921	92109	4270	Remont świetlicy wiejskiej	2 221,00	2 221,00	100,00%
921	92109	4210	Bieżące utrzymanie świetlicy w miejscowości Ląkie	954,00	0,00	0,00%
921	92109	4260	Bieżące utrzymanie świetlicy w miejscowości Ląkie	100,00	11,46	11,46%
921	92109	4300	Bieżące utrzymanie świetlicy w miejscowości Ląkie	280,00	181,50	64,82%
<b>11)</b>	<b>Sołectwo</b>	<b>Mały Buczek</b>		<b>5 721,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
010	01010	6050	Budowa sieci kanalizacji ściekowej w miejscowości Mały Buczek	5 721,00	0,00	0,00%
<b>12)</b>	<b>Sołectwo</b>	<b>Nowe Potulice</b>		<b>5 277,00</b>	<b>5 274,17</b>	<b>99,95%</b>
700	70005	6060	Zakup działki w Nowych Potulicach pod budowę sali wiejskiej	0,00	0,00	#DZIEL/0%
921	92109	4210	Zakup tłucznia wapiennego	5 277,00	5 274,17	99,95%
<b>13)</b>	<b>Sołectwo</b>	<b>Nowy Buczek</b>		<b>5 965,00</b>	<b>5 965,00</b>	<b>100,00%</b>
600	60016	4210	Zakup tłucznia wapiennego	5 965,00	5 965,00	100,00%
<b>14)</b>	<b>Sołectwo</b>	<b>Osowo</b>		<b>5 491,00</b>	<b>5 491,00</b>	<b>100,00%</b>
600	60016	4210	Zakup tłucznia kamiennego	5 491,00	5 491,00	100,00%
<b>15)</b>	<b>Sołectwo</b>	<b>Potulice</b>		<b>4 558,00</b>	<b>4 557,26</b>	<b>99,98%</b>
600	60016	6050	Budowa chodnika w miejscowości Potulice	2 058,00	2 058,00	100,00%
921	92109	4300	Wyposażenie sali wiejskiej w miejscowości Potulice	519,32	519,32	100,00%
921	92109	4210	Wyposażenie sali wiejskiej w miejscowości Potulice	1 980,68	1 979,94	99,96%
<b>16)</b>	<b>Sołectwo</b>	<b>Scholastykowo</b>		<b>8 688,00</b>	<b>8 486,00</b>	<b>97,67%</b>
921	92109	4 170	Remont i utrzymanie sali wiejskiej w miejscowości Scholastykowo	2 000,00	1 835,00	91,75%
921	92109	4210	Remont i utrzymanie sali wiejskiej w miejscowości Scholastykowo	3 988,00	3 988,00	100,00%
921	92109	4210	Zakup kosiarki żyłkowej	1 500,00	1 500,00	100,00%
921	92109	4300	Remont i utrzymanie sali wiejskiej w miejscowości Scholastykowo	1 000,00	1 000,00	100,00%
921	92109	4430	Remont i utrzymanie sali wiejskiej w miejscowości Scholastykowo	200,00	163,00	81,50%
<b>17)</b>	<b>Sołectwo</b>	<b>Smolnica</b>		<b>4 482,00</b>	<b>4 481,09</b>	<b>99,98%</b>
600	60016	4210	Zakup tłucznia na remont drogi lokalnej sołectwa Smolnica	4 482,00	4 481,09	99,98%
<b>18)</b>	<b>Sołectwo</b>	<b>Trudna</b>		<b>5 078,00</b>	<b>3 548,50</b>	<b>69,88%</b>
921	92109	6050	Budowa toalety przy sali wiejskiej w miejscowości Trudna	5 078,00	3 548,50	69,88%
<b>19)</b>	<b>Sołectwo</b>	<b>Wielki Buczek</b>		<b>6 944,00</b>	<b>6 944,00</b>	<b>100,00%</b>

Dział	Rozdział	§	Przedsięwzięcie	Plan wydatków	Wykonanie	%
600	60016	4210	Materiały na budowę chodników w miejscowości Wielki Buczek	6 944,00	6 944,00	100,00%
<b>Razem wydatki jednostek pomocniczych gminy</b>				<b>125 715,00</b>	<b>108 678,82</b>	<b>86,45%</b>

W 2014 r. w ramach wydatków na przedsięwzięcia realizowane przez jednostki pomocnicze gminy zaplanowano na wydatki łącznie 125.715,00 zł, z czego na wydatki inwestycyjne 20.061 zł i na bieżące 105.654 zł. W wyniku realizacji budżetu na dzień 31.12.2014 r. wykorzystano w ramach wydatków na wydatki inwestycyjne 11.570,11 zł, zaś na wydatki bieżące 97.108,71 zł.

### 3.6. Wydatki na obsługę długu

W ramach wydatków bieżących zrealizowano wydatki na obsługę długu. W 2014 roku zapłacono odsetki od kredytów i pożyczek w wysokości 195.099,77 zł. Wyodrębnienie odsetek na poszczególne tytuły zobowiązań przedstawia się następująco:

a) Przebudowa drogi gminnej Nowe Potulice - etap I (umowa nr 239/2006)	2.784,62 zł
b) Rozbudowa i przebudowa obiektu szkolnego w Lipce przy ul. Szkolnej - etap I - Budowa części dydaktycznej (umowa nr 310-13/3/II/5/2006)	8.237,24 zł
c) Przebudowa Zespołu Szkół w Lipce przy ul. Szkolnej 6 (umowa nr 10/0703)	37.475,29 zł
d) Przebudowa Zespołu Szkół w Lipce przy ul. Szkolnej 6 (umowa nr 10/0469)	23.845,95 zł
e) Na sfinansowanie deficytu 2010 roku (umowa nr 2010/2535)	43.208,27 zł
f) Na sfinansowanie deficytu 2010 roku (umowa nr 2010/4103)	11.412,14 zł
g) Przebudowa drogi gminnej Smolnica - Debrzno Wieś (umowa nr 328/2010)	3.520,24 zł
h) Na sfinansowanie deficytu 2011 roku (umowa nr 242/2011)	32.147,33 zł
i) Na sfinansowanie deficytu 2012 rok oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (umowa nr 327/2012)	19.962,48 zł
j) Zagospodarowanie kompleksu rekreacyjno-wypoczynkowego w Lipce przy ul. Sępoleńskiej (umowa nr 333/2013) <i>(odsetki te stanowią obsługę kredytu na wkład własny do zadania realizowanego w ramach PO RYBY 2007-2013)</i>	11.756,73 zł
k) Kredyt w rachunku bieżącym	749,48 zł

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

Wykonanie dochodów i wydatków z tytułu finansowania ochrony środowiska i gospodarki wodnej na 31.12.2014 r.

Klasyfikacja			Treść	Plan po zmianie	Wykonanie	%	Objaśnienia
Dział	Rozdział	§					
<b>Dochody</b>				<b>58 100</b>	<b>57 250,71</b>	<b>98,54%</b>	Saldo początkowe
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	58 100	57 250,71	98,54%	

	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	58 100	57 250,71	98,54%	Wpływy z opłaty z Zarządu Woj. Wielkopolskiego w 2014 r.
		0690	Wpływy z różnych opłat	58 100	57 250,71	98,54%	
<b>Wydatki</b>				<b>58 100</b>	<b>57 438</b>	<b>98,86%</b>	
010			Rolnictwo i łowiectwo	20 800	20 800	100,00%	
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	20 800	20 800	100,00%	Gospodarka ściekowa i ochrona wód
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	20 800	20 800,00	100,00%	Gospodarka ściekami: Dofinansowanie do przydomowych oczyszczalni ścieków
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	37 300	36 638	98,22%	
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	37 300	36 638	98,22%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000	7 517,35	53,70%	Materiały, w tym krzewy i kwiaty na utrzymanie zieleni
		4300	Zakup materiałów i wyposażenia	23 300	29 120,23	124,98%	Usługi, w tym krzewy i kwiaty na utrzymanie zieleni

Poza ww. wydatkami bezpośrednio z budżetu wydatkowano **60.568,53 zł** na cele związane z ochroną środowiska i gospodarką wodną w ramach gospodarki ściekowej i ochrony wód, tj.:

- Modernizacja i budowa kanalizacji deszczowej w miejscowości Lipka 37.292,20 zł
- Budowa kanalizacji ściekowej na ul. Sępoleńskiej 14.208,86 zł
- Budowa wodociągu w Białobłociu 9.067,47 zł

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

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

Wykonane przychody i rozchody budżetu wraz z wynikiem za 2014 rok przedstawia się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
<b>1</b>	<b>Wynik (Nadwyżka/Deficyt)</b>	<b>-951.731,55</b>	<b>-355.820,28</b>
<b>2</b>	<b>Przychody, w tym:</b>	<b>1.397.731,55</b>	<b>916.937,59</b>
<b>2.1.</b>	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym (§ 952 i 903)	1.280.794,55	800.000,00
	w tym na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych – wkład własny	350.000,00	0,00
<b>2.2.</b>	Splata pożyczek udzielonych (§ 951)	0,00	0,00
<b>2.3.</b>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 (§ 950 )	116.937,00	116.937,59
	w tym środki na pokrycie deficytu	0	0,00
<b>3</b>	<b>Rozchody, w tym:</b>	<b>446.000,00</b>	<b>445.200,00</b>
<b>3.1.</b>	Splata otrzymanych kredytów i pożyczek (§ 992 i 963)	393.000,00	393.000,00

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
	<i>w tym na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych (§ 963)</i>	0,00	0,00
<b>3.2.</b>	Pożyczki udzielone	53.000,00	52.200,00

W ciągu roku budżetowego zapłacono raty kredytowe i pożyczkowe wynikające z umów długoterminowych i zaciągnięto w grudniu kredyt długoterminowy w wysokości 800.000 zł po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Lipka w 2014 roku oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek

## 6. ZOBOWIĄZANIA – STAN ZADŁUŻENIA GMINY LIPKA

Stan zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek na 31.12.2014 r. przedstawia tabela:

Zadanie finansowane z pożyczek i kredytów	Kwota udzielonej pożyczki/kredytu	Stan zadłużenia na dzień 31.12.2014 r.
Przebudowa drogi gminnej Nowe Potulice - etap I (umowa nr 239/2006)	531 000,00	73750,00
Rozbudowa i przebudowa obiektu szkolnego w Lipce przy ul. Szkolnej - etap I - Budowa części dydaktycznej (umowa nr 310-13/3/II/5/2006)	600 000,00	274 500,00
Przebudowa Zespołu Szkół w Lipce przy ul. Szkolnej 6 (umowa nr 10/0703)	1 100 000,00	904 480,00
Przebudowa Zespołu Szkół w Lipce przy ul. Szkolnej 6 (umowa nr 10/0469)	700 000,00	575 520,00
Na sfinansowanie deficytu 2010 roku (umowa nr 2010/2535)	2 200 000,00	1 116 000,00
Na sfinansowanie deficytu 2010 roku (umowa nr 2010/4103)	400 000,00	260 000,00
Przebudowa drogi gminnej Smolnica – Debrzno Wieś (umowa nr 328/2010)	200 000,00	70 000,00
Na sfinansowanie deficytu 2011 roku (umowa nr 242/2011)	1 000 000,00	916 000,00
Na sfinansowanie deficytu 2012 rok oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (umowa nr 327/2012)	500 000,00	500 000,00
Zagospodarowanie kompleksu rekreacyjno-wypoczynkowego w Lipce przy ul. Sępoleńskiej (umowa nr 333/2013)	310 000,00	310 000,00
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	800 000,00
<b>Razem</b>		<b>5 800 250,00</b>
Wskaźnik zadłużenia do wykonanych dochodów gminy w % łącznie wszystkich kredytów i pożyczek		<b>31,45 %</b>
Wskaźnik zadłużenia do wykonanych dochodów gminy w % z wyłączeniem kredytów na wkład własny (PO Ryby 310.000 zł)		<b>29,76 %</b>

Na 31.12.2014 r. nie wystąpiły zobowiązania wymagalne. W wyniku realizacji budżetu wystąpiły zobowiązania niewymagalne zaciągnięte ponad plan na łączną kwotę 892.642,98 zł. Główna grupa tych zobowiązań są wynagrodzenia i pochodne które wynoszą 773.490,57 zł co stanowi 86,65 % zobowiązań. Pozostałe zobowiązania przedstawia tabela poniżej.

Dz.	Rozdz.	§	Plan	Wykonanie	Zobowiązania	Zaciągnięte zobowiązania ponad plan
1	2	3	4	5	6	7(6+5-4)
600	60016	421 0	261 656,00	258 187,36	5 759,78	2 291,14
700	70005	426 0	10 800,00	10 689,35	370,22	259,57
700	70005	430 0	78 789,00	77 142,09	1 746,24	99,33
750	75011	421 0	2 561,57	2 561,42	124,20	124,05
750	75011	430 0	3 318,25	3 318,25	926,99	926,99

750	75022	303	0	50 681,66	50 681,41	46,80	46,55
750	75022	430	0	4 308,00	4 307,94	108,50	108,44
750	75023	410	0	32 493,00	32 491,70	1 534,00	1 532,70
750	75023	421	0	59 009,00	58 997,58	844,99	833,57
750	75023	430	0	109 766,00	109 765,17	13 002,02	13 001,19
750	75023	436	0	1 457,28	1 457,09	27,47	27,28
750	75023	441	0	15 784,00	15 783,44	82,00	81,44
754	75412	421	0	29 803,00	29 802,32	2 067,80	2 067,12
754	75412	426	0	4 696,00	4 695,28	178,18	177,46
801	80101	302	0	162 611,62	162 611,62	108,50	108,50
801	80101	424	0	14 324,42	14 259,84	123,00	58,42
801	80101	430	0	59 110,00	58 663,85	793,80	347,65
801	80110	302	0	68 920,00	68 915,15	46,50	41,65
801	80110	430	0	25 515,00	25 512,37	340,20	337,57
801	80148	430	0	12 217,00	12 200,33	98,40	81,73
900	90001	421	0	20 105,00	19 861,90	26 288,08	26 044,98
900	90001	426	0	29 800,00	27 629,21	3 357,48	1 186,69
900	90003	421	0	104 000,00	103 501,28	1 750,04	1 251,32
900	90003	430	0	8 930,00	8 913,32	380,00	363,32
900	90013	430	0	9 144,00	8 976,08	751,20	583,28
900	90015	426	0	109 938,00	109 937,42	2 937,18	2 936,60
900	90015	427	0	44 000,00	43 654,52	3 651,13	3 305,65
900	90017	302	0	6 000,00	5 933,01	489,10	422,11
900	90017	421	0	35 900,00	35 870,05	9 638,81	9 608,86
900	90017	430	0	48 800,00	47 599,85	4 084,35	2 884,20
900	90017	606	0	56 600,00	56 600,00	48 013,05	48 013,05
<b>Razem</b>				<b>1 481 037,80</b>	<b>1 470 520,20</b>	<b>129 670,01</b>	<b>119 152,41</b>

Rada Gminy Lipka w § 3 uchwały Nr XXVIII/208/13 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipka na lata 2014 – 2025 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.

#### **7. PRZEBIEG REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ – STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNIICH**

W 2014 roku nie ustalono wieloletnich przedsięwzięć

Załącznik Nr 1  
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2014 rok

**PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW ZA 2014 ROK**

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>981 184,45</b>	<b>981 184,45</b>	<b>100,00%</b>
	01042		Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	214 000,00	214 000,00	100,00%
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	214 000,00	214 000,00	100,00%
	01095		Pozostała działalność	767 184,45	767 184,45	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	762 184,45	762 184,45	100,00%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	5 000,00	5 000,00	100,00%
<b>020</b>			<b>Leśnictwo</b>	<b>12 700,00</b>	<b>11 794,60</b>	<b>92,87%</b>
	02001		Gospodarka leśna	12 700,00	11 794,60	92,87%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	12 700,00	11 794,60	92,87%
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>3 200,00</b>	<b>5 978,31</b>	<b>186,82%</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	3 200,00	5 978,31	186,82%
		0590	Wpływ z opłat za koncesje i licencje	0,00	181,00	#DZIEL/0!
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	15,51	#DZIEL/0!
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 200,00	5 781,80	180,66%
<b>630</b>			<b>Turystyka</b>	<b>59 590,00</b>	<b>55 714,82</b>	<b>93,50%</b>
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	59 590,00	55 714,82	93,50%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,14	#DZIEL/0!
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	49 868,00	50 082,71	100,43%
		6209	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	9 722,00	5 631,97	57,93%
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>697 319,00</b>	<b>711 851,67</b>	<b>102,08%</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	697 319,00	711 851,67	102,08%
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie, służebność i użytkowanie wieczyste nieruchomości	31 000,00	30 571,66	98,62%
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 100,00	1 101,49	100,14%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	106 000,00	113 178,72	106,77%
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	17 000,00	16 841,91	99,07%

Załącznik Nr 1  
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2014 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	503 119,00	503 039,09	99,98%
		0920	Pozostałe odsetki	14 700,00	15 505,41	105,48%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	24 400,00	31 613,39	129,56%
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>14 000,00</b>	<b>14 876,86</b>	<b>106,26%</b>
	71035		Cmentarze	14 000,00	14 876,86	106,26%
		0830	Wpływy z usług	14 000,00	14 862,78	106,16%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	14,08	#DZIEL/0!
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>130 153,00</b>	<b>92 331,17</b>	<b>70,94%</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	57 153,00	57 157,65	100,01%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	57 153,00	57 153,00	100,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	4,65	#DZIEL/0!
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	73 000,00	35 173,52	48,18%
		0830	Wpływy z usług	34 000,00	25 482,12	74,95%
		0920	Pozostałe odsetki	17 500,00	364,25	2,08%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	21 500,00	9 327,15	43,38%
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>48 817,00</b>	<b>36 393,70</b>	<b>74,55%</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	940,00	939,20	99,91%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	940,00	939,20	99,91%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	37 547,00	25 125,00	66,92%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	37 547,00	25 125,00	66,92%
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	10 330,00	10 329,50	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	10 330,00	10 329,50	100,00%
<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>4 474 767,00</b>	<b>4 690 087,15</b>	<b>104,81%</b>
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 000,00	2 191,31	109,57%
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	2 000,00	2 176,27	108,81%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	15,04	#DZIEL/0!

Załącznik Nr 1  
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2014 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 006 700,00	993 147,26	98,65%
		0310	Podatek od nieruchomości	730 000,00	700 312,25	95,93%
		0320	Podatek rolny	117 000,00	142 377,84	121,69%
		0330	Podatek leśny	125 000,00	124 669,00	99,74%
		0340	Podatek od środków transportowych	27 000,00	24 047,00	89,06%
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	700,00	699,00	99,86%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	150,80	#DZIEL/0!
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	7 000,00	477,37	6,82%
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	0,00	414,00	#DZIEL/0!
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 594 200,00	1 805 910,25	113,28%
		0310	Podatek od nieruchomości	678 000,00	780 461,13	115,11%
		0320	Podatek rolny	780 000,00	834 141,13	106,94%
		0330	Podatek leśny	8 500,00	9 260,00	108,94%
		0340	Podatek od środków transportowych	35 000,00	44 633,71	127,52%
		0360	Podatek od spadków i darowizn	25 700,00	25 925,50	100,88%
		0430	Wpływy z opłaty targowej	2 000,00	1 395,00	69,75%
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	56 000,00	83 609,00	149,30%
		0560	Zaległości z tytułu podatków i opłat niesionych	0,00	76,00	#DZIEL/0!
		0690	Wpływy z różnych opłat	4 000,00	6 351,35	158,78%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	20 057,43	401,15%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	125 700,00	122 909,23	97,78%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	20 000,00	21 499,00	107,50%
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	28 000,00	22 241,21	79,43%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	77 700,00	78 182,42	100,62%
		0490	Wpływy z innych opłat pobieranych przez jednostkę samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	0,00	986,59	#DZIEL/0!
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,01	#DZIEL/0!
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 746 167,00	1 765 929,10	101,13%
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	1 714 167,00	1 733 194,00	101,11%
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	32 000,00	32 735,10	102,30%
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>7 281 381,45</b>	<b>7 281 542,61</b>	<b>100,00%</b>
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 729 590,00	4 729 590,00	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 729 590,00	4 729 590,00	100,00%
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 404 576,00	2 404 576,00	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 404 576,00	2 404 576,00	100,00%

Załącznik Nr 1  
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2014 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	36 762,45	36 923,61	100,44%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	28 318,57	28 318,57	100,00%
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	8 443,88	8 443,88	100,00%
		8120	Odsetki od pożyczek udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego	0,00	161,16	#DZIEL/0!
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	110 453,00	110 453,00	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	110 453,00	110 453,00	100,00%
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>525 445,92</b>	<b>537 083,15</b>	<b>102,21%</b>
	80101		Szkoły podstawowe	11 264,42	11 382,30	101,05%
		0830	Wpływy z usług	2 000,00	2 036,58	101,83%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	27,97	#DZIEL/0!
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	3 540,00	2 840,00	80,23%
		0970	Wpływ z różnych dochodów	0,00	1 069,00	#DZIEL/0!
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	5 724,42	5 408,75	94,49%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	80 306,50	75 977,52	94,61%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	24,22	#DZIEL/0!
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	42 590,52	42 590,52	100,00%
		2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	7 515,98	5 292,78	70,42%
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	25 670,00	25 670,00	100,00%
		6209	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	4 530,00	2 400,00	52,98%
	80104		Przedszkola	223 275,00	225 702,81	101,09%
		0830	Wpływy z usług	30 000,00	31 492,41	104,97%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	90,40	#DZIEL/0!
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0,00	700,00	#DZIEL/0!
		0970	Wpływy z różnych opłat	0,00	145,00	#DZIEL/0!
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	193 275,00	193 275,00	100,00%

Załącznik Nr 1  
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2014 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	197 000,00	210 348,52	106,78%
		0830	Wpływy z usług	197 000,00	209 923,02	106,56%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	425,50	#DZIEL/0!
	80195		Pozostała działalność	13 600,00	13 672,00	100,53%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	72,00	#DZIEL/0!
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	13 600,00	13 600,00	100,00%
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>3 448 813,00</b>	<b>3 299 421,21</b>	<b>95,67%</b>
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 523 611,00	2 451 177,31	97,13%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	44,00	#DZIEL/0!
		0920	Pozostałe odsetki	1 000,00	795,77	79,58%
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	8 000,00	9 570,19	119,63%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 509 501,00	2 433 108,10	96,96%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	2 567,17	#DZIEL/0!
		2910	Wpływy ze zwrotów 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	5 110,00	5 092,08	99,65%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	23 189,00	21 408,65	92,32%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	8 689,00	8 272,80	95,21%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	14 500,00	13 135,85	90,59%
	85214		Zasłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	337 176,00	276 034,18	81,87%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	337 176,00	276 034,18	81,87%
	85215		Dotatki mieszkaniowe	9 500,00	8 287,62	87,24%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	9 500,00	8 287,62	87,24%
	85216		Zasłki stałe	176 790,00	176 702,00	99,95%

Załącznik Nr 1  
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2014 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	173 590,00	173 590,00	100,00%
		2910	Wpływy ze zwrotów 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	3 200,00	3 112,00	97,25%
	85219		<b>Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>75 692,00</b>	<b>75 776,51</b>	<b>100,11%</b>
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	6,44	#DZIEL/0!
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	79,00	#DZIEL/0!
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 539,00	2 538,07	99,96%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	73 153,00	73 153,00	100,00%
	85228		<b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>99 550,00</b>	<b>93 562,56</b>	<b>93,99%</b>
		0830	Wpływy z usług	6 000,00	10 597,05	176,62%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	18,31	#DZIEL/0!
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	93 000,00	82 188,00	88,37%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	550,00	759,20	138,04%
	85295		<b>Pozostała działalność</b>	<b>203 305,00</b>	<b>196 472,38</b>	<b>96,64%</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	80 205,00	73 372,38	91,48%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	123 100,00	123 100,00	100,00%
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>107 037,00</b>	<b>93 136,90</b>	<b>87,01%</b>
	85415		<b>Pomoc materialna dla uczniów</b>	<b>107 037,00</b>	<b>93 136,90</b>	<b>87,01%</b>
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	93 800,00	79 900,80	85,18%
		2040	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	13 237,00	13 236,10	99,99%
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>602 050,00</b>	<b>613 234,75</b>	<b>101,86%</b>
	90002		<b>Gospodarka odpadami</b>	<b>17 750,00</b>	<b>17 750,00</b>	<b>100,00%</b>
		0830	Wpływy z usług	17 750,00	17 750,00	100,00%
	90017		<b>Zakłady gospodarki komunalnej</b>	<b>526 200,00</b>	<b>538 108,96</b>	<b>102,26%</b>
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	2 226,90	#DZIEL/0!

Załącznik Nr 1  
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2014 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	9 000,00	0,00	0,00%
		0830	Wpływy z usług	506 000,00	518 017,17	102,37%
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	0,00	205,12	#DZIEL/0!
		0920	Pozostałe odsetki	2 000,00	3 168,57	158,43%
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0,00	40,00	#DZIEL/0!
		0970	Wpływy z różnych dochodów	9 200,00	14 451,20	157,08%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	58 100,00	57 250,71	98,54%
		0690	Wpływy z różnych opłat	58 100,00	57 250,71	98,54%
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych		125,08	#DZIEL/0!
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	0,00	125,08	#DZIEL/0!
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>19 900,00</b>	<b>20 717,41</b>	<b>104,11%</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	821,04	#DZIEL/0!
		0830	Wpływ z usług	0,00	820,99	#DZIEL/0!
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,05	#DZIEL/0!
	92195		Pozostała działalność	19 900,00	19 896,37	99,98%
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	4 500,00	4 500,00	100,00%
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	15 400,00	15 396,37	99,98%
<b>Razem:</b>				<b>18 406 357,82</b>	<b>18 445 348,76</b>	<b>100,21%</b>

Załącznik Nr 2  
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2014 rok

**PLAN I WYKONANIE WYDATKÓW ZA 2014 ROK**

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>1 754 000,45</b>	<b>1 746 787,44</b>	<b>99,59%</b>
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	442 770,00	435 672,98	98,40%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	67 221,00	60 568,53	90,10%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	354 749,00	354 304,45	99,87%
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	20 800,00	20 800,00	100,00%
	01030		Izby rolnicze	19 472,00	19 471,25	100,00%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	19 472,00	19 471,25	100,00%
	01042		Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	517 100,00	517 084,96	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	517 100,00	517 084,96	100,00%
	01095		Pozostała działalność	774 658,45	774 558,25	99,99%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 615,53	23 515,33	99,58%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 803,27	3 803,27	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	747 239,65	747 239,65	100,00%
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>1 046 357,00</b>	<b>985 479,12</b>	<b>94,18%</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	1 046 357,00	985 479,12	94,18%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	261 656,00	258 187,36	98,67%
		4300	Zakup usług pozostałych	171 085,00	162 632,55	95,06%
		4430	Różne opłaty i składki	6 854,00	4 534,14	66,15%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	447 762,00	401 125,07	89,58%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	159 000,00	159 000,00	100,00%
<b>630</b>			<b>Turystyka</b>	<b>41 333,00</b>	<b>36 167,00</b>	<b>87,50%</b>
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	41 333,00	36 167,00	87,50%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 150,00	14 150,00	100,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 083,00	4 117,00	81,00%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	18 813,00	15 453,44	82,14%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	3 287,00	2 446,56	74,43%
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>188 305,00</b>	<b>151 868,55</b>	<b>80,65%</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	188 305,00	151 868,55	80,65%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	850,00	676,17	79,55%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 160,00	5 158,08	99,96%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 000,00	55 889,98	93,15%
		4260	Zakup energii	10 800,00	10 689,35	98,98%
		4300	Zakup usług pozostałych	78 789,00	77 142,09	97,91%
		4430	Różne opłaty i składki	2 706,00	2 312,88	85,47%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	0,00	0,00%
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>73 800,00</b>	<b>69 802,72</b>	<b>94,58%</b>
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	28 500,00	25 100,00	88,07%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	500,00	33,33%

Załącznik Nr 2  
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2014 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
		4300	Zakup usług pozostałych	27 000,00	24 600,00	91,11%
		- na sfinansowanie przygotowanego studium o warunkach zabudowy i planowaniu przestrzennym 24.600 zł				
	71035		Cmentarze	45 300,00	44 702,72	98,68%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	800,00	787,96	98,50%
		4260	Zakup energii	1 100,00	679,86	61,81%
		4300	Zakup usług pozostałych	25 600,00	25 467,61	99,48%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	17 800,00	17 767,29	99,82%
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>1 658 185,00</b>	<b>1 658 133,07</b>	<b>100,00%</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	103 840,42	103 839,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	77 239,50	77 239,43	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 049,00	5 048,66	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 087,00	11 086,19	99,99%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	553,00	552,95	99,99%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 561,57	2 561,42	99,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 318,25	3 318,25	100,00%
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	295,09	295,09	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	542,01	542,01	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 195,00	3 195,00	100,00%
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	62 220,77	62 220,20	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	50 681,66	50 681,41	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 858,50	6 858,29	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 308,00	4 307,94	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	221,45	221,40	99,98%
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	151,16	151,16	100,00%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 439 380,94	1 439 331,08	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 470,00	1 470,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	870 017,00	870 016,66	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	75 123,00	75 122,61	100,00%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	32 493,00	32 491,70	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	150 269,00	150 268,35	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	17 566,11	17 566,11	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 750,00	4 750,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	59 009,00	58 997,58	99,98%
		4260	Zakup energii	12 744,00	12 743,25	99,99%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 236,00	1 236,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	109 766,00	109 765,17	100,00%
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 870,00	1 837,42	98,26%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 457,28	1 457,09	99,99%

Załącznik Nr 2  
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2014 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	4 288,55	4 288,55	100,00%
		44 10	Podróże służbowe krajowe	15 784,00	15 783,44	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	9 227,00	9 227,00	100,00%
		4440	Odписy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	30 319,00	30 318,25	100,00%
		46 10	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	38 486,00	38 485,90	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 506,00	3 506,00	100,00%
	75045		Kwalifikacja wojskowa	790,00	790,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	790,00	790,00	100,00%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	16 240,00	16 239,92	100,00%
		42 10	Zakup materiałów i wyposażenia	9 596,00	9 595,92	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 644,00	6 644,00	100,00%
	75095		Pozostała działalność	35 712,87	35 712,87	100,00%
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	5 836,00	5 836,00	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	8 000,00	8 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 651,27	6 651,27	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	15 225,60	15 225,60	100,00%
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>48 817,00</b>	<b>36 393,70</b>	<b>74,55%</b>
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	940,00	939,20	99,91%
		41 10	Składki na ubezpieczenia społeczne	86,30	85,50	99,07%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	500,00	100,00%
		42 10	Zakup materiałów i wyposażenia	353,70	353,70	100,00%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	37 547,00	25 125,00	66,92%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	23 685,00	14 490,00	61,18%
		41 10	Składki na ubezpieczenia społeczne	309,51	181,26	58,56%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	26,98	12,26	45,44%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 180,00	2 540,00	60,77%
		42 10	Zakup materiałów i wyposażenia	6 666,96	6 022,93	90,34%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 670,78	1 170,78	70,07%
		44 10	Podróże służbowe krajowe	1 007,77	707,77	70,23%
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	10 330,00	10 329,50	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	4 720,00	4 720,00	100,00%
		41 10	Składki na ubezpieczenia społeczne	186,39	186,39	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	24,02	24,02	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 800,00	1 800,00	100,00%
		42 10	Zakup materiałów i wyposażenia	2 999,59	2 999,59	100,00%

Załącznik Nr 2  
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2014 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
		44 10	Podróże służbowe krajowe	600,00	599,50	99,92%
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>142 800,00</b>	<b>142 537,47</b>	<b>99,82%</b>
	754 11		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	1 560,00	1 560,00	100,00%
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	1 560,00	1 560,00	100,00%
	754 12		Ochotnicze straże pożarne	141 240,00	140 977,47	99,81%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	12 490,00	12 483,00	99,94%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 258,00	1 127,24	89,61%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 453,00	21 453,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 803,00	29 802,32	100,00%
		4260	Zakup energii	4 696,00	4 695,28	99,98%
		4300	Zakup usług pozostałych	27 293,00	27 292,31	100,00%
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 100,00	2 060,18	98,10%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	600,00	517,34	86,22%
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	315,00	314,80	99,94%
		4430	Różne opłaty i składki	9 232,00	9 232,00	100,00%
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	32 000,00	32 000,00	100,00%
<b>757</b>			<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>202 500,00</b>	<b>195 099,77</b>	<b>96,35%</b>
	757 02		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	202 500,00	195 099,77	96,35%
		8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	2 500,00	0,00	0,00%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	200 000,00	195 099,77	97,55%
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>92 615,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	758 18		Rezerwy ogólne i celowe	92 615,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	92 615,00	0,00	0,00%
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	#DZIEL/0!
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>6 755 504,92</b>	<b>6 711 856,02</b>	<b>99,35%</b>
	801 01		Szkoły podstawowe	3 532 671,42	3 530 437,65	99,94%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	162 611,62	162 611,62	100,00%
		3050	Zasądzone renty	2 400,00	2 400,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 122 502,00	2 122 499,42	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	177 538,00	177 536,80	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	408 760,00	408 758,90	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	47 805,00	47 804,01	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 730,38	1 730,05	99,98%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	235 010,00	234 524,77	99,79%

Załącznik Nr 2  
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2014 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	14 324,42	14 259,84	99,55%
		4260	Zakup energii	54 377,00	54 137,18	99,56%
		4270	Zakup usług remontowych	71 665,00	71 664,27	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	192,00	168,00	87,50%
		4300	Zakup usług pozostałych	59 110,00	58 663,85	99,25%
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 275,00	2 266,82	99,64%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	3 880,00	3 835,07	98,84%
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	3 950,00	3 394,65	85,94%
		44 10	Podróże służbowe krajowe	4 710,00	4 398,60	93,39%
		44 30	Różne opłaty i składki	9 782,00	9 735,60	99,53%
		44 40	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	149 339,00	149 339,00	100,00%
		47 00	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	710,00	709,20	99,89%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	244 108,00	215 071,36	88,11%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 614,00	4 611,60	99,95%
		40 10	Wynagrodzenia osobowe pracowników	72 490,00	72 486,98	100,00%
		40 40	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 156,00	4 155,06	99,98%
		41 10	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 935,00	12 934,81	100,00%
		41 20	Składki na Fundusz Pracy	1 266,00	1 265,18	99,94%
		42 17	Zakup materiałów i wyposażenia	38 340,52	28 929,78	75,45%
		42 19	Zakup materiałów i wyposażenia	6 765,98	5 105,25	75,45%
		42 40	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 470,00	2 470,00	100,00%
		42 70	Zakup usług remontowych	61 721,50	61 713,53	99,99%
		43 07	Zakup usług pozostałych	4 250,00	1 062,64	25,00%
		43 09	Zakup usług pozostałych	750,00	187,53	25,00%
		44 40	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 149,00	4 149,00	100,00%
		60 67	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	25 670,00	13 600,00	52,98%
		60 69	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	4 530,00	2 400,00	52,98%
	80104		Przedszkola	995 073,00	993 047,53	99,80%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	39 930,00	39 929,51	100,00%
		40 10	Wynagrodzenia osobowe pracowników	645 442,00	645 439,81	100,00%
		40 40	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	46 061,00	46 060,25	100,00%
		41 10	Składki na ubezpieczenia społeczne	119 100,00	119 097,30	100,00%
		41 20	Składki na Fundusz Pracy	14 786,00	14 784,35	99,99%
		41 70	Wynagrodzenia bezosobowe	870,00	844,27	97,04%
		42 10	Zakup materiałów i wyposażenia	39 435,00	38 448,60	97,50%
		42 40	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	9 620,00	9 606,98	99,86%

Załącznik Nr 2  
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2014 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
		4260	Zakup energii	16 060,00	16 053,01	99,96%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	450,00	380,00	84,44%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 457,00	9 656,76	92,35%
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	630,00	620,64	98,51%
		4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	898,00	897,30	99,92%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 370,00	1 264,75	92,32%
		4430	Różne opłaty i składki	1 002,00	1 002,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	42 573,00	42 573,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 000,00	100,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 389,00	5 389,00	100,00%
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	900,00	829,60	92,18%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	900,00	829,60	92,18%
	80110		Gimnazja	1 483 998,00	1 481 673,96	99,84%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	68 920,00	68 915,15	99,99%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	914 030,00	914 028,10	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	76 088,00	76 087,20	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	176 060,00	176 053,96	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	20 603,00	20 601,66	99,99%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	744,00	741,45	99,66%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 080,00	99 071,69	98,99%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 200,00	3 039,39	94,98%
		4260	Zakup energii	23 180,00	23 105,91	99,68%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	88,00	72,00	81,82%
		4300	Zakup usług pozostałych	25 515,00	25 512,37	99,99%
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 036,00	1 024,06	98,85%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 638,00	1 616,27	98,67%
		4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	1 720,00	1 455,00	84,59%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 400,00	1 858,55	77,44%
		4430	Różne opłaty i składki	4 314,00	4 172,40	96,72%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	64 002,00	64 002,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	380,00	316,80	83,37%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	257 197,00	256 014,61	99,54%
		4300	Zakup usług pozostałych	257 197,00	256 014,61	99,54%
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	18 647,00	18 544,67	99,45%

Załącznik Nr 2  
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2014 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
		42 10	Zakup materiałów i wyposażenia	226,00	217,17	96,09%
		44 10	Podróże służbowe krajowe	3 751,00	3 706,30	98,81%
		47 00	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	14 670,00	14 621,20	99,67%
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	208 200,00	201 526,40	96,79%
		42 10	Zakup materiałów i wyposażenia	10 533,00	10 476,09	99,46%
		42 20	Zakup środków żywności	185 210,00	178 612,98	96,44%
		43 00	Zakup usług pozostałych	12 217,00	12 200,33	99,86%
		44 30	Różne opłaty i składki	240,00	237,00	98,75%
	80195		Pozostała działalność	14 710,50	14 710,24	100,00%
		30 30	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	160,00	160,00	100,00%
		43 00	Zakup usług pozostałych	14 550,50	14 550,24	100,00%
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>91 919,00</b>	<b>90 663,34</b>	<b>98,63%</b>
	85111		Szpitala ogólne	5 700,00	5 700,00	100,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	5 700,00	5 700,00	100,00%
	85153		Zwalczanie narkomanii	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 000,00	100,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	85 219,00	83 963,34	98,53%
		27 10	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2 436,00	2 436,00	100,00%
		41 10	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 800,00	1 556,68	86,48%
		41 70	Wynagrodzenia bezosobowe	16 771,40	16 771,04	100,00%
		42 10	Zakup materiałów i wyposażenia	33 800,00	33 365,82	98,72%
		43 00	Zakup usług pozostałych	30 383,00	29 805,20	98,10%
		44 10	Podróże służbowe krajowe	28,60	28,60	100,00%
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>4 344 051,00</b>	<b>4 159 927,45</b>	<b>95,76%</b>
	85202		Domy pomocy społecznej	135 160,00	135 095,34	99,95%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	135 160,00	135 095,34	99,95%
	85204		Rodziny zastępcze	5 952,00	5 951,77	100,00%
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	5 952,00	5 951,77	100,00%
	85206		Wspieranie rodziny	4 000,00	3 850,00	96,25%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	3 850,00	96,25%
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 548 754,00	2 470 684,30	96,94%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nieależnie lub w nadmiernej wysokości	5 110,00	5 092,08	99,65%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	230,00	46,00%

Załącznik Nr 2  
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2014 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
		3110	Świadczenia społeczne	2 294 221,00	2 253 464,80	98,22%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	80 099,00	78 052,89	97,45%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 220,00	5 215,94	99,92%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	119 474,00	112 928,17	94,52%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	550,00	337,59	61,38%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 180,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 396,00	2 395,71	99,99%
		4580	Pozostałe odsetki	35 987,00	10 037,12	27,89%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 364,00	2 363,00	99,96%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	653,00	567,00	86,83%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	23 279,00	21 496,07	92,34%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	23 279,00	21 496,07	92,34%
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	420 226,00	350 420,28	83,39%
		3110	Świadczenia społeczne	420 226,00	350 420,28	83,39%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	198 100,00	196 859,07	99,37%
		3110	Świadczenia społeczne	197 910,00	196 693,67	99,39%
		4300	Zakup usług pozostałych	190,00	165,40	87,05%
	85216		Zasiłki stałe	177 850,00	177 334,79	99,71%
		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	3 200,00	3 112,00	97,25%
		3110	Świadczenia społeczne	174 650,00	174 222,79	99,76%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	405 125,00	392 799,82	96,96%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 500,00	2 532,42	72,35%
		3110	Świadczenia społeczne	2 500,00	2 500,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	233 610,00	228 185,84	97,68%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 750,00	18 742,82	99,96%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	41 967,00	40 846,86	97,33%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 260,00	3 049,92	93,56%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 140,00	16 815,50	98,11%
		4260	Zakup energii	2 600,00	2 427,41	93,36%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	300,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	61 854,00	59 381,65	96,00%
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	800,00	474,62	59,33%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 300,00	680,84	52,37%

Załącznik Nr 2  
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2014 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	1 450,00	1 195,93	82,48%
		4410	Podróże służbowe krajowe	8 000,00	7 622,93	95,29%
		4430	Różne opłaty i składki	570,00	519,50	91,14%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 516,00	5 515,58	99,99%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 008,00	2 008,00	100,00%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	175 000,00	163 322,83	93,33%
		4300	Zakup usług pozostałych	175 000,00	163 322,83	93,33%
	85295		Pozostała działalność	250 605,00	242 113,18	96,61%
		3110	Świadczenia społeczne	247 436,00	239 340,80	96,73%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	697,00	498,65	71,54%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	127,00	90,73	71,44%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 345,00	2 183,00	93,09%
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>132 037,00</b>	<b>116 112,10</b>	<b>87,94%</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	132 037,00	116 112,10	87,94%
		3240	Stypendia dla uczniów	118 800,00	102 876,00	86,60%
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	13 237,00	13 236,10	99,99%
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1 808 426,00</b>	<b>1 755 704,66</b>	<b>97,08%</b>
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	474 875,00	447 975,41	94,34%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 105,00	19 861,90	98,79%
		4260	Zakup energii	29 800,00	27 629,21	92,72%
		4300	Zakup usług pozostałych	374 000,00	349 517,18	93,45%
		4430	Różne opłaty i składki	435,00	434,00	99,77%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7 300,00	7 300,00	100,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	43 235,00	43 233,12	100,00%
	90002		Gospodarka odpadami	154 415,00	153 298,52	99,28%
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 400,00	1 386,60	99,04%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	340,00	336,80	99,06%
		4260	Zakup energii	325,00	321,24	98,84%
		4300	Zakup usług pozostałych	68 515,00	68 504,88	99,99%
		4430	Różne opłaty i składki	83 835,00	82 749,00	98,70%
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	118 780,00	118 101,65	99,43%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	104 000,00	103 501,28	99,52%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 930,00	8 913,32	99,81%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	855,00	850,55	99,48%
		4430	Różne opłaty i składki	4 995,00	4 836,50	96,83%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	98 632,00	87 753,63	88,97%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 002,00	2 001,43	99,97%

Załącznik Nr 2  
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2014 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
		42 10	Zakup materiałów i wyposażenia	47 480,00	38 312,72	80,69%
		4300	Zakup usług pozostałych	39 150,00	37 439,48	95,63%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	10 000,00	100,00%
	900 13		Schroniska dla zwierząt	9 144,00	8 976,08	98,16%
		4300	Zakup usług pozostałych	9 144,00	8 976,08	98,16%
	900 15		Oświetlenie ulic, placów i dróg	273 098,00	263 496,06	96,48%
		42 10	Zakup materiałów i wyposażenia	20 830,00	15 780,68	75,76%
		4260	Zakup energii	109 938,00	109 937,42	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	44 000,00	43 654,52	99,21%
		4300	Zakup usług pozostałych	12 130,00	12 028,83	99,17%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	86 200,00	82 094,61	95,24%
	900 17		Zakłady gospodarki komunalnej	679 122,00	675 875,34	99,52%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 000,00	5 933,01	98,88%
		40 10	Wynagrodzenia osobowe pracowników	347 880,00	347 646,82	99,93%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24 300,00	24 293,26	99,97%
		41 10	Składki na ubezpieczenia społeczne	67 180,00	67 065,54	99,83%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	7 610,00	7 605,19	99,94%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 000,00	15 829,16	98,93%
		42 10	Zakup materiałów i wyposażenia	35 900,00	35 870,05	99,92%
		4260	Zakup energii	2 820,00	2 076,13	73,62%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	300,00	50,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	48 800,00	47 599,85	97,54%
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 350,00	1 313,64	97,31%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	2 680,00	2 636,27	98,37%
		4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	1 130,00	1 126,40	99,68%
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	7 060,00	7 059,00	99,99%
		44 10	Podróże służbowe krajowe	13 300,00	13 035,93	98,01%
		4430	Różne opłaty i składki	1 560,00	1 555,00	99,68%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 487,00	11 487,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	1 490,40	99,36%
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	515,00	512,30	99,48%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	24 850,00	24 840,39	99,96%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	56 600,00	56 600,00	100,00%
	900 95		Pozostała działalność	360,00	227,97	63,33%
		42 10	Zakup materiałów i wyposażenia	360,00	227,97	63,33%
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>855 389,00</b>	<b>823 182,57</b>	<b>96,23%</b>
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	14 500,00	13 577,43	93,64%

Załącznik Nr 2  
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2014 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	11 000,00	11 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 400,00	992,43	70,89%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 100,00	1 585,00	75,48%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	621 189,00	591 057,44	95,15%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	519 700,00	519 700,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 200,00	890,35	74,20%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	160,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	8 156,34	81,56%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	41 846,68	34 706,85	82,94%
		4260	Zakup energii	10 044,00	5 946,51	59,20%
		4270	Zakup usług remontowych	2 221,00	2 221,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	15 439,32	15 437,89	99,99%
		4430	Różne opłaty i składki	500,00	450,00	90,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 078,00	3 548,50	69,88%
		8020	Wyплаты z tytułu gwarancji i poręczeń	15 000,00	0,00	0,00%
	92116		Biblioteki	172 200,00	172 200,00	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	172 200,00	172 200,00	100,00%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	38 000,00	38 000,00	100,00%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	5 000,00	5 000,00	100,00%
		2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	3 000,00	3 000,00	100,00%
		6209	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	30 000,00	30 000,00	100,00%
	92195		Pozostała działalność	9 500,00	8 347,70	87,87%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 500,00	8 347,70	87,87%
	<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna</b>	<b>122 050,00</b>	<b>121 454,06</b>	<b>99,51%</b>
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	122 050,00	121 454,06	99,51%
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	61 500,00	61 500,00	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 240,00	9 240,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 617,00	22 608,97	99,96%
		4260	Zakup energii	1 000,00	949,57	94,96%
		4300	Zakup usług pozostałych	19 023,00	18 540,31	97,46%
		4430	Różne opłaty i składki	2 070,00	2 063,00	99,66%

Załącznik Nr 2  
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2014 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6 600,00	6 552,21	99,28%
<b>Razem:</b>				<b>19 358 089,37</b>	<b>18 801 169,04</b>	<b>97,12%</b>

Załącznik Nr 3  
do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lipka za 2014 rok

**Wykonanie za 2014 rok planowanych w Uchwale budżetowej wartości mających wpływ  
na Wieloletnią Prognozę Finansową**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej na 2014 r. ze zm.	Wykonanie 2014	%
1	2	3	4	5 (5/4*100%)
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem, w tym:</b>	<b>18 406 357,82</b>	<b>18 445 348,76</b>	<b>100,21%</b>
1.1	Dochody bieżące	17 558 604,94	17 603 842,83	100,26%
1.2	Dochody majątkowe, w tym	847 752,88	841 505,93	99,26%
	ze sprzedaży majątku	503 119,00	503 039,09	99,98%
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem, w tym:</b>	<b>19 358 089,37</b>	<b>18 801 169,04</b>	<b>97,12%</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	17 357 612,37	16 909 533,91	97,42%
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	41 235,00	0,00	0,00%
	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	26 235,00	0,00	0,00%
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	202 500,00	195 099,77	96,35%
	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	200 000,00	195 099,77	97,55%
	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	12 090,00	11 756,73	97,24%
2.2	Wydatki majątkowe	2 000 477,00	1 891 635,13	94,56%
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-951 731,55</b>	<b>-355 820,28</b>	<b>37,39%</b>
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>1 397 731,55</b>	<b>916 937,59</b>	<b>65,60%</b>
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	x
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	116 937,00	116 937,59	100,00%
	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	x
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	1 280 794,55	800 000,00	62,46%
	na pokrycie deficytu budżetu	951 731,55	355 820,28	37,39%
	na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	350 000,00	0,00	0,00%
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	x
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>446 000,00</b>	<b>445 200,00</b>	<b>99,82%</b>
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	393 000,00	393 000,00	100,00%
	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	x
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	53 000,00	52 200,00	98,49%
<b>6</b>	<b>Kwota długu</b>	<b>6 281 044,55</b>	<b>5 800 250,00</b>	<b>92,35%</b>
<b>7</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>			
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	200 992,57	694 308,92	345,44%
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi powiększona o wolne środki	317 929,57	811 246,51	255,17%
<b>8</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań jednoroczny, który wpływa w latach 2015-2017 na maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych tj.:</b>			
	<i>Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)</i>	3,83%	6,49%	169,69%