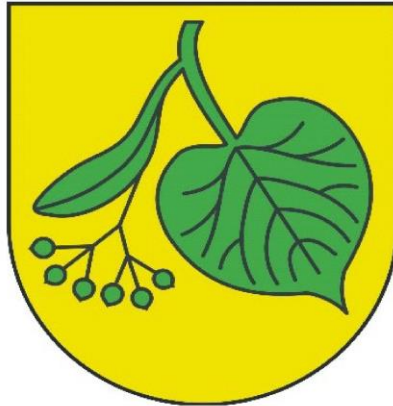


Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr 8/21  
Wójta Gminy Lipka  
z dnia 26 marca 2021 r.



# **SPRAWOZDANIE**

***Z WYKONANIA BUDŻETU  
GMINY LIPKA ZA 2020 ROK***

LIPKA, MARZEC 2021

## Spis treści:

1. Wstęp .....	3
2. Dochody.....	4
2.1. Dochody bieżące.....	4
2.2. Dochody majątkowe .....	9
2.3. Umożenia, rozłożenia na raty i przyznane ulgi w należnościach podatkowych .....	10
3. Wydatki.....	11
3.1. Udzielone dotacje .....	11
3.2. Wydatki majątkowe – stopień realizacji inwestycji.....	14
3.3. Rezerwy .....	20
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 2020 roku.....	21
3.5. Wydatki zrealizowane w ramach Funduszu Sołeckiego .....	22
3.6. Wydatki na obsługę długu .....	27
4. Dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i wydatki na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej .....	28
5. Wynik budżetu oraz wykonane przychody i rozchodu budżetu .....	29
6. Zobowiązania – stan zadłużenia Gminy Lipka .....	30
7. Przebieg realizacji przedsięwzięć – stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich .....	32

## Załączniki:

Nr 1 Wykonanie planu dochodów za 2020 rok

Nr 2 Wykonanie planu wydatków za 2020 rok

## 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 XIV/116/19 Rady Gminy Lipka z dnia 20 grudnia 2019 r. w sprawie uchwały budżetowej gminy Lipka na 2020 rok plan dochodów i wydatków został ustalony w wysokości:

Nazwa	Plan
Dochody	22.678.066,06
Wydatki	22.575.479,54
Wynik budżetu	102.586,52

W okresie sprawozdawczym dokonano zmian:

- 1) Uchwałą Nr XV/123/20 Rady Gminy Lipka z dnia 31 stycznia 2020 r.
- 2) Zarządzeniem Nr 6/20 Wójta Gminy Lipka z dnia 10 lutego 2020 r.
- 3) Zarządzeniem Nr 10/20 Wójta Gminy Lipka z dnia 28 lutego 2020 r.
- 4) Zarządzeniem Nr 12/20 Wójta Gminy Lipka z dnia 28 lutego 2020 r.
- 5) Zarządzeniem Nr 17/20 Wójta Gminy Lipka z dnia 13 marca 2020 r.
- 6) Uchwałą Nr XVI/127/20 Rady Gminy Lipka z dnia 18 marca 2020 r.
- 7) Zarządzeniem Nr 22/20 Wójta Gminy Lipka z dnia 27 marca 2020 r.
- 8) Uchwałą Nr XVII/135/20 Rady Gminy Lipka z dnia 24 kwietnia 2020 r.
- 9) Zarządzeniem Nr 26/20 Wójta Gminy Lipka z dnia 18 maja 2020 r.
- 10) Zarządzeniem Nr 29/20 Wójta Gminy Lipka z dnia 4 czerwca 2020 r.
- 11) Uchwałą Nr XVIII/150/20 Rady Gminy Lipka z dnia 26 czerwca 2020 r.
- 12) Zarządzeniem Nr 34/20 Wójta Gminy Lipka z dnia 26 czerwca 2020 r.
- 13) Zarządzeniem Nr 35/20 Wójta Gminy Lipka z dnia 8 lipca 2020 r.
- 14) Uchwałą Nr XIX/156/20 Rady Gminy Lipka z dnia 31 lipca 2020 r.
- 15) Zarządzeniem Nr 39/20 Wójta Gminy Lipka z dnia 26 sierpnia 2020 r.
- 16) Zarządzeniem Nr 42/20 Wójta Gminy Lipka z dnia 11 września 2020 r.
- 17) Uchwałą Nr XX/163/20 Rady Gminy Lipka z dnia 25 września 2020 r.
- 18) Zarządzeniem Nr 45/20 Wójta Gminy Lipka z dnia 9 października 2020 r.
- 19) Zarządzeniem Nr 47/20 Wójta Gminy Lipka z dnia 30 października 2020 r.
- 20) Uchwałą Nr XXIII/181/20 Rady Gminy Lipka z dnia 20 listopada 2020 r.
- 21) Zarządzeniem Nr 51/20 Wójta Gminy Lipka z dnia 30 listopada 2020 r.
- 22) Zarządzeniem Nr 53/20 Wójta Gminy Lipka z dnia 14 grudnia 2020 r.
- 23) Uchwałą Nr XXIV/185/20 Rady Gminy Lipka z dnia 22 grudnia 2020 r.
- 24) Zarządzeniem Nr 56/20 Wójta Gminy Lipka z dnia 30 grudnia 2020 r.

Wprowadzone zmiany zwiększyły planowane dochody o kwotę 6.575.586,74 zł oraz zwiększyły planowane wydatki o kwotę 7.430.916,74 zł. Ostatecznie plan dochodów i wydatków został ustalony w wysokości:

Nazwa	Plan
Dochody	29.253.652,80
Wydatki	30.006.396,28
Wynik budżetu	- 752.743,48

W wyniku realizacji budżetu na 31.12.2020 r. dochody zrealizowano w 102,40 %, zaś wydatki w 93,96 %. Osiągnięto nadwyżkę w wysokości 1.762.830,50 zł. Budżet planowany i wykonany w układzie uchwały budżetowej na 31.12.2020 roku przedstawia tabela:

Lp.	Nazwa	Plan według uchwały budżetowej	Zmiany	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
<b>1.</b>	<b>Dochody ogółem, w tym:</b>	<b>22 678 066,06</b>	<b>6 575 586,74</b>	<b>29 253 652,80</b>	<b>29 955 554,86</b>	<b>102,40%</b>
1.1.	dochody bieżące	22 393 066,06	5 950 007,28	28 343 073,34	27 877 612,05	98,36%
1.2.	dochody majątkowe	285 000,00	625 579,46	910 579,46	2 077 942,81	228,20%
1.3.	dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych	4 098 054,00	5 873 630,81	9 971 684,81	9 863 962,66	98,92%
1.4.	dochody na finansowanie programów i projektów ze środków UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych	512 443,06	210 419,19	722 862,25	555 393,24	76,83%
<b>2.</b>	<b>Wydatki ogółem, w tym:</b>	<b>22 575 479,54</b>	<b>7 430 916,74</b>	<b>30 006 396,28</b>	<b>28 192 724,36</b>	<b>93,96%</b>
2.1.	wydatki bieżące	21 522 398,39	6 183 352,22	27 705 750,61	26 153 736,29	94,40%
2.2.	wydatki majątkowe	1 053 081,15	1 247 564,52	2 300 645,67	2 038 988,07	88,63%
2.3.	wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych	4 098 054,00	5 873 630,81	9 971 684,81	9 863 962,66	98,92%
2.4.	dotacje udzielane z budżetu gminy	1 413 600,00	270 890,00	1 684 490,00	1 604 314,65	95,24%
<b>3.</b>	<b>Wynik (nadwyżka/ deficyt)</b>	<b>102 586,52</b>	<b>-855 330,00</b>	<b>-752 743,48</b>	<b>1 762 830,50</b>	<b>-234,19%</b>

Realizacja przychodów i rozchodów wraz z wynikiem za 2020 rok zostały przedstawione na stronie 29 sprawozdania. Jednocześnie należy zwrócić uwagę na stan zadłużenia gminy, gdzie zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek wynoszą 6.633.193,21 zł na 31.12.2020 r. – wyszczególnienie tytułów zaciągnięcia zobowiązań znajduje się na stronie 30 sprawozdania.

## 2. DOCHODY

W 2020 roku zrealizowano dochody na poziomie 102,40 % zakładanego planu, w tym dochody bieżące zrealizowano w 98,36%, zaś dochody majątkowe w 228,20%.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	Udział % w dochodach ogółem
<b>A</b>	<b>Dochody własne:</b>	<b>7 244 643,00</b>	<b>6 992 446,22</b>	<b>96,52%</b>	<b>23,34%</b>
	podatki	3 481 300,00	3 352 253,44	96,29%	11,19%
	udziały w podatkach	2 688 950,00	2 733 951,97	101,67%	9,13%
	opłaty	380 400,00	294 433,45	77,40%	0,98%
	pozostałe dochody, w tym:	693 993,00	611 807,36	88,16%	2,04%
	- bieżące	457 993,00	482 194,01	105,28%	1,61%
	- majątkowe	<b>236 000,00</b>	<b>129 613,35</b>	<b>54,92%</b>	<b>0,43%</b>
<b>B</b>	<b>Dotacje:</b>	<b>12 144 059,80</b>	<b>13 098 158,64</b>	<b>107,86%</b>	<b>43,73%</b>

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	Udział % w dochodach ogółem
	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	9 971 684,81	9 863 962,66	98,92%	32,93%
	Dotacje celowe z budżetu państwa i inne dotacje i dofinansowania na realizację własnych zadań bieżących gminy (w tym dot. Projektów współfinansowanych ze środków UE), w tym:	2 172 374,99	3 234 195,98	148,88%	10,80%
	- na zadania bieżące	1 497 795,53	1 285 866,52	85,85%	4,29%
	- <b>na zadania majątkowe</b>	<b>674 579,46</b>	<b>1 948 329,46</b>	<b>288,82%</b>	<b>6,50%</b>
<b>C</b>	<b>Subwencja ogólna:</b>	<b>9 864 950,00</b>	<b>9 864 950,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>32,93%</b>
	część oświatowa	5 175 412,00	5 175 412,00	100,00%	17,28%
	część wyrównawcza	4 490 464,00	4 490 464,00	100,00%	14,99%
	część równoważąca	199 074,00	199 074,00	100,00%	0,66%
<b>Dochody</b>		<b>29 253 652,80</b>	<b>29 955 554,86</b>	<b>102,40%</b>	<b>100,00%</b>

## 2.1. Dochody bieżące

Zaplanowane dochody bieżące wykonano w łącznej kwocie 27.877.612,05 zł. W ramach tych dochodów zrealizowano dochody własne, na które składają się: podatki, udziały w podatkach, opłaty, pozostałe dochody; dotacje na zadania własne i na zadania zlecone; subwencja ogólna, na którą składa się część oświatowa, wyrównawcza i równoważąca.

W ramach dochodów własnych największe wpływy dotyczą podatków. W 2020 roku wykonano podatki następująco:

Lp.	Rodzaj podatku	Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	Udział % w podatkach
1	Podatek od nieruchomości	0310	2 178 700,00	1 953 854,22	89,68%	58,28%
2	Podatek rolny	0320	870 800,00	911 710,65	104,70%	27,20%
3	Podatek leśny	0330	184 500,00	180 609,00	97,89%	5,39%
4	Podatek od środków transportowych	0340	119 100,00	111 291,10	93,44%	3,32%
5	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanych w formie karty podatkowej	0350	3 000,00	3 112,91	103,76%	0,09%
6	Podatek od spadków i darowizn	0360	5 000,00	38 178,00	763,56%	1,14%
7	Podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	120 200,00	153 497,56	127,70%	4,58%
	<b>Razem:</b>	x	<b>3 481 300,00</b>	<b>3 352 253,44</b>	<b>96,29%</b>	<b>100,00%</b>

Dochody podatkowe zrealizowano w 96,29 %. Dodatkowo uzyskano dochody z tytułu udziału w podatkach dochodowych, tj. udział gminy w 2020 roku w podatku wyniósł:

- od osób fizycznych (tzw. PIT) 2.671.037,00 zł (plan 2.640.350,00 zł, wykonano 101,16%)
- od osób prawnych (tzw. CIT) 62.917,97 zł (plan 48.600,00 zł, wykonano 129,45%)

Kolejna pozycja dochodów własnych to opłaty, które stanowią 1,06% dochodów bieżących.

Wykonanie kształtuje się następująco:

Lp.	Rodzaj opłaty	Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	Udział % w opłatach
1	Opłata skarbową	0410	21 000,00	23 916,21	113,89%	8,12%
2	Opłata targowa	0430	500,00	0,00	0,00%	0,00%
3	Opłata eksploatacyjna	0460	67 000,00	67 800,46	101,19%	23,03%
4	Opłata za zarząd i użytkowanie wieczyste	0550	11 000,00	8 784,21	79,86%	2,98%
5	Opłata za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	0480	85 000,00	82 498,50	97,06%	28,02%
6	Opłata za zajęcie pasa drogowego	0490	0,00	491,90	x	0,17%
7	Opłata za czesne	0660	49 500,00	21 870,17	44,18%	7,43%
8	Opłata za wyżywienie	0670	130 400,00	82 386,41	63,18%	27,98%
9	Różne opłaty	0690	16 000,00	6 685,59	41,78%	2,27%
	<b>Razem:</b>	x	<b>380 400,00</b>	<b>294 433,45</b>	<b>77,40%</b>	<b>100,00%</b>

W ramach ww. dochodów w pozycji 5 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 2020 roku uzyskano wpływy za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu w wysokości 82.498,50 zł. W ramach planu wydatków w rozdziałach 85153 i 85154 wydatkowano środki w wysokości 75.495,29 zł. Pozostała nadwyżka środków z tego tytułu w wysokości 7.003,21 zł, która zostanie przeznaczona w 2021 roku na realizację ww. programu.

Wykonanie pozostałych dochodów bieżących kształtuje się następująco:

Lp.	Rodzaj dochodu	Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	Udział % w dochodach pozostałych
1	Zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych – zaległe opłaty za posiadanie psa	0560	200,00	0,00	0,00%	0,00%
2	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych	0640	4 500,00	7 439,50	165,32%	1,22%
3	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	0750	139 246,00	123 994,28	89,05%	20,27%
4	wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	0760	26 000,00	16 744,23	64,40%	2,74%

Lp.	Rodzaj dochodu	Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania	Udział % w dochodach pozostałych
5	wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości ( <i>sprzedaż</i> )	0770	210 000,00	112 869,12	53,75%	18,45%
6	Wpływy z usług	0830	262 000,00	181 266,30	69,19%	29,63%
7	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910	10 400,00	120 586,99	1159,49%	19,71%
8	Pozostałe odsetki	0920	8 410,00	6 651,36	79,09%	1,09%
9	Wpływy z rozliczeń /zwrotów z lat ubiegłych	0940	0,00	315,95	x	0,05%
10	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0950	0,00	36,90	x	0,01%
11	Otrzymane spadki, zapisy, darowizny	0960	5 000,00	4 926,78	98,54%	0,81%
12	Wpływy z różnych dochodów	0970	3 600,00	5 364,98	149,03%	0,88%
13	Dochody JST związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2360	15 921,00	11 940,16	75,00%	1,95%
14	Rekompensaty utraconych dochodów z tytułu podatków i opłat	2680	0,00	432,00	x	0,07%
15	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	2910	8 716,00	7 726,06	88,64%	1,26%
16	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności (niewykorzystana część dotacji podmiotowej za 2020 r. z GOK Lipka)	2950	0	11 512,75	x	1,88%
	<b>Razem:</b>	x	<b>693 993,00</b>	<b>611 807,36</b>	<b>88,16%</b>	<b>100,00%</b>

Dochody określone w wierszu 13 tabeli związane są z realizacją zadań zleconych gminie ustawami z tytułu prowizji. Natomiast dochody określone w wierszu 15 stanowią zwroty nienależnie pobranych bądź pobranych w nadmiernej wysokości lub niewykorzystanych, tj. świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego przez świadczeniobiorców, świadczeń wychowawczych oraz zasiłków stałych. Świadczenia te zwrócono do Wojewody Wielkopolskiego.

W ramach zrealizowanych dotacji, największą grupą są dotacje na zadania zlecone. Z tego tytułu w 2020 roku osiągnięto następujące dochody:

Lp.	Dotacje na zadania zlecone § 2010 i 2060	Rozdział	Plan	Wykonanie	% wykonania	Udział % w dotacjach zleconych
1	na zwrot dla rolników podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa	01095	949 004,01	949 004,01	100,00%	9,62%
2	w zakresie prowadzenia USC i ewidencji ludności	75011	62 203,00	60 426,91	97,14%	0,61%
3	Spis powszechny i inne	75056	25 325,00	19 321,89	76,30%	0,20%
4	na prowadzenie stałego rejestru wyborców	75101	1 107,00	1 107,00	100,00%	0,01%
5	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	75107	41 799,00	41 799,00	100,00%	0,42%
6	na Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	75109	6 225,00	6 225,00	100,00%	0,06%
7	na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	80153	51 764,80	51 431,61	99,36%	0,52%
8	na dodatek energetyczny	85215	1 950,00	1 791,79	91,89%	0,02%
9	na opiekuna prawnego	85219	6 090,00	6 090,00	100,00%	0,06%
10	na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	85228	51 000,00	48 006,00	94,13%	0,49%
11	na Świadczenie wychowawcze	85501	5 654 175,00	5 653 679,21	99,99%	57,32%
12	na Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	85502	2 867 323,00	2 774 036,33	96,75%	28,12%
13	Karta Dużej Rodziny	85503	400,00	256,17	64,04%	0,00%
14	Wspieranie rodziny	85504	214 830,00	214 517,74	99,85%	2,17%
15	na składki ubezpieczenia zdrowotnego opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne (...) oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	85513	38 489,00	36 270,00	94,23%	0,37%
	<b>Razem</b>	<b>x</b>	<b>9 971 684,81</b>	<b>9 863 962,66</b>	<b>98,92%</b>	<b>100,00%</b>

Oprócz ww. dotacji w 2020 roku wpłynęły dotacje na zadania własne bieżące, które zostały wykorzystane w następujących kwotach na:

- zwrot wydatków poniesionych w ramach Funduszu Sołeckiego w 2019 rok 69.896,03zł
- projekt „Pomagamy pszczołom i sobie poprzez doposażenie ogródka i zdobywanie wiedzy” zrealizowany przez Grupę nieformalną rodziców w Łąkiem – ogródek przy Szkole Podstawowej w Łąkie w ramach programu Działaj Lokalnie z Fundacji Lokalna Grupa Działania Naszyjnik Północy w Debrznie 4.000,00 zł
- wychowanie przedszkolne 179.322,27 zł



- remont kuchni i smażalni w Szkole Podstawowej w Łąkiem oraz zakup wyciągu i zlewozmywaka w ramach programu „Posiłek w szkole i w domu” 44.240,00 zł
- projekt „Zdalna szkoła” i „Zdalna szkoła+” w ramach PO Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, gdzie zakupiono łącznie 49 laptopów do nauki zdalnej 114.563,50
- projekt "Lepszy przykład niż wykład - uczymy przez zabawę" w ramach XIII edycji konkursu „Na dobry początek!” zgodnie z umową Nr 2/NDP/2020 z dnia 29 września 2020r. dofinansowanie z Fundacji BGK 3.279,00
- składki ubezpieczeń zdrowotnych za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej 11.877,15 zł
- zasiłki okresowe 78.906,00 zł
- zasiłki stałe 136.471,73 zł
- funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej 60.927,66 zł
- program „STOP COVID-19” w ramach WRPO zrealizowany przez GOPS Lipka 56.690,98 zł
- zadanie „Posiłek w szkole i w domu” (dożywianie) 52.373,41 zł
- program „Wspieraj Seniora” zrealizowany przez GOPS Lipka 442,84 zł
- pomoc materialną dla uczniów 38.037,19 zł
- asystent rodziny 1.700,00 zł
- projekt „Z myślą o najmłodszych – pierwsze miejsca żłobkowe w Gminie Lipka – Utworzenie nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3”. Zadanie realizowane jest w ramach WRPO na lata 2014-2020. Polega na utworzeniu 20 miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w Żłobku Gminnym w Lipka. Realizacja zadania trwać będzie do 28.02.2022 r., natomiast finansowanie czynnego Żłobka Gminnego w Lipce ma trwać od 1 lutego 2020 r. do 31 stycznia 2022 r. – w 2020 roku wpłynęła dotacja w wysokości 384.138,76 zł
- projekt „Warsztaty kulinarne inaczej” zrealizowany przez Grupę nieformalną Laskowiaki dla Sołectwa Laskowo w ramach programu Działaj Lokalnie z Fundacji Lokalna Grupa Działania Naszyjnik Północy w Debrznie 1.000,00 zł
- projekt „Chodź na kijki” zrealizowany przez Grupę nieformalną Aktywne 60+ dla Sołectwa Batorowo w ramach programu Działaj Lokalnie z Fundacji Lokalna Grupa Działania Naszyjnik Północy w Debrznie 1.000,00 zł

Dotacje wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem. Natomiast subwencja ogólna została wykonana zgodnie z decyzją Ministra Finansów.

## 2.2. Dochody majątkowe

Z tytułu dochodów majątkowych otrzymano w 2020 roku:

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w kwocie 16.744,23 zł
- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 112.869,12 zł

- dotację w wysokości 12.957,46 zł jako zwrot 26,204% poniesionych w 2019 roku wydatków inwestycyjnych w ramach Funduszu Sołeckiego (rozdz. 75814)
- dotację celową w wysokości 123.750,00 zł na dofinansowanie budowy (przebudowy) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4 m – obręb Laskowo (rozdz. 01042 § 6300)
- dotację celową w wysokości 11.622,00 zł z Fundacji BGK na projekt "Lepszy przykład niż wykład - uczymy przez zabawę" w ramach XIII edycji konkursu „Na dobry początek!” zgodnie z umową Nr 2/NDP/2020 z dnia 29 września 2020 r. (rozdz. 80195 § 6290)

Otrzymane dofinansowania zostały wykorzystane zgodnie z ich przeznaczeniem.

Dodatkowo w 2020 roku wpłynęły środki w łącznej wysokości 1.800.000,00 zł z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (rozdz. 75816 § 6290) z przeznaczeniem:

- 500.000,00 zł na wydatki majątkowe, gdzie w 2020 roku wydatkowano kwotę 493.825,00 zł na zadanie „Przebudowa drogi gminnej ul. Osiedle Szkolna w Lipce”. Środki niewykorzystane w wysokości 6.175,00 zł zostaną wydatkowane w 2021 roku na inne zadanie majątkowe.
- 1.300.000,00 zł na zadanie pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej i rozdzielczej sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie-Kiełpin”, gdzie środki zostaną wykorzystane na realizację przedmiotowego zadania w 2021 roku.

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

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

Na podstawie przepisów Ordynacji podatkowej w toku wykonywania dochodów budżetu gminy w uzasadnionych przypadkach dokonywano odroczenia bądź umorzenia podatnikom należnych podatków lokalnych. W 2020 roku zostały udzielone umorzenia, które stanowią 0,26 % wykonanych dochodów oraz odroczenia, które stanowią 0,016% wykonanych dochodów. Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone na dzień 31.12.2020 r. wynoszą 474.176,96 zł, co stanowi 1,58 % wykonanych dochodów ogółem gminy. Zastosowano następujące umorzenia i odroczenia:

Nazwa	31.12.2020 r.	
	Umorzenia	Odroczenia
<b>Osoby prawne</b>	<b>60 053,72</b>	<b>0,00</b>
w podatku od nieruchomości	60 053,72	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>18 511,10</b>	<b>4 780,79</b>
w podatku od nieruchomości	10 879,00	4 780,79
w podatku rolnym	273,10	0,00
w podatku od środków transportowych	6 020,00	0,00

Nazwa	31.12.2020 r.	
	Umorzenia	Odroczenia
w podatku leśnym	0,00	0,00
w podatek od spadków i darowizn	1 339,00	0,00
<b>Razem:</b>	<b>78 564,82</b>	<b>4 780,79</b>
% wpływ umorzeń na obniżenie dochodów	<b>0,26%</b>	<b>0,016%</b>
skutki obniżenia górnych stawek podatkowych	<b>474 176,96</b>	
% wpływ skutków obniżenia stawek podatkowych na obniżenie dochodów	<b>1,58%</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 326.001,68 zł.

### 3. WYDATKI

W ramach wydatków wyodrębnia się wydatki majątkowe i bieżące. W 2020 roku zrealizowano wydatki bieżące w 94,40 %, zaś wydatki majątkowe w 88,63%.

Lp.	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wykonania
1.	wydatki bieżące	27 705 750,61	26 153 736,29	94,40%
2.	wydatki majątkowe	2 300 645,67	2 038 988,07	88,63%
<b>Wydatki ogółem</b>		<b>30 006 396,28</b>	<b>28 192 724,36</b>	<b>93,96%</b>

#### 3.1. Udzielone dotacje

Z budżetu gminy Lipka w 2020 roku wydatkowano 1.604.314,65 zł na dotacje, w tym na realizację:

- zadań bieżących 1.231.902,87 zł (plan 1.258.490 zł, wykonanie 97,89 %)
- zadań majątkowych 372.411,78 zł (plan 426.000 zł, wykonanie 87,42 %)

Lp.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja	Plan	Wykonanie	%
<b>1. Dla jednostek sektora finansów publicznych</b>			<b>1 571 780,00</b>	<b>1 525 151,78</b>	<b>97,03%</b>
<b>1.1. Podmiotowe</b>			<b>1 141 780,00</b>	<b>1 141 780,00</b>	<b>100,00%</b>
a)	na działalność instytucji kultury	92109 § 2480	804 780,00	804 780,00	100,00%
b)	na działalność biblioteki funkcjonującej w instytucji kultury	92116 § 2480	337 000,00	337 000,00	100,00%
<b>1.2. Celowe</b>			<b>430 000,00</b>	<b>383 371,78</b>	<b>89,16%</b>
a)	dla Powiatu Złotowskiego na dofinansowanie zadania "Przebudowa skrzyżowania ulic Kościuszki i Kolejowej oraz drogi powiatowej - ulicy Kolejowej w miejscowości Lipka"	60014 § 6300	350 000,00	350 000,00	100,00%

Lp.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja	Plan	Wykonanie	%
b)	dla Powiatu Złotowskiego na dofinansowanie zakupu środków ochrony osobistej związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 przez Szpital Powiatowy im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie	85111 § 2710	15 000,00	15 000,00	100,00%
c)	na dofinansowanie zadań bieżących dla Powiatu Złotowskiego na realizację programu usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest	90002 § 2320	10 000,00	10 000,00	100,00%
d)	dla GOK Lipka na dofinansowanie zadania "Budowa budynku parterowego drewnianego na Ośrodku Rekreacyjno-Wypoczynkowym w Lipce"	92109 § 6220	55 000,00	8 371,78	15,22%
<b>2. Dla jednostek spoza sektora finansów publicznych</b>			<b>112 710,00</b>	<b>79 162,87</b>	<b>70,24%</b>
<b>2.1. Celowe</b>			<b>112 710,00</b>	<b>79 162,87</b>	<b>70,24%</b>
a)	na bieżące utrzymanie wód i urządzeń wodnych oraz na dofinansowanie inwestycji realizowanych na terenie Gminy Lipka dla spółek wodnych	01008 § 2830	10 000,00	10 000,00	100,00%
b)	na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	01010 § 6230	12 000,00	12 000,00	100,00%
c)	na dofinansowanie budowy studni wierconych	01010 § 6230	4 000,00	2 040,00	51,00%
d)	na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w zakresie ochrony przeciwpożarowej	75412 § 2360	10 610,00	10 610,00	100,00%
e)	na dofinansowanie dla OSP Batorowo na Termomodernizację remizy OSP i wymianę źródła ciepła na elektryczne docelowo zasilane z powstałej instalacji fotowoltaicznej	75412 § 6230	5 000,00	0,00	0,00%
f)	na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego	92105 § 2360	10 200,00	0,00	0,00%
g)	na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu	92605 § 2360	60 900,00	44 512,87	73,09%
<b>Razem dotacje</b>			<b>1 684 490,00</b>	<b>1 604 314,65</b>	<b>95,24%</b>

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

dla jednostek sektora finansów publicznych:

- a) podmiotowe dla Gminnego Ośrodka Kultury w Lipce łącznie 1.141.780,00 zł, w tym działalność instytucji kultury 804.780,00 zł i na działalność biblioteki 337.000,00 zł (poz. 1.1. a) i b) tabeli). W związku z niewykorzystaniem w pełnej wysokości dotacji podmiotowej Gminny Ośrodek Kultury w Lipce zwrócił w dniu 28 stycznia 2021 r. kwotę 11.512,75 zł (rozdz. 92109).
- b) celową dla Powiatu Złotowskiego na dofinansowanie zakupu środków ochrony osobistej związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 przez Szpital Powiatowy im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie w wysokości 15.000 zł (poz. 1.2. b) tabeli)
- c) celową dla Powiatu Złotowskiego na dofinansowanie zadań bieżących na realizację programu usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest w wysokości 10.000 zł (poz. 1.2. c)

dla jednostek spoza sektora finansów publicznych – celowe:

- a) Gminnej Spółce Wodnej w Lipce na mocy Uchwały Nr XI/87/19 Rady Gminy Lipka z dnia 13 września 2019 r. w sprawie zasad udzielania dotacji celowej z budżetu Gminy Lipka dla spółek wodnych, trybu postępowania w sprawie udzielenia dotacji oraz sposobu jej rozliczenia – na bieżące utrzymanie wód i urządzeń wodnych oraz na dofinansowanie inwestycji realizowanych na terenie Gminy Lipka dla spółek wodnych – zadanie „Konserwacja urządzeń wodno-melioracyjnych tj. rowu S-E, S-E od nr 1 do nr 24” zgodnie z Umową Nr 1/FIN/2020/SW z dnia 13 maja 2020 r. (poz. 2.1. a) tabeli) w wysokości 10.000 zł.
- b) Na mocy na mocy Uchwały Nr XIII/105/12 Rady Gminy Lipka z dnia 20 marca 2012 roku w sprawie trybu postępowania o udzielenie dotacji z budżetu Gminy Lipka na zadania publiczne inne niż określone w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie podmiotom niezaliczanym do sektora finansów publicznych i nie działającym w celu osiągnięcia zysku, sposobu jej rozliczania oraz sposobu kontroli wykonywania zleconego zadania (poz. 2.1. c tabeli) przekazano i wykorzystano:
  - 5.520,00 zł dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Lipce na „Zakup wyposażenia ratowniczego”
  - 5.090,00 zł dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Wielkim Buczku na „Wymianę bramy garażowej oraz zakup wyposażenia ratowniczego”.
- c) stowarzyszeniom na mocy ogłoszonego otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych z zakresu zadań własnych Gminy Lipka oraz w trybie pozakonkursowym, w oparciu o ustawę o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t. j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1817) – wykorzystano 5.482,87 zł (poz. 2.1. f) tabeli) na zadania z zakresu upowszechniania kultury fizycznej przekazano i wykorzystano:
  - 1.988,23 zł na zadanie „Gry zespołowe - koszykówka i siatkówka” dla Uczniowskiego Klubu Sportowego „Nike” w Lipce;

- 3.494,64 zł na zadanie „Białe żagle na jeziorach Gminy Lipka – etap V” dla Stowarzyszenia ZHP Złotów – 49 DH „Wodniacy” Batorowo”;
- 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 w 2020 roku otrzymało dotację w 39.030,00 zł na: „Upowszechnianie sportu wśród mieszkańców Gminy Lipka przez Gminne Towarzystwo Sportowe Orzeł w Lipce” dla Gminnego Towarzystwa Sportowego Orzeł Lipka na podstawie Umowy Nr 1/FIN/2020/SP z dnia 2 marca 2020 r. Jednocześnie stowarzyszenie w wyniku przeprowadzonej kontroli jest zobowiązane do zwrotu w 2021 roku części dotacji w wysokości 4.477,13 zł wraz odsetki.

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

dla jednostek sektora finansów publicznych - celowe:

- a) na dofinansowanie zadania "Przebudowa skrzyżowania ulic Kościuszki i Kolejowej oraz drogi powiatowej - ulicy Kolejowej w miejscowości Lipka" jako pomoc finansowa dla Powiatu Złotowskiego przekazano i wykorzystano dotację w 100%, tj. w wysokości 350.000,00 zł (poz. 1.2. a) tabeli).
- b) na budowę budynku parterowego na Kompleksie/Ośrodku Rekreacyjno-Wypoczynkowym w Lipce, ul. Sępoleńska, działka ewidencyjna nr 352 zgodnie z Umową Nr 1/FIN/2020 zł. W 2020 rok wykorzystano dotację w wysokości 8.371,78 zł (poz. 1.2 d) tabeli).

dla jednostek spoza sektora finansów publicznych – celowe:

- a) na mocy Uchwały Nr XII/99/12 Rady Gminy Lipka z dnia 30 stycznia 2012 r. w sprawie zasad i trybu udzielania dotacji celowej na dofinansowanie kosztów inwestycji służących ochronie środowiska i gospodarce wodnej oraz sposobu jej rozliczania (poz.2.1. b) oraz c) tabeli) przekazano i wykorzystano:
  - 12.000,00 zł na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków
  - 2.040,00 zł na dofinansowanie budowy studni wierconych.

Mimo zaplanowanych dotacji celowych na wydatki bieżące i majątkowe określonych w poz. 2.1. e) oraz 2.1. f) tabeli dotacje zostały niewykorzystane.

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

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Zadanie	Plan	Wykonanie	%
1	010	01010	6050	Budowa kanalizacji deszczowej w Lipce, ul. Spokojna i w Wielkim Buczku	14 000,00	6 509,28	46,49%
2	010	01010	6050	Budowa przyłącza sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie - Łąkie Wybudowanie - Etap II	10 000,00	0,00	0,00%
3	010	01010	6050	Budowa przyłącza sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie - Łąkie Wybudowanie - Etap III	13 000,00	0,00	0,00%

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Zadanie	Plan	Wykonanie	%
4	010	01010	6050	Budowa kanalizacji sanitarnej i rozdzielczej sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie i Kiełpin	5 000,00	1 845,00	36,90%
5	010	01010	6059	Budowa kanalizacji sanitarnej i rozdzielczej sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie i Kiełpin	25 830,00	25 830,00	100,00%
6	010	01010	6230	Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	12 000,00	12 000,00	100,00%
7	010	01010	6230	Dofinansowanie budowy studni wierconych	4 000,00	2 040,00	51,00%
8	600	60014	6300	Pomoc finansowa dla Powiatu Złotowskiego na dofinansowanie zadania "Przebudowa skrzyżowania ulic Kościuszki i Kolejowej oraz drogi powiatowej - ulicy Kolejowej w miejscowości Lipka"	350 000,00	350 000,00	100,00%
9	600	60016	6050	Budowa chodnika w Stołupsku	20 000,00	19 973,97	99,87%
10	600	60016	6050	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych obręb Laskowo	161 200,00	137 600,10	85,36%
11	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej Batorówko - Batorowo	73 200,00	71 812,52	98,10%
12	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej ul. Osiedle Szkolna w Lipce	532 984,97	512 154,00	96,09%
13	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej w Białobłociu	25 000,00	8 000,00	32,00%
14	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej w Lipce - ul. Cicha	12 000,00	11 992,50	99,94%
15	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej w Lipce, ul. Ogrodowa	110 800,00	110 736,67	99,94%
16	630	63003	6050	Zakup i montaż pomostu nad jeziorem Łąkie	20 000,00	468,86	2,34%
17	700	70005	6050	Modernizacja Ośrodka Zdrowia w Lipce	142 000,00	118 282,43	83,30%
18	700	70005	6060	Wykup gruntów w miejscowości Lipka, ul. Leśna	10 000,00	0,00	0,00%
19	700	70005	6060	Wykup gruntów w miejscowości Wielki Buczek, gm. Lipka	32 000,00	31 328,60	97,90%
20	700	70005	6060	Wykup gruntu w miejscowości Mały Buczek	20 000,00	16 113,40	80,57%
21	710	71035	6050	Powiększenie cmentarza komunalnego w Lipce	36 000,00	35 006,09	97,24%
22	750	75023	6010	Wniesienie wkładów do Zakładu Gospodarki Komunalnej LIPKA sp. z o.o.	62 085,00	62 085,00	100,00%

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Zadanie	Plan	Wykonanie	%
23	754	75412	6050	Zakup i montaż selektywnego alarmowania w OSP Wielki Buczek	18 400,00	18 327,00	99,60%
24	754	75412	6230	Dotacja dla OSP Batorowo na Termomodernizację remizy OSP i wymianę źródła ciepła na elektryczne docelowo zasilane z powstałej instalacji fotowoltaicznej	5 000,00	0,00	0,00%
25	758	75818	6800	Rezerwa celowa na wydatki inwestycyjne w miejscowościach Gminy Lipka	11 367,00	0,00	0,00%
26	801	80101	6060	Element do placu zabaw dla Szkoły Podstawowej w Łąkiem	12 000,00	11 808,00	98,40%
27	801	80148	6050	Zakup i montaż okapu przyściennego do kuchni w Przedszkolu Gminnym w Lipce	11 100,00	11 032,49	99,39%
28	801	80195	6060	Interaktywna Podłoga - FunFlor	11 622,00	11 622,00	100,00%
29	900	90015	6050	Modernizacja oświetlenia w Lipce, przy ul. Ogrodowej	68 000,00	60 199,84	88,53%
30	900	90015	6050	Rozbudowa oświetlenia drogowego w Białobłociu	21 500,00	0,00	0,00%
31	900	90015	6050	Rozbudowa oświetlenia w Lipce, przy ul. Spokojnej	32 000,00	31 392,85	98,10%
32	921	92109	6050	Domek gospodarczy wraz z przygotowaniem terenu w Bługowie	17 701,00	17 700,07	99,99%
33	921	92109	6050	Modernizacja sali wiejskiej - Debrzno-Wieś	16 575,54	16 575,54	100,00%
34	921	92109	6050	Modernizacja sali wiejskiej - Trudna	58 587,00	58 567,54	99,97%
35	921	92109	6050	Modernizacja sali wiejskiej w Kiełpinie	33 418,44	33 418,24	100,00%
36	921	92109	6050	Rozbudowa placu rekreacyjnego - Nowe Potulice	38 345,00	38 322,08	99,94%
37	921	92109	6050	Zagospodarowanie placu - Mały Buczek	13 079,72	3 500,00	26,76%
38	921	92109	6220	Dotacja celowa dla GOK Lipka na dofinansowanie zadania "Budowa budynku parterowego drewnianego na Ośrodku Rekreacyjno-Wypoczynkowym w Lipce"	55 000,00	8 371,78	15,22%
39	926	92601	6050	Budowa hali sportowej wraz z łącznikiem do szkoły podstawowej i infrastrukturą techniczną na działce nr 121/7 w Lipce, gm. Lipka	55 000,00	53 522,22	97,31%
40	926	92605	6050	Doposażenie miejsc rekreacyjnych o elementy placu zabaw, siłowni zewnętrznej oraz małej architektury	1 350,00	1 350,00	100,00%



Lp.	Dział	Rozdz.	§	Zadanie	Plan	Wykonanie	%
41	926	92605	6057	Doposażenie miejsc rekreacyjnych o elementy placu zabaw, siłowni zewnętrznej oraz małej architektury	82 400,00	82 400,00	100,00%
42	926	92605	6059	Doposażenie miejsc rekreacyjnych o elementy placu zabaw, siłowni zewnętrznej oraz małej architektury	47 100,00	47 100,00	100,00%
Razem					2 300 645,67	2 038 988,07	88,63%

#### **Stopień realizacji inwestycji:**

- 1) Budowa kanalizacji deszczowej w Lipce, ul. Spokojna i w Wielkim Buczku – plan 14.000,00 zł, wydatkowano 6.509,28 zł na dokumentację, tj. 5.234,64 zł za operat wodnoprawny, kosztorys, przedmiar robót i wnioski o wydanie pozwolenia wodnoprawnego, opłaty ZUD, opłaty za pozwolenie wodnoprawne, opłaty skarbowe dla zadania „Budowa kanalizacji deszczowej w drodze gminnej w Wielkim Buczku” oraz 1.274,64 zł za mapę do celów projektowych i opłatę za pozwolenie wodnoprawne dla zadania „Budowa kanalizacji deszczowej w Lipce, ul. Spokojna”
- 2) Budowa przyłącza sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie - Łąkie Wybudowanie - Etap II – plan 10.000,00 zł – zadania nie realizowano w 2020 r.
- 3) Budowa przyłącza sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie - Łąkie Wybudowanie - Etap III – plan 13.000,00 zł – zadania nie realizowano w 2020 r.
- 4) Budowa kanalizacji sanitarnej i rozdzielczej sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie i Kiełpin – łączny plan tego zadania w 2020 r. wynosił 30.830,00 zł. Wydatkowano 25.830,00 zł na Program Funkcjonalno-Użytkowy dla tego zadania oraz 1.845,00 zł na tablice informacyjne. Realizacja przedmiotowego zadania ma nastąpić w 2021 roku zgodnie z zawartą umową o dofinansowaniu w ramach PROW 2014-2020.;
- 5) Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków plan 12.000,00 – przekazano i rozliczono 4 dotacje do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na łączną kwotę 12.000,00 zł;
- 6) Dofinansowanie budowy studni wierconych - plan 4 000,00 zł – przekazano i rozliczono 1 dotację wysokości 2.040,00 zł na to zadanie;
- 7) Pomoc finansowa dla Powiatu Złotowskiego na dofinansowanie zadania "Przebudowa skrzyżowania ulic Kościuszki i Kolejowej oraz drogi powiatowej - ulicy Kolejowej w miejscowości Lipka" - plan 350.000,00 zł, przekazano i wykorzystano dotację w 100%.
- 8) Budowa chodnika w Stołusku – plan 20.000,00 zł, wydatkowano 19.973,97 zł na usługę wykonania chodnika w 2020 roku, natomiast materiały zostały zakupione z Funduszu Sołeckiego Sołectwa Osowa w 2019 roku;
- 9) Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych obręb Laskowo – plan 161.200,00 zł, wydatkowano kwotę 137.600,10 zł na przebudowę drogi gminnej w Laskowie – działka nr ewid.64 o długości 550 mb i szerokości 4,0 m poprzez wykonanie podbudowy oraz

potrójne emulsjonowanie wraz z bazaltem istniejącej nawierzchni z tłuczni i kłińca kamiennego o powierzchni 2.200,00 m<sup>2</sup>.

- 10) Przebudowa drogi gminnej Batorówko – Batorowo – plan 73.200,00 zł, wydatkowano łącznie 71.812,52 zł, w tym m.in.: 17.850,00 zł na mapy do celów projektowych, 9.692,40 zł opracowanie karty informacyjnej, 43.050,00 zł za opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej przedmiotowego zadania na długości około 3,5 km (działka nr 2/1 w obrębie Lipka, działka nr 18 w obrębie Batorówko, działki 1, 119/2 i 94/5 w obrębie Batorowo)
- 11) Przebudowa drogi gminnej ul. Osiedle Szkolna w Lipce plan 532.984,97 zł, wydatkowano 512.154,00 zł (sfinansowano środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 493.825,00 zł), w tym: wydatkowano 13.984,00 zł na dokumentację, 2.500,00 zł za przełożenie kabla telekomunikacyjnego, 1.845,00 zł za tablice informacyjne, 488.925,00 zł za przebudowę drogi gminnej na ul. Osiedle Szkolna (działki nr ewid. 199/3; 199/4; 199/5; 199/6; 200; 203/1) oraz 4.889,25 zł za nadzór inwestorski.
- 12) Przebudowa drogi gminnej w Białobłociu – plan 25.000,00 zł, wydatkowano 8.000,00 zł na mapę do celów projektowych (dla działek nr 84, 119, 127) niezbędną do przygotowania dokumentacji budowlanej w celu ubiegania się o dofinansowanie przebudowy drogi gminnej na odcinku od cmentarza do remizy i do skrzyżowania z drogą powiatową – odcinek ok. 1,4 km
- 13) Przebudowa drogi gminnej w Lipce – ul. Cicha – plan 12.000,00 zł, wydatkowano 11.992,50 zł na wykonanie drogi gruntowej.
- 14) Przebudowa drogi gminnej w Lipce, ul. Ogrodowa – plan 110.800,00 zł, wydatkowano 110.736,67 zł. Rozebrano wjazd z trylinki – 70 m<sup>2</sup>, mechanicznie wykonano koryto głębokości 30 cm z wywozem gruntu na powierzchni 600 m<sup>2</sup>, wykonano podbudowę z kłińca łamanego/ kruszywa ceglano – betonowego o gr. 20 cm po zagęszczeniu na powierzchni 600 m<sup>2</sup>, zamontowano krawężniki drogowe najazdowe na długości 165 mb na ławie betonowej. W II półroczu 2020 została wykonana nawierzchni bitumiczna ul. Ogrodowej na zjeździe z ronda – warstwa wiążąca 4 cm i warstwa ścieralna 4 cm – razem 600 m<sup>2</sup>.
- 15) Zakup i montaż pomostu nad jeziorem Łąkie – plan 20.000,00 zł; wydatkowano 468,86 zł na mapę zasadniczą, opłatę za pozwolenie wodnoprawne oraz opłatę za wypis i wyrys mapy.
- 16) Modernizacja Ośrodka Zdrowia w Lipce- plan 142.000,00 zł, wydatkowano 118.282,43 zł na termomodernizację ośrodka zdrowia wraz z modernizacją schodów i montażem nowych poręczy i zadaszeń nad wejściami do ośrodka. Ocieplono dach i 3 ściany oraz powstała nowa elewacja dla całego budynku. Jedna ściana nie została docieplona w związku z planowanym w przyszłości montażem windy przy jednej ze ścian.
- 17) Wykup gruntów w miejscowości Lipka, ul. Leśna - plan 10.000,00 zł, zadania nie wykonano;
- 18) Wykup gruntów w miejscowości Wielki Buczek, gm. Lipka – plan 32.000,00 zł, wydatkowano 31.328,60 zł na wykup gruntu pod drogę gminną i teren przy boisku;

- 19) Wykup gruntu w miejscowości Mały Buczek – plan 20.000,00, wydatkowano 16.113,40 zł na wykup gruntu pod budowę m.in. placu zabaw;
- 20) Powiększenie cmentarza komunalnego w Lipce – plan 36.000,00 zł, wydatkowano łącznie 35.006,09 zł, w tym: 27.000,00 zł na transport ziemi w celu podwyższenia poziomu gruntu na terenie przeznaczonym pod cmentarz, 3.936,00 zł na usługę niwelowania terenu oraz 4.070,09 zł na zakup części ogrodzenia betonowego w celu ogrodzenia od strony gospodarstw domowych nowego terenu pod cmentarz.
- 21) Wniesienie wkładów do Zakładu Gospodarki Komunalnej LIPKA sp. z o.o. – plan 62.085,00 zł, przekazano środki finansowane w wysokości 62.085,00 zł na 3 udziały w spółce
- 22) Rezerwa celowa na wydatki inwestycyjne w miejscowościach Gminy Lipka – plan 11.367,00 zł
- 23) Element do placu zabaw dla Szkoły Podstawowej w Łąkiem – plan 12.000,00 zł, wydatkowano 11.808,00 zł na zakup urządzenia sprawnościowego na plac zabaw;
- 24) Zakup i montaż ściany okapu przyściennego do kuchni w Przedszkolu Gminnym w Lipce – plan 11.100,00 zł, wydatkowano 11.032,49 zł na to zadanie;
- 25) Interaktywna Podłoga – FunFlor – plan 11.622,00 zł, wydatkowano na to zadanie 11.622,00 zł ze środków z Fundacji BGK zgodnie z przyznaną dotacją w ramach projektu „Lepszy przykład niż wykład - uczymy przez zabawę”;
- 26) Modernizacja oświetlenia drogowego w Lipce, przy ul. Ogrodowej- plan 68.000,00 zł, wydatkowano 60.199,84 zł na to zadanie, gdzie wymieniono 11 szt. lamp oświetleniowych;
- 27) Rozbudowa oświetlenia drogowego w Białobłociu – plan 21.500,00 zł, zadania nie zrealizowano;
- 28) Rozbudowa oświetlenia drogowego w Lipce, przy ul. Spokojnej – plan 32.000,00 zł, wydatkowano 31.392,85 na zakup materiałów w celu wykonania tego zadania. Zlecenie realizacji zadania w formie usługi nastąpi po zabezpieczeniu środków finansowych na ten cel w roku następnym.
- 29) Domek gospodarczy wraz z przygotowaniem terenu w Bługowie - plan 17.701,00 zł, wydatkowano 17.700,07 zł na to zadanie;
- 30) Modernizacja sali wiejskiej - Debrzno-Wieś – plan 16.575,54 zł, wydatkowano 16.575,54 zł w ramach Funduszu Sołeckiego.
- 31) Modernizacja sali wiejskiej – Trudna – plan 58.587,00, wydatkowano 58.567,54 zł na to zadanie, 10.000,00 zł sfinansowano w ramach Funduszu Sołeckiego. Wykonano termomodernizację sali polegającą na dociepleniu ścian i sufitu, wymieniono pokrycie dachowe, wymieniono okna oraz dokonano modernizacji podłóg i ścian wewnątrz budynku.
- 32) Modernizacja sali wiejskiej w Kiełpinie – plan 33.418,44 zł, wydatkowano 33.418,24 zł, w tym: na modernizację i rozbudowę instalacji elektrycznej 4.305,00 zł, na usługę hydrauliczną 500,00 zł oraz 28.613,24 zł za termomodernizację (docieplenie ścian styropianem gr. 20cm wraz z wyprawą elewacyjną: ściana frontowa - szczytowa od

- strony drogi, ściana boczna od strony wejścia do budynku i ściana od drogi przylegająca do budynku mieszkalnego). Wydatkowano 16.418,44 zł w ramach Funduszu Sołeckiego.
- 33) Rozbudowa placu rekreacyjnego - Nowe Potulice - plan 38.345,00 zł, wydatkowano 38.322,08 zł, w tym: 3.999,96 zł na wykonanie projektu budowlanego wiaty w Nowych Potulicach, 2.380,90 zł za budowę przyłącza wodociągowego i studni wodomierzowej, 700,00 zł za wytyczenie wiaty, 31.144,17 zł na materiały do wykonania tego zadania. Natomiast wykonanie zadania wraz z zapłatą za usługę nastąpi w 2021 roku. Łącznie na to zadanie wydatkowano 12.000,00 zł w ramach Funduszu Sołeckiego.
- 34) Zagospodarowanie placu - Mały Buczek – plan 13.079,72 zł, wydatkowano 3.500,00 zł za przygotowanie projektu i kosztorysu wiaty w ramach Funduszu Sołeckiego.
- 35) Dotacja celowa dla GOK Lipka na dofinansowanie zadania "Budowa budynku parterowego drewnianego na Ośrodku Rekreacyjno-Wypoczynkowym w Lipce" – plan 55.000,00 zł. W I półroczu przekazano jedną transzę w wysokości 10.000,00 zł. Jednak dotacja została wykorzystana w wysokości 8.371,78 zł, kwota niewykorzystanej dotacji została zwrócona w 2020 roku do budżetu gminy.
- 36) Budowa hali sportowej wraz z łącznikiem do szkoły podstawowej i infrastrukturą techniczną na działce nr 121/7 w Lipce, gm. Lipka – plan 55.000,00 zł, w 2020 roku wydatkowano 53.522,22 zł na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej. Zadanie to stanowi część przedsięwzięcia wieloletniego, którego realizacja ma zakończyć się w 2023 roku;
- 37) Doposażenie miejsc rekreacyjnych o elementy placu zabaw, siłowni zewnętrznej oraz małej architektury – łączny plan (§ 6050, 6057, 6059) to 130.850,00 zł. Zadanie wykonano w 100 %, gdzie przyznana wartość dofinansowania w ramach PROW 2014-2020 wynosi 82.400,00 zł. Doposażono place zabaw w miejscowościach Batorowo (działka nr 123/2), Białobłocie (działka nr 123/1), Czyżkowo (działka nr 268), Debrzno Wieś (działka nr 233/22), Trudna (działka nr 166/2)

### 3.3. Rezerwy

W budżecie na rok 2020 utworzono rezerwy na łączną wartość 876.406 zł. Po dokonanych zmianach w trakcie I półrocza na dzień 31.12.2020 r. zostały niewykorzystane następujące rezerwy:

Rezerwa ogólna	41.900,00
Rezerwa celowa na zwiększenie funduszu płac	64.900,00
Rezerwa celowa na fundusz nagród dla nauczycieli z okazji DEN	4.791,00
Rezerwa celowa na wydatki inwestycyjne w miejscowościach Gminy Lipka	11.367,00
Rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego	<u>25.000,00</u>
Razem	147.958,00

### 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 2020 roku

W budżecie na 2020 rok realizowano zadań z programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych. W trakcie roku budżetowego dokonano następujących zmian w planie wydatków:

Lp.	Nazwa projektu	Plan w uchwale budżetowej			Zmiany planu		
		UE	wkład BP lub JST	Razem	UE	wkład BP lub JST	Razem
1	Z myślą o najmłodszych - pierwsze miejsca żłobkowe w Gminie Lipka - Utworzenie nowych miejsc opieka nad dziećmi do lat 3	460 602,70	71 640,36	532 243,06	6 528,85	734,82	7 263,67
2	Budowa kanalizacji sanitarnej i rozdzielczej sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie-Kiełpin	0,00	0,00	0,00	0,00	25 830,00	25 830,00
3	Zdalna szkoła/ Zdalna szkoła+	0,00	0,00	0,00	114 597,50	0,00	114 597,50
4	STOP COVID-19	0,00	0,00	0,00	53 975,00	9 525,00	63 500,00
5	Doposażenie miejsc rekreacyjnych o elementy placu zabaw, siłowni zewnętrznej oraz małej architektury	0,00	0,00	0,00	82 400,00	47 100,00	129 500,00
<b>Razem</b>		<b>460 602,70</b>	<b>71 640,36</b>	<b>532 243,06</b>	<b>257 501,35</b>	<b>83 189,82</b>	<b>340 691,17</b>

Po dokonanych zmianach plan wydatków na koniec 2020 roku wyniósł:

Lp.	Nazwa projektu	Plan po zmianach		
		UE	wkład BP lub JST	Razem
1	Z myślą o najmłodszych - pierwsze miejsca żłobkowe w Gminie Lipka - Utworzenie nowych miejsc opieka nad dziećmi do lat 3	467 131,55	72 375,18	539 506,73
2	Budowa kanalizacji sanitarnej i rozdzielczej sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie-Kiełpin	0,00	25 830,00	25 830,00
3	Zdalna szkoła/ Zdalna szkoła+	114 597,50	0,00	114 597,50
4	STOP COVID-19	53 975,00	9 525,00	63 500,00
5	Doposażenie miejsc rekreacyjnych o elementy placu zabaw, siłowni zewnętrznej oraz małej architektury	82 400,00	47 100,00	129 500,00
<b>Razem</b>		<b>718 104,05</b>	<b>154 830,18</b>	<b>872 934,23</b>

#### Objaśnienia:

**UE** – wydatki planowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskich oraz niepodlegające zwrotowi środki z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) oraz ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi, inne niż wymienione wcześniej

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

### 3.5. Wydatki zrealizowane w ramach Funduszu Sołeckiego

W budżecie na rok 2020 wyszczególniono wydatki w ramach jednostek pomocniczych realizowanych przez 19 sołectw.

Dział	Rozdział	§	Przedsięwzięcie	Plan wg ustawy o Fund Sołeckim	Wykonanie	%
<b>1)</b>	<b>Sołectwo</b>		<b>Batorowo</b>	<b>14 144,11</b>	<b>13 842,66</b>	<b>97,87%</b>
754	75412	4210	Doposażenie OSP Batorowo	1 930,71	1 930,71	100,00%
754	75412	4260	Doposażenie OSP Batorowo	69,29	0,00	0,00%
921	92109	4110	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w Batorowie	318,14	318,14	100,00%
921	92109	4170	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w Batorowie	2 269,87	2 269,87	100,00%
921	92109	4210	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w Batorowie	6 462,99	6 462,99	100,00%
921	92109	4260	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w Batorowie	1 007,43	985,07	97,78%
921	92109	4300	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w Batorowie	1 685,68	1 685,68	100,00%
921	92109	4430	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w Batorowie	400,00	190,20	47,55%
<b>2)</b>	<b>Sołectwo</b>		<b>Batorówko</b>	<b>16 772,66</b>	<b>16 442,05</b>	<b>98,03%</b>
600	60016	4210	Zakup tłucznia	1 977,84	1 977,84	100,00%
921	92109	4210	Zakup stolików	2 500,00	2 498,13	99,93%
921	92109	4210	Doposażenie sali i wiaty	2 000,00	1 925,86	96,29%
921	92109	4210	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w Batorówku	1 041,82	1 041,82	100,00%
921	92109	4260	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w Batorówku	400,00	146,49	36,62%
921	92109	4270	Modernizacja dachu	8 300,00	8 300,00	100,00%
921	92109	4300	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w Batorówku	350,00	349,71	99,92%
921	92109	4430	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w Batorówku	203,00	202,20	99,61%
<b>3)</b>	<b>Sołectwo</b>		<b>Białobłocie</b>	<b>12 475,18</b>	<b>5 975,18</b>	<b>47,90%</b>
754	75412	4210	Remont remizy	3 790,62	3 790,62	100,00%
900	90015	6050	Rozbudowa oświetlenia drogowego w Białobłociu	6 500,00	0,00	0,00%
921	92109	4210	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w Białobłociu	572,16	572,16	100,00%
921	92109	4260	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w Białobłociu	426,39	426,39	100,00%
921	92109	4300	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w Białobłociu	498,43	498,43	100,00%
921	92109	4300	Wyrównanie terenu pod plac zabaw	499,38	499,38	100,00%
921	92109	4430	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w Białobłociu	188,20	188,20	100,00%

Dział	Rozdział	§	Przedsięwzięcie	Plan wg ustawy o Fund Sołeckim	Wykonanie	%
<b>4)</b>	<b>Sołectwo</b>		<b>Bługowo</b>	<b>14 185,83</b>	<b>14 115,03</b>	<b>99,50%</b>
921	92109	4210	Zakup paliwa	91,31	91,31	100,00%
921	92109	4210	Bieżące utrzymanie sołectwa	2 011,92	2 011,92	100,00%
921	92109	4430	Bieżące utrzymanie sołectwa	82,60	11,80	14,29%
921	92109	6050	Domek gospodarczy wraz z przygotowaniem terenu w Bługowie	12 000,00	12 000,00	100,00%
<b>5)</b>	<b>Sołectwo</b>		<b>Czyżkowo</b>	<b>19 943,61</b>	<b>19 193,18</b>	<b>96,24%</b>
900	90004	4110	Utrzymanie terenu zielonego	205,42	205,42	100,00%
900	90004	4170	Utrzymanie terenu zielonego	1 194,58	1 194,58	100,00%
900	90004	4210	Zakup krzewów zielonych	500,00	500,00	100,00%
900	90015	4210	Zakup lamp ledowych	300,00	0,00	0,00%
921	92109	4210	Zakup ławek i ławostolów	3 680,00	3 680,00	100,00%
921	92109	4210	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w miejscowości Czyżkowo	4 385,34	4 385,34	100,00%
921	92109	4210	Zakup i montaż elektrycznego bojlera	900,00	899,75	99,97%
921	92109	4210	Zakup tablic informacyjnych	1 450,00	1 450,00	100,00%
921	92109	4210	Zakup i montaż blaszanego garażu	1 900,00	1 900,00	100,00%
921	92109	4260	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w miejscowości Czyżkowo	400,00	29,73	7,43%
921	92109	4270	Modernizacja budynku gospodarczego	3 984,66	3 984,66	100,00%
921	92109	4300	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w miejscowości Czyżkowo	443,61	424,50	95,69%
921	92109	4300	Zakup i montaż elektrycznego bojlera	300,00	300,00	100,00%
921	92109	4430	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w miejscowości Czyżkowo	300,00	239,20	79,73%
<b>6)</b>	<b>Sołectwo</b>		<b>Debrzno-Wieś</b>	<b>25 075,54</b>	<b>24 932,15</b>	<b>99,43%</b>
921	92109	4210	Zakup materiałów do remontu budynku gospodarczego	2 500,00	2 500,00	100,00%
921	92109	4210	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	3 500,00	3 500,00	100,00%
921	92109	4260	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	247,20	177,61	71,85%
921	92109	4210	Ogrodzenie placu zabaw	1 000,00	1 000,00	100,00%
921	92109	4300	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	352,80	352,80	100,00%
921	92109	4360	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	600,00	588,00	98,00%
921	92109	4430	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	300,00	238,20	79,40%
921	92109	6050	Modernizacja Sali wiejskiej	16 575,54	16 575,54	100,00%
<b>7)</b>	<b>Sołectwo</b>		<b>Kiełpin</b>	<b>19 818,44</b>	<b>19 702,99</b>	<b>99,42%</b>
900	90004	4300	Utrzymanie terenu zielonego	1 200,00	1 200,00	100,00%
921	92109	4210	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	794,85	794,85	100,00%
921	92109	4260	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	478,90	478,90	100,00%
921	92109	4300	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	612,05	496,60	81,14%

Dział	Rozdział	§	Przedsięwzięcie	Plan wg ustawy o Fund Sołeckim	Wykonanie	%
921	92109	4430	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	314,20	314,20	100,00%
921	92109	6050	Modernizacja sali wiejskiej w Kiełpinie	16 418,44	16 418,44	100,00%
<b>8)</b>	<b>Sołectwo</b>		<b>Laskowo</b>	<b>11 849,34</b>	<b>11 059,88</b>	<b>93,34%</b>
900	90015	4300	Wykonanie przyłącza	410,00	410,00	100,00%
921	92109	4210	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	4 950,00	4 944,89	99,90%
921	92109	4260	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	900,00	145,46	16,16%
921	92109	4300	Doposażenie placu rekreacyjnego - Projekt "Budynek gospodarczy ustawimy i raz dwa grilla przyrządzimy"	2 039,34	2 039,34	100,00%
921	92109	4300	Utrzymanie terenu wokół sali	2 800,00	2 800,00	100,00%
921	92109	4300	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	531,99	531,99	100,00%
921	92109	4430	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	218,01	188,20	86,33%
<b>9)</b>	<b>Sołectwo</b>		<b>Lipka</b>	<b>41 723,02</b>	<b>41 721,44</b>	<b>100,00%</b>
600	60016	4210	Poprawa stanu dróg i chodników	9 400,57	9 400,57	100,00%
600	60016	4300	Poprawa stanu dróg i chodników	10 000,00	10 000,00	100,00%
754	75412	4210	Dofinansowanie OSP Lipka	10 000,00	10 000,00	100,00%
921	92105	4210	Dofinansowanie Stowarzyszenia Kobiet Pozytywnie Zakręconych	4 846,20	4 846,20	100,00%
921	92105	4300	Dofinansowanie Stowarzyszenia Kobiet Pozytywnie Zakręconych	153,80	153,75	99,97%
921	92109	4210	Zakup tablicy ogłoszeniowej	1 094,70	1 094,70	100,00%
921	92109	4300	Zakup tablicy ogłoszeniowej	221,40	221,40	100,00%
926	92605	4210	Dofinansowanie Gminnego Związku Wędkarzy	1 723,02	1 721,49	99,91%
926	92605	4210	Bieżące utrzymanie sołectwa	3 462,53	3 462,53	100,00%
926	92605	4300	Wynajęcie toy-toya	820,80	820,80	100,00%
<b>10)</b>	<b>Sołectwo</b>		<b>Łąkie</b>	<b>28 121,32</b>	<b>27 019,88</b>	<b>96,08%</b>
600	60016	4300	Bieżąca naprawa rowu odwadniającego drogę gminną	4 000,00	4 000,00	100,00%
754	75412	4210	Dofinansowanie OSP Łąkie	3 000,00	3 000,00	100,00%
801	80101	4210	Zakup nasadzeń do ogródka przy szkole - wkład własny do projektu "Pomagamy pszczołom i sobie poprzez doposażenie ogródka i zdobywanie wiedzy"	300,00	300,00	100,00%
921	92109	4110	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	359,20	359,20	100,00%
921	92109	4170	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	1 578,61	1 578,61	100,00%
921	92109	4210	Zagospodarowanie placu SHR	6 263,51	6 263,51	100,00%
921	92109	4260	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	351,80	11,15	3,17%
921	92109	4270	Remont schodów i budowa zadaszenia	7 000,00	7 000,00	100,00%
921	92109	4300	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	500,00	500,00	100,00%



Dział	Rozdział	§	Przedsięwzięcie	Plan wg ustawy o Fund Sołeckim	Wykonanie	%
921	92109	4300	Przygotowanie dokumentacji na wiatę	1 600,00	1 600,00	100,00%
921	92109	4430	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	1 168,20	953,40	81,61%
926	92605	4210	Dofinansowanie PZW	1 300,00	754,01	58,00%
926	92605	4300	Dofinansowanie PZW	700,00	700,00	100,00%
<b>11)</b>	<b>Sołectwo</b>		<b>Mały Buczek</b>	<b>15 395,80</b>	<b>5 815,28</b>	<b>37,77%</b>
600	60016	4210	Zakup tłucznia	1 920,28	1 920,28	100,00%
600	60016	4210	Bieżące utrzymanie terenu rekreacyjnego	395,80	395,00	99,80%
921	92109	6050	Zagospodarowanie placu	13 079,72	3 500,00	26,76%
<b>12)</b>	<b>Sołectwo</b>		<b>Nowe Potulice</b>	<b>14 603,06</b>	<b>14 603,06</b>	<b>100,00%</b>
921	92109	4210	Bieżące utrzymanie sołectwa	2 603,06	2 603,06	100,00%
921	92109	6050	Rozbudowa placu rekreacyjnego	12 000,00	12 000,00	100,00%
<b>13)</b>	<b>Sołectwo</b>		<b>Nowy Buczek</b>	<b>16 397,15</b>	<b>16 397,15</b>	<b>100,00%</b>
600	60016	4210	Utrzymanie dróg, w tym oznakowania	11 397,15	11 397,15	100,00%
600	60016	4210	Odwodnienie drogi w Wielkim Buczku	2 500,00	2 500,00	100,00%
754	75412	4210	Dofinansowanie dla OSP	1 000,00	1 000,00	100,00%
921	92105	4210	Dofinansowanie dla Zespołu Krajniacy	500,00	500,00	100,00%
921	92109	4170	Opracowanie sołeckiej strategii rozwoju	1 000,00	1 000,00	100,00%
<b>14)</b>	<b>Sołectwo</b>		<b>Osowo</b>	<b>14 895,12</b>	<b>14 889,80</b>	<b>99,96%</b>
600	60016	4210	Poprawa stanu dróg - tłuczeń	6 895,12	6 895,12	100,00%
921	92109	4260	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	476,72	472,20	99,05%
921	92109	4270	Remont Sali wiejskiej w Osowie	2 000,00	2 000,00	100,00%
921	92109	4300	Wymiana drzwi	4 800,00	4 800,00	100,00%
921	92109	4300	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	523,28	523,28	100,00%
921	92109	4430	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	200,00	199,20	99,60%
<b>15)</b>	<b>Sołectwo</b>		<b>Potulice</b>	<b>12 600,35</b>	<b>11 975,59</b>	<b>95,04%</b>
921	92109	4170	Opracowanie sołeckiej strategii rozwoju	1 000,00	1 000,00	100,00%
921	92109	4210	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	383,54	383,54	100,00%
921	92109	4210	Dofinansowanie do sołectwa Nowe Potulice na bieżące utrzymanie	3 000,00	2 999,99	100,00%
921	92109	4210	Zakup opału	1 500,00	1 499,30	99,95%
921	92109	4260	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	800,00	364,30	45,54%
921	92109	4270	Remont sali wiejskiej w Potulicach	4 716,81	4 716,81	100,00%
921	92109	4300	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	900,00	766,45	85,16%
921	92109	4430	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	300,00	245,20	81,73%
<b>16)</b>	<b>Sołectwo</b>		<b>Scholastykowo</b>	<b>24 282,80</b>	<b>24 282,80</b>	<b>100,00%</b>
921	92109	4110	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	440,32	440,32	100,00%

Dział	Rozdział	§	Przedsięwzięcie	Plan wg ustawy o Fund Sołeckim	Wykonanie	%
921	92109	4170	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	4 192,62	4 192,62	100,00%
921	92109	4210	Bieżące utrzymanie i doposażenie sali wiejskiej	7 650,48	7 650,48	100,00%
921	92109	4260	Bieżące utrzymanie i doposażenie sali wiejskiej	555,79	555,79	100,00%
921	92109	4300	Bieżące utrzymanie i doposażenie sali wiejskiej	3 361,27	3 361,27	100,00%
921	92109	4300	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	551,12	551,12	100,00%
921	92109	4300	Wykonanie ogrodzenia z bramą wjazdową	7 257,00	7 257,00	100,00%
921	92109	4430	Bieżące utrzymanie i doposażenie sali wiejskiej	274,20	274,20	100,00%
<b>17)</b>	<b>Sołectwo</b>		<b>Smolnica</b>	<b>12 475,18</b>	<b>1 000,00</b>	<b>8,02%</b>
921	92109	4170	Opracowanie sołeckiej strategii rozwoju	1 000,00	1 000,00	100,00%
921	92109	4300	Uporządkowanie terenu rekreacyjnego	11 475,18	0,00	0,00%
<b>18)</b>	<b>Sołectwo</b>		<b>Trudna</b>	<b>14 519,61</b>	<b>14 136,36</b>	<b>97,36%</b>
921	92109	4210	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	3 802,86	3 419,61	89,92%
921	92109	4260	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	39,14	39,14	100,00%
921	92109	4300	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	479,41	479,41	100,00%
921	92109	4430	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	198,20	198,20	100,00%
921	92109	6050	Modernizacja sali wiejskiej	10 000,00	10 000,00	100,00%
<b>19)</b>	<b>Sołectwo</b>		<b>Wielki Buczek</b>	<b>19 526,38</b>	<b>19 500,00</b>	<b>99,86%</b>
600	60016	4210	Odwodnienie drogi w Wielkim Buczku	6 315,00	6 315,00	100,00%
600	60016	4270	Utrzymanie dróg	11 685,00	11 685,00	100,00%
754	75412	4210	Dofinansowanie dla OSP W. Buczek	1 000,00	1 000,00	100,00%
921	92105	4210	Dofinansowanie dla Zespołu Krajniacy	526,38	500,00	94,99%
<b>Razem Fundusz Sołecki</b>				<b>348 804,50</b>	<b>316 604,48</b>	<b>90,77%</b>

Podsumowanie według klasyfikacji budżetowej:

Dział	Rozdział	§	Wykonanie	Dział	Rozdział	§	Wykonanie
600	60016	4210	40 800,96	921	92109	4170	11 041,10
600	60016	4270	11 685,00	921	92109	4210	65 573,21
600	60016	4300	14 000,00	921	92109	4260	3 832,23
754	75412	4210	20 721,33	921	92109	4270	26 001,47
801	80101	4210	300,00	921	92109	4300	30 038,36
900	90004	4110	205,42	921	92109	4360	588,00
900	90004	4170	1 194,58	921	92109	4430	3 442,40
900	90004	4210	500,00	921	92109	6050	70 493,98
900	90004	4300	1 200,00	926	92605	4210	5 938,03

Dział	Rozdział	§	Wykonanie
900	90015	4300	410,00
921	92105	4210	5 846,20
921	92105	4300	153,75
921	92109	4110	1 117,66

Dział	Rozdział	§	Wykonanie
926	92605	4300	1 520,80
Razem wydatki bieżące			246 110,50
Razem wydatki majątkowe			70 493,98
RAZEM			316 604,48

W 2020 roku w ramach Funduszu Sołeckiego liczonego według ustawy zaplanowano na wydatki łącznie 384.804,50 zł. W wyniku realizacji budżetu na dzień 31.12.2020 r. wykonano w ramach wydatków zgodnych z ustawą o funduszu sołeckim środki finansowane na wydatki inwestycyjne 70.4933,98 zł, zaś na wydatki bieżące 240.264,30 zł.

### 3.6. Wydatki na obsługę długu

W ramach wydatków bieżących zrealizowano wydatki na obsługę długu. W 2020 roku zapłacono odsetki od kredytów i pożyczek w wysokości 129.502,36 zł. Wyodrębnienie odsetek na poszczególne tytuły zobowiązań przedstawia się następująco:

- a) Rozbudowa i przebudowa obiektu szkolnego w Lipce przy ul. Szkolnej  
- etap I - Budowa części dydaktycznej (umowa nr 310-13/3/II/5/2006) 547,65 zł
- b) Przebudowa Zespołu Szkół w Lipce przy ul. Szkolnej 6 (umowa nr 10/0703) 8.382,80 zł
- c) Przebudowa Zespołu Szkół w Lipce przy ul. Szkolnej 6 (umowa nr 10/0469) 5.362,66 zł
- d) Na sfinansowanie deficytu 2010 roku (umowa nr 2010/2535) 8.305,77 zł
- e) Na sfinansowanie deficytu 2011 roku (umowa nr 242/2011) 3.965,94 zł
- f) Na sfinansowanie deficytu 2012 roku oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (umowa nr 327/2012) 4.696,80 zł
- g) Zagospodarowanie kompleksu rekreacyjno-wypoczynkowego w Lipce przy ul. Sępoleńskiej (umowa nr 333/2013) 1.811,27 zł  
(odsetki te stanowią obsługę kredytu na wkład własny do zadania realizowanego w ramach PO RYBY 2007-2013)
- h) Na sfinansowanie deficytu 2014 roku oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek (umowa nr S1969/KO/2014) 11.585,62 zł
- i) Na finansowanie deficytu 2015 rok oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów (umowa nr 285/2015) 3.444,00 zł
- j) Na finansowanie deficytu 2015 rok oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów (umowa nr 295/2015) 3.247,21 zł
- k) Na finansowanie deficytu 2016 roku oraz spłatę wcześniejszych rat kredytów (umowa 192/2016) 13.596,26 zł
- l) Na sfinansowanie deficytu 2017 roku oraz spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów (umowa 185/2017) 14.153,85 zł
- m) Na sfinansowanie wkładu własnego następujących zadań inwestycyjnych:  
„Rozbudowa Przedszkola Gminnego w Lipce”, „Przebudowa drogi gminnej nr 103100P w miejscowości Lipka ul. Ogrodowa” oraz „Przebudowa drogi gminnej łączącej drogę Osowo z drogą wojewódzka nr 188”

(umowa nr 18/2594)	12.684,19 zł
(odsetki te stanowią obsługę kredytu na wkład własny ww. zadań)	
n) Na sfinansowanie deficytu 2018 roku oraz spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów (umowa nr 162/2018)	12.621,29 zł
o) Na sfinansowanie deficytu 2019 roku oraz spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów (umowa 159/2019)	7.706,20 zł
p) Na sfinansowanie deficytu 2020 roku oraz spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów (umowa 99/2020)	917,04 zł
q) Pożyczka na rekultywację składowiska odpadów w Osowie (umowa 217/U/400/334/2015)	2.731,69 zł
r) Pożyczka na zakup ciężkiego sprzętu ratowniczo gaśniczego GCBA 4x4 dla OSP Lipka (umowa 472/U/400/775/16)	13.623,09 zł
s) Kredyt w rachunku bieżącym	119,03 zł
Odsetki określone w podpunkcie g) oraz m) na łączną kwotę 14.495,46 zł podlegają wyłączeniu ze wskaźnika długu określonego zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych.	

#### 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 31.12.2020 r. przedstawia się następująco:

Klasyfikacja			Treść	Plan po zmianie	Wykonanie	%	Objaśnienia
Dział	Rozdz.	§					
Dochody				16.000	6.685,59	41,78%	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	16.000	6.685,59	41,78%	
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	16.000	6.685,59	41,78%	Wpływy z opłaty z Zarządu Województwa Wielkopolskiego w 2020 r.
		0690	Wpływy z różnych opłat	16.000	6.685,59	41,78%	
Wydatki				16.000	14.040,00	87,75%	
010			Rolnictwo i łowiectwo	16.000	14.040,00	87,75%	
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	16.000	14.040,00	87,75%	Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Klasyfikacja			Treść	Plan po zmianie	Wykonanie	%	Objaśnienia
Dział	Rozdz.	§					
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	16.000	14.040,00	87,75%	Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków w wysokości 12.000,00 zł + dofinansowanie budowy studni wierconych 2.040,00 zł

Poza ww. wydatkami bezpośrednio z budżetu wydatkowano **34.184,28 zł** w ramach **§ 6050** na cele związane z ochroną środowiska i gospodarką wodną, tj.:

- Budowa kanalizacji deszczowej w Lipce, ul. Spokojna i w Wielkim Buczku w wysokości 6.509,28 zł
- Budowa kanalizacji sanitarnej i rozdzielczej sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie i Kiełpin 27.675,00 zł.

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

Dochody i wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarki komunalnej w imieniu Gminy Lipka realizowane są przez Związek Gmin Krajny w Złotowie.

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

Wykonane przychody i rozchody budżetu wraz z wynikiem za 2020 rok przedstawia się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
<b>1</b>	<b>Wynik (Nadwyżka+/ deficyt-)</b>	<b>- 752.743,48</b>	<b>1.762.830,50</b>
<b>2</b>	<b>Przychody, w tym:</b>	<b>1.755.330,00</b>	<b>1.600.008,77</b>
	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym (§ 952)	1.232.330,00	1.077.000,00
<b>2.1.</b>	<i>w tym na wkład własny na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych</i>	72.930,00	0,00
<b>2.2.</b>	Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (§ 903)	82.400,00	0,00
<b>2.3.</b>	Spłata pożyczek udzielonych (§ 951)	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
<b>2.3.</b>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 (§ 950 )	523.000,00	523.008,77
	<i>w tym środki na pokrycie deficytu</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>3</b>	<b>Rozchody, w tym:</b>	<b>1.002.586,52</b>	<b>1.002.586,52</b>
<b>3.1.</b>	Spłata kredytów i pożyczek (§ 992)	1.002.586,52	1.002.586,52
<b>3.2.</b>	Udzielone pożyczki	0,00	0,00
<b>3.3.</b>	Inne cele	0,00	0,00

Jednocześnie w ciągu roku budżetowego zapłacono raty kredytowe wynikające z umów długoterminowych i zaciągnięto kredyt w Banku Spółdzielczym w Lipce w wysokości 1.077.000,00 zł na finansowanie deficytu budżetu Gminy Lipka oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów – umowa Nr 99/2020, ostatnia rata płatna 31.03.2034 r.

W ramach rozchodów w poz. 3.1 zapłacono raty dotyczące kredytów na wkład własny do projektów realizowanych z udziałem środków unijnych na łączną kwotę 151.920,52 zł, w tym:

- 1) 40.000,00 zł z tytułu kredytu na wkład własny do zadania „Zagospodarowanie kompleksu rekreacyjno-wypoczynkowego w Lipce przy ul. Sępoleńskiej” w ramach PO Ryby
- 2) 111.920,52 zł z tytułu kredytu na wkład własny do zadań inwestycyjnych: „Rozbudowa Przedszkola Gminnego w Lipce”, „Przebudowa drogi gminnej nr 103100P w miejscowości Lipka ul. Ogrodowa” oraz „Przebudowa drogi gminnej łączącej drogę Osowo z drogą wojewódzką nr 188” realizowanego przy współfinansowaniu z w ramach PROW i WRPO

Zaciągnięte zobowiązania oraz dokonane rozchody mieszczą się w limicie określonym uchwałą budżetową na 2020 rok oraz są zgodne z wieloletnią prognozą finansową.

## 6. ZOBOWIĄZANIA – STAN ZADŁUŻENIA GMINY LIPKA

Stan zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek na 31.12.2020 r. przedstawia tabela:

Lp.	Zadanie finansowane z pożyczek i kredytów	Kwota udzielonej pożyczki/ kredytu	Stan zadłużenia na dzień 31.12.2020 r.
1	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	22 500,00
2	Przebudowa Zespołu Szkół w Lipce przy ul. Szkolnej 6 (umowa nr 10/0703)	1 100 000,00	317 824,00
3	Przebudowa Zespołu Szkół w Lipce przy ul. Szkolnej 6 (umowa nr 10/0469)	700 000,00	202 176,00
4	Na sfinansowanie deficytu 2010 roku (umowa nr 2010/2535)	2 200 000,00	372 000,00

Lp.	Zadanie finansowane z pożyczek i kredytów	Kwota udzielonej pożyczki/ kredytu	Stan zadłużenia na dzień 31.12.2020 r.
5	Na sfinansowanie deficytu 2011 roku (umowa nr 242/2011)	1 000 000,00	148 000,00
6	Na sfinansowanie deficytu 2012 rok oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (umowa nr 327/2012)	500 000,00	188 000,00
7	Zagospodarowanie kompleksu rekreacyjno-wypoczynkowego w Lipce przy ul. Sępoleńskiej (umowa nr 333/2013) – <b>wkład własny</b> w ramach <b>PO Ryby</b>	310 000,00	70 000,00
8	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	480 000,00
9	Na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Lipka oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów (umowa Nr 295/2015)	206 000,00	136 000,00
10	Na „Rekultywację składowiska odpadów w Osowie, gm. Lipka” (umowa Nr 217/U/400/334/2015)	180 800,00	45 200,00
11	Na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Lipka oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów (umowa Nr 285/2015)	200 000,00	143 000,00
12	Na sfinansowanie deficytu 2016 roku (umowa nr 192/2016)	770 000,00	670 000,00
13	Na zakup ciężkiego sprzętu ratowniczo-gaśniczego GCBA 4x4 dla OSP Lipka (umowa 472/U/400/775/2016)	565 680,00	417 189,00
14	Na sfinansowanie deficytu 2017 roku (umowa Nr 185/2017)	750 000,00	700 000,00
15	na sfinansowanie <b>wkładu własnego</b> w ramach <b>PROW</b> i <b>WRPO</b> następujących zadań inwestycyjnych: „Rozbudowa Przedszkola Gminnego w Lipce”, „Przebudowa drogi gminnej nr 103100P w miejscowości Lipka ul. Ogrodowa” oraz „Przebudowa drogi gminnej łączącej drogę Osowo z drogą wojewódzką nr 188” (umowa Nr 18/2594)	860 000,00	670 304,21
16	Na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Lipka w roku 2018 oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów (umowa Nr 162/2018)	650 000,00	590 000,00
17	Na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w 2019 r. (umowa Nr 159/2019)	384 000,00	384 000,00
18	na finansowanie deficytu w 2020r. i spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów (umowa Nr 99/2020)	1 077 000,00	1 077 000,00
<b>Razem</b>			<b>6 633 193,21</b>
Wskaźnik zadłużenia do dochodów gminy w % łącznie wszystkich kredytów i pożyczek			<b>22,14%</b>

Lp.	Zadanie finansowane z pożyczek i kredytów	Kwota udzielonej pożyczki/ kredytu	Stan zadłużenia na dzień 31.12.2020 r.
Wskaźnik zadłużenia do dochodów gminy w % z wyłączeniem kredytów na wkład własny oraz wyprzedzającego finansowania			19,67%

Na 31.12.2020 r. nie wystąpiły zobowiązania wymagalne. W wyniku realizacji budżetu wystąpiły zobowiązania niewymagalne zaciągnięte ponad plan na łączną kwotę 841.617,06 zł. Główną grupą tych zobowiązań są wynagrodzenia i pochodne, które wynoszą 814.432,81 zł co stanowi 96,77 % zobowiązań oraz pozostałe w wysokości 27.184,25 zł z tytułu:

- zakupu energii 649,02 zł
- zakupu usług pozostałych 23.647,95 zł
- zakupu usług remontowych 1.983,16 zł
- zakupu usług telefonicznych 486,17 zł
- szkoleń pracowników 417,95 zł

Rada Gminy Lipka w § 3 uchwały Nr XIV/115/19 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipka na lata 2020 – 2040 upoważniła Wójta m.in. do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy. Zaciągnięte zobowiązania mieszczą się w udzielonych upoważnieniach.

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

Wieloletnie Przedsięwzięcia Finansowe po zmianach określały m.in. limity wydatków przedsięwzięć w latach 2020 - 2023, co zbiorczo na 31.12.2020 r. kształtuje się następująco:

Rodzaj wydatku	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
- wydatki bieżące - PLAN	539 506,73	561 202,02	45 882,40	0,00
WYKONANIE	417 851,56	0,00	0,00	0,00
%	77,45%	0,00%	0,00%	x
- wydatki majątkowe - PLAN	85 830,00	6 906 323,45	3 500 000,00	2 025 366,29
WYKONANIE	81 197,22	0,00	0,00	0,00
%	94,60%	0,00%	0,00%	0,00%
Przedsięwzięcia ogółem - PLAN	625 336,73	7 467 525,47	3 545 882,40	2 025 366,29
WYKONANIE	499 048,78	0,00	0,00	0,00
%	79,80%	0,00%	0,00%	0,00%

W ramach wydatków bieżących zaplanowano przedsięwzięcie pn. „Z myślą o najmłodszych – pierwsze miejsca żłobkowe w Gminie Lipka – Utworzenie nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3” – łączne nakłady finansowe od 2019 do 2022 roku to 1.177.999,17 zł, w tym limit wydatków w 2020 r. 539.506,73 zł. W 2020 roku wydatkowano na to



przedsięwzięcie środki w wysokości 417.851,56 zł. Zadanie realizowane jest w ramach WRPO na lata 2014-2020. Utworzono 20 miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w Żłobku Gminnym w Lipce. Realizacja zadania rozpoczęła się od 4 listopada 2019 r. i trwać będzie do 28.02.2022 r., natomiast finansowanie czynnego Żłobka Gminnego w Lipce trwa od 1 lutego 2020 r. do 31 stycznia 2022 r. Łączne planowane nakłady finansowe projektu to 1.177.999,17 zł.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano dwa przedsięwzięcia, tj.:

- 1) **Budowa kanalizacji sanitarnej i rozdzielczej sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie i Kiełpin** – łączny nakłady finansowe od 2020 do 2021 roku to 3.436.330,00 zł, w tym limit wydatków w 2020 r. 30.830,00 zł. W 2020 roku wydatkowano na to przedsięwzięcie środki w wysokości 27.675,00 zł, tj. 25.830,00 zł na Program Funkcjonalno-Użytkowy dla tego zadania oraz 1.845,00 zł na tablice informacyjne. Realizacja przedmiotowego zadania ma nastąpić w 2021 roku zgodnie z zawartą umową o dofinansowaniu w ramach PROW 2014-2020. W 2020 roku zawarto umowę poprzedzoną przeprowadzonym postępowaniem w drodze przetargu nieograniczonego na wykonanie przedmiotowego zadania na łączną wartość 3.382.500,00 zł oraz zawarto umowę na nadzór inwestorski tego zadania w wysokości 23.000,00 zł.
- 2) **Budowa hali sportowej wraz z łącznikiem do szkoły podstawowej i infrastrukturą techniczną na działce nr 121/7 w Lipce, gm. Lipka** – łączne nakłady finansowe od 2019 do 2023 roku to 9.175.366,29 zł, w tym limit wydatków w 2020 r. 55.000,00 zł. W 2020 roku wydatkowano 53.522,22 zł na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej. Jednocześnie w 2020 roku zawarto umowę poprzedzoną przeprowadzonym postępowaniem w drodze przetargu nieograniczonego na wykonanie przedmiotowego zadania na łączną wartość 8.958.331,29 zł oraz zawarto umowę na nadzór inwestorski tego zadania w wysokości 67.035,00 zł.