



**INFORMACJA**

**O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU**

**GMINY LIPKA**

***ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2022***

## Spis treści:

|  |    |
|--|----|
| 1. Wstęp .....   | 3  |
| 2. Dochody .....   | 4  |
| 3. Wydatki .....   | 6  |
| 3.1. Udzielone dotacje .....   | 6  |
| 3.2. Wydatki majątkowe – stopień realizacji inwestycji .....                       | 8  |
| 3.3. Rezerwy .....   | 13 |
| 3.4. Wydatki zrealizowane w ramach funduszu sołeckiego .....                       | 14 |
| 3.5. Dochody i wydatki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych .....             | 19 |
| 3.6. Dochody i wydatki bieżące z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 .....          | 20 |
| 3.7. Dochody i wydatki bieżące finansowane środkami z Funduszu Pomocy .....        | 21 |
| 4. Wynik budżetu oraz wykonane przychody i rozchodu budżetu .....                  | 22 |
| 5. Umożenia, rozłożenia na raty i przyznane ulgi w należnościach podatkowych ..... | 23 |
| 6. Zobowiązania – stan zadłużenia jednostki samorządu terytorialnego .....         | 24 |

## Załączniki:

- Nr 1    Wykonanie planu dochodów za I półrocze 2022
- Nr 2    Wykonanie planu wydatków za I półrocze 2022

## 1. WSTĘP

Informację o przebiegu wykonania budżetu gminy Lipka sporządzono zgodnie z Uchwałą Nr XXXIII/291/10 Rady Gminy Lipka z dnia 29 czerwca 2010 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Lipka za pierwsze półrocze zmienioną Uchwałą Nr VII/53/11 Rady Gminy Lipka z dnia 22 czerwca 2011 r.

Zgodnie z Uchwałą Nr XXXIII/273/21 Rady Gminy Lipka z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie uchwały budżetowej gminy Lipka na 2022 rok plan dochodów i wydatków został ustalony w wysokości:

| Nazwa   | Plan          |
|---------|---------------|
| Dochody | 32.472.403,41 |
| Wydatki | 34.354.635,65 |
| Deficyt | 1.882.232,24  |

W okresie sprawozdawczym dokonano zmian:

- Zarządzeniem Nr 2/22 Wójta Gminy Lipka z dnia 21 stycznia 2022 roku
- Zarządzeniem Nr 4/22 Wójta Gminy Lipka z dnia 31 stycznia 2022 roku
- Uchwałą Nr XXXIV/279/22 Rady Gminy Lipka z dnia 18 lutego 2022 roku
- Zarządzeniem Nr 10/22 Wójta Gminy Lipka z dnia 7 marca 2022 roku
- Uchwałą Nr XXXV/286/22 Rady Gminy Lipka z dnia 25 marca 2022 roku
- Zarządzeniem Nr 14/22 Wójta Gminy Lipka z dnia 30 marca 2022 roku
- Uchwałą Nr XXXVI/289/22 Rady Gminy Lipka z dnia 22 kwietnia 2022 roku
- Zarządzeniem Nr 22/22 Wójta Gminy Lipka z dnia 6 maja 2022 roku
- Zarządzeniem Nr 25/22 Wójta Gminy Lipka z dnia 18 maja 2022 roku
- Zarządzeniem Nr 27/22 Wójta Gminy Lipka z dnia 6 czerwca 2022 roku
- Uchwałą Nr XXXVII/295/22 Rady Gminy Lipka z dnia 24 czerwca 2022 roku
- Zarządzeniem Nr 29/22 Wójta Gminy Lipka z dnia 30 czerwca 2022 roku

Wprowadzone zmiany zwiększyły planowane dochody o kwotę 5.454.642,18 zł oraz wydatki o 6.975.929,30 zł. Ostatecznie na koniec I półrocza plan dochodów i wydatków został ustalony w wysokości:

| Nazwa   | Plan           |
|---------|----------------|
| Dochody | 37.927.055,59  |
| Wydatki | 41.330.564,95  |
| Deficyt | - 3.403.509,36 |

W wyniku realizacji budżetu na 30.06.2022 r. dochody zrealizowano w 47,93 %, zaś wydatki w 46,94%. Osiągnięto deficyt w wysokości 1.223.230,11 zł.

Budżet planowany i wykonany w układzie uchwały budżetowej na 30.06.2022 roku przedstawia tabela na następnej stronie.

| Lp.       | Nazwa  | Plan według uchwały budżetowej | Zmiany               | Plan po zmianach     | Wykonanie            | % wykonania   |
|-----------|--|--------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| <b>1.</b> | <b>Dochody ogółem, w tym:</b>  | <b>32 472 413,41</b>           | <b>5 454 642,18</b>  | <b>37 927 055,59</b> | <b>18 177 456,03</b> | <b>47,93%</b> |
| 1.1.      | dochody bieżące  | 24 239 975,41                  | 3 936 152,18         | 28 176 127,59        | 16 869 576,58        | 59,87%        |
| 1.2.      | dochody majątkowe  | 8 232 438,00                   | 1 518 490,00         | 9 750 928,00         | 1 307 879,45         | 13,41%        |
| 1.3.      | dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych               | 4 398 621,00                   | 1 951 905,04         | 6 350 526,04         | 5 443 497,19         | 85,72%        |
| 1.4.      | dochody na finansowanie programów i projektów ze środków UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych | 2 052 498,41                   | 1 342 000,00         | 3 394 498,41         | 1 456 294,97         | 42,90%        |
| <b>2.</b> | <b>Wydatki ogółem, w tym:</b>  | <b>34 354 635,65</b>           | <b>6 975 929,30</b>  | <b>41 330 564,95</b> | <b>19 400 686,14</b> | <b>46,94%</b> |
| 2.1.      | wydatki bieżące  | 23 546 811,85                  | 4 174 847,73         | 27 721 659,58        | 15 835 897,54        | 57,12%        |
| 2.2.      | wydatki majątkowe  | 10 807 823,80                  | 2 801 081,57         | 13 608 905,37        | 3 564 788,60         | 26,19%        |
| 2.3.      | wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych              | 4 398 621,00                   | 1 951 905,04         | 6 350 526,04         | 5 284 930,23         | 83,22%        |
| 2.4.      | dotacje udzielane z budżetu gminy  | 1 402 512,00                   | 17 888,00            | 1 420 400,00         | 757 021,00           | 53,30%        |
| <b>3.</b> | <b>Wynik (nadwyżka/deficyt)</b>  | <b>-1 882 222,24</b>           | <b>-1 521 287,12</b> | <b>-3 403 509,36</b> | <b>-1 223 230,11</b> | <b>x</b>      |

Realizacja przychodów i rozchodów wraz z wynikiem za I półrocze 2022 zostały przedstawione na stronie 22 informacji. Jednocześnie należy zwrócić uwagę na stan zadłużenia gminy, gdzie zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych wynoszą 9.117.522,35 zł na 30.06.2022 r. – wyszczególnienie tytułów zaciągnięcia zobowiązań znajduje się na stronie 24 informacji.

## 2. DOCHODY

W I półroczu 2022 zrealizowano dochody na poziomie 47,93 % zakładanego planu, w tym dochody bieżące zrealizowano w 59,87 %, zaś dochody majątkowe w 13,41 %.

| Lp.           | Wyszczególnienie                                     | Plan                 | Dochody wykonane     | %             |
|---------------|--|----------------------|----------------------|---------------|
| 1             | Udziały w podatkach                                  | 2 689 996,00         | 1 344 986,22         | 50,00%        |
| 2             | Podatki  | 5 423 000,00         | 1 840 414,70         | 33,94%        |
| 3             | Opłaty   | 698 478,23           | 272 650,59           | 39,03%        |
| 4             | Pozostałe dochody bieżące                            | 559 527,25           | 602 031,85           | 107,60%       |
| 5             | Dotacje na zadania zlecone                           | 6 350 526,04         | 5 443 497,19         | 85,72%        |
| 6             | Dotacje na zadania własne (w tym dofinansowane z UE) | 2 219 376,07         | 1 639 398,03         | 73,87%        |
| 7             | Subwencja ogólna                                     | 10 235 224,00        | 5 726 598,00         | 55,95%        |
| 8             | Dochody majątkowe                                    | 9 750 928,00         | 1 307 879,45         | 13,41%        |
| <b>Razem:</b> |  | <b>37 927 055,59</b> | <b>18 177 456,03</b> | <b>47,93%</b> |

Z tytułu dochodów majątkowych otrzymano w I półroczu:

- Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w kwocie 10.135,18 zł
- Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 266.971,27 zł
- dotację w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 w kwocie 164.700,00 zł na zadanie „Informatyzacja Urzędu Gminy Lipka w ramach projektu Cyfrowa Gmina” na podstawie Umowy o powierzenie grantu o nr 3150/1/2021 (rozdz. 75023 § 6257)
- 866.073,00 zł z tytułu części dotacji (całość 5.000.000,00 zł uruchamiana w latach 2021-2023) z Ministerstwa Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach „Programu Sportowa Polska – Program Rozwoju Lokalnej Infrastruktury Sportowej – edycja 2019” na zadanie „Budowa hali sportowej wraz z łącznikiem do szkoły podstawowej i infrastrukturą techniczną na działce nr 121/7 w Lipce, gm. Lipka”- zgodnie z Umową Nr 2020/0114/1030/SubA/DIS/2019 (rozdz. 92601 § 6300)

W budżecie Gminy Lipka na 2022 rok zaplanowano również dochody majątkowe, których realizacja nastąpi w II półroczu, tj.:

- 56.250,00 z tytułu dotacji celowej na dofinansowanie budowy (przebudowy) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4 m – obręb Debrzno Wieś. Środki zostaną przekazane po zrealizowaniu zadania z Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu (rozdz. 01042 § 6300)
- 1.851.838,00 zł z tytułu dotacji w ramach PROW 2014-2020 na zadanie, które zostało zrealizowane w latach 2020 - 2022 pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej i rozdzielczej sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie – Kiełpin”. Środki wpłyną po zatwierdzeniu wniosku o płatność (rozdz. 01043 i 01044 § 6257)
- 50.000,00 zł z tytułu dotacji z Urzędu Marszałkowskiego w ramach programu Wielkopolska Odnowa Wsi na projekt „I my się spotkamy, miejsce spotkań wreszcie mamy – zagospodarowanie placu rekreacyjnego w Sołectwie Mały Buczek” (rozdz. 01095 § 6300)
- 2.850.000,00 zł z tytułu dotacji zgodnie z uzyskaną Promesą w ramach Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład na zadanie „Przebudowa dróg dojazdowych do szkół w Gminie Lipka – m. Nowe Potulice” (rozdz. 60016 § 6090)
- 2.250.000,00 zł tytułu dotacji zgodnie z uzyskaną Promesą w ramach Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład na zadanie „Utworzenie Centrum Sportowo-Turystycznego ŁĄKIE” (rozdz. 63003 § 6090)
- 50.000,00 zł z tytułu dotacji z Urzędu Marszałkowskiego w ramach programu „Błękitno-zielone inicjatywy dla Wielkopolski” na projekt „Zielony zaułek Debrzno Wieś” (rozdz. 90095 § 6300)

Zestawienie zrealizowanych dochodów budżetu gminy Lipka w szczególności do działu, rozdziału, paragrafu stosowanej klasyfikacji budżetowej dochodów przedstawia załącznik Nr 1 do informacji.

### 3. WYDATKI

W ramach wydatków wyodrębnia się wydatki majątkowe i bieżące. W I półroczu 2022 zrealizowano wydatki w 46,94 %.

| Lp.                   | Nazwa             | Plan                 | Wykonanie            | % wykonania   |
|-----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| 1.                    | wydatki bieżące   | 27 721 659,58        | 15 835 897,54        | 57,12%        |
| 2.                    | wydatki majątkowe | 13 608 905,37        | 3 564 788,60         | 26,19%        |
| <b>Wydatki ogółem</b> |                   | <b>41 330 564,95</b> | <b>19 400 686,14</b> | <b>46,94%</b> |

Zadania dotyczące funkcjonowania systemu gospodarki odpadami komunalnymi określone ustawą z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, w imieniu gminy realizuje Związek Gmin Krajny w Złotowie.

W ramach wydatków bieżących poniesiono wydatek z tytułu odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem (...) w § 4560 w dziale 855 rozdziale 85502 w wysokości 59,62 zł. Są to odsetki wpłacone przez świadczeniobiorców z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, które następnie zostały zwrócone do Wojewody Wielkopolskiego.

#### 3.1. Udzielone dotacje

Z budżetu gminy Lipka w I półroczu 2022 roku wydatkowano 757.021,00 zł na dotacje, w tym na realizację:

- zadań bieżących 757.021,00 zł (plan 1.402.900 zł, wykonanie 53,72 %)
- zadań majątkowych 0,00 zł (plan 11.200 zł, wykonanie 0,00 %)

| Lp.  | Dotacje na poszczególne jednostki   | Klasyfikacja | Plan                | Wykonanie         | %             |
|--|---|--------------|---------------------|-------------------|---------------|
| <b>1. Dla jednostek sektora finansów publicznych</b>       |   |              | <b>1 324 200,00</b> | <b>704 021,00</b> | <b>53,17%</b> |
| <b>1.1. Podmiotowe</b>                                     |   |              | <b>1 304 200,00</b> | <b>704 021,00</b> | <b>53,98%</b> |
| a)   | na działalność instytucji kultury   | 92109 § 2480 | 937 200,00          | 511 058,00        | 54,53%        |
| b)   | na działalność biblioteki funkcjonującej w instytucji kultury   | 92116 § 2480 | 367 000,00          | 192 963,00        | 52,58%        |
| <b>1.2. Celowe</b>   |   |              | <b>20 000,00</b>    | <b>0,00</b>       | <b>0,00%</b>  |
| a)   | na dofinansowanie zadań bieżących dla Województwa Wielkopolskiego na program leczenia niepłodności                                | 85195 § 2710 | 10 000,00           | 0,00              | 0,00%         |
| b)   | na dofinansowanie zadań bieżących dla Powiatu Złotowskiego na realizację programu usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest | 90026 § 2320 | 10 000,00           | 0,00              | 0,00%         |
| <b>2. Dla jednostek spoza sektora finansów publicznych</b> |   |              | <b>96 200,00</b>    | <b>53 000,00</b>  | <b>55,09%</b> |
| <b>2.1. Celowe</b>   |   |              | <b>96 200,00</b>    | <b>53 000,00</b>  | <b>55,09%</b> |

| Lp.                  | Dotacje na poszczególne jednostki  | Klasyfikacja | Plan                | Wykonanie         | %             |
|----------------------|--|--------------|---------------------|-------------------|---------------|
| a)                   | na bieżące utrzymanie wód i urządzeń wodnych oraz na dofinansowanie inwestycji realizowanych na terenie Gminy Lipka dla spółek wodnych | 01008 § 2830 | 10 000,00           | 10 000,00         | 100,00%       |
| b)                   | na dofinansowanie budowy studni wierconych   | 01043 § 6230 | 8 000,00            | 0,00              | 0,00%         |
| c)                   | na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków   | 01044 § 6230 | 3 200,00            | 0,00              | 0,00%         |
| d)                   | na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego                    | 92105 § 2360 | 7 000,00            | 7 000,00          | 100,00%       |
| e)                   | na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu                  | 92605 § 2360 | 16 000,00           | 16 000,00         | 100,00%       |
| f)                   | na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu                  | 92605 § 2820 | 52 000,00           | 20 000,00         | 38,46%        |
| <b>Razem dotacje</b> |  |              | <b>1 420 400,00</b> | <b>757 021,00</b> | <b>53,30%</b> |

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

**dla jednostek sektora finansów publicznych:**

- a) podmiotowe dla Gminnego Ośrodka Kultury w Lipce łącznie 704.021 zł, w tym działalność instytucji kultury 511.058 zł i na działalność biblioteki 192.963 zł (poz. 1.1. a) i b) tabeli) zgodnie z terminami określonymi w harmonogramie przekazywania dotacji.

**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 SG, rejon Lipka-Smolnica” (poz. 2.1. a) tabeli) w wysokości 10.000 zł;
- b) stowarzyszeniom na mocy ogłoszonego otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych z zakresu zadań własnych Gminy Lipka w oparciu o ustawę o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t. j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1817) – 7.000,00 zł (poz. 2.1. d) tabeli) na zadanie z zakresu upowszechniania kultury i ochrony dziedzictwa narodowego dla ZHP Hufiec Złotów na „Udział Harcerskiego Zespołu Mandolinowego FRYGI w 49 Międzynarodowym Harcerskim Festiwalu Kultury Młodzieży Szkolnej KIELCE - 2022.
- 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) – 16.000,00 zł (poz. 2.1. e) tabeli) na zadanie z zakresu upowszechniania kultury fizycznej, tj.

- „Sportowe Lato! Co Wy na to?” dla Stowarzyszenia „Satori” z siedzibą w Jastrowiu 10.000,00 zł na organizację półkolonii;
- „Rodzinne rozgrywki” dla Stowarzyszenia Miłośników Kraju „Tribus” Osowo 3.600,00 zł
- „Ruch to zdrowie” dla Stowarzyszenia Gminne Towarzystwo Sportowe „Orzeł” Lipka 2.400,00 zł

d) 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 I transzę w wysokości 20.000,00 zł na: „Upowszechnianie sportu wśród mieszkańców Gminy Lipka przez GTS Orzeł w Lipce” dla Gminnego Towarzystwa Sportowego „Orzeł” Lipka.

***W ramach wydatków majątkowych nie przekazano dotacji w I półroczu.***

### **3.2. Wydatki majątkowe – stopień realizacji inwestycji na 30.06.2022 r.**

| Lp. | Dział | Rozdz. | §    | Zadanie  | Plan         | Wykonanie  | %       |
|-----|-------|--------|------|--|--------------|------------|---------|
| 1   | 010   | 01043  | 6050 | Modernizacja stacji uzdatniania wody wraz z infrastrukturą wodociągową w m. Debrzno Wieś       | 705 580,00   | 174 295,00 | 24,70%  |
| 2   | 010   | 01043  | 6050 | Budowa kanalizacji sanitarnej i rozdzielczej sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie i Kiełpin | 55 500,00    | 55 347,92  | 99,73%  |
| 3   | 010   | 01043  | 6057 | Budowa kanalizacji sanitarnej i rozdzielczej sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie i Kiełpin | 225 676,00   | 225 676,00 | 100,00% |
| 4   | 010   | 01043  | 6059 | Budowa kanalizacji sanitarnej i rozdzielczej sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie i Kiełpin | 128 993,56   | 128 993,56 | 100,00% |
| 5   | 010   | 01043  | 6230 | Dofinansowanie budowy studni wierconych  | 8 000,00     | 0,00       | 0,00%   |
| 6   | 010   | 01044  | 6050 | Budowa kanalizacji sanitarnej i rozdzielczej sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie i Kiełpin | 387 871,88   | 350 871,88 | 90,46%  |
| 7   | 010   | 01044  | 6057 | Budowa kanalizacji sanitarnej i rozdzielczej sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie i Kiełpin | 691 853,00   | 691 853,00 | 100,00% |
| 8   | 010   | 01044  | 6059 | Budowa kanalizacji sanitarnej i rozdzielczej sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie i Kiełpin | 395 453,56   | 395 453,56 | 100,00% |
| 9   | 010   | 01044  | 6230 | Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków  | 3 200,00     | 0,00       | 0,00%   |
| 10  | 010   | 01095  | 6050 | Zagospodarowanie placu rekreacyjnego - Mały Buczek   | 113 720,76   | 0,00       | 0,00%   |
| 11  | 600   | 60016  | 6050 | Przebudowa dróg dojazdowych do szkół w Gminie Lipka - m. Nowe                                  | 3 110 000,00 | 36 927,00  | 1,19%   |



| Lp. | Dział | Rozdz. | §    | Zadanie  | Plan         | Wykonanie | %       |
|-----|-------|--------|------|--|--------------|-----------|---------|
|     |       |        |      | Potulice   |              |           |         |
| 12  | 600   | 60016  | 6050 | Przebudowa drogi gminnej w Białobłociu   | 36 000,00    | 0,00      | 0,00%   |
| 13  | 600   | 60016  | 6050 | Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych obręb Debrzno Wieś  | 63 000,00    | 0,00      | 0,00%   |
| 14  | 600   | 60016  | 6050 | Budowa chodnika przy Wiejskim Domu Kultury   | 3 299,72     | 0,00      | 0,00%   |
| 15  | 630   | 63003  | 6050 | Utworzenie Centrum Sportowo-Turystycznego ŁĄKIE  | 2 616 296,50 | 51 936,32 | 1,99%   |
| 16  | 630   | 63003  | 6057 | Budowa pomostu nad jeziorem Łąkie w Łąkiem   | 82 531,00    | 0,00      | 0,00%   |
| 17  | 630   | 63003  | 6059 | Budowa pomostu nad jeziorem Łąkie w Łąkiem   | 47 173,56    | 0,00      | 0,00%   |
| 18  | 700   | 70005  | 6050 | Budowa Centrum Usług Społecznych i Zdrowotnych   | 154 000,00   | 38 437,50 | 24,96%  |
| 19  | 700   | 70005  | 6060 | Wykup gruntu pod Centrum Usług Społecznych i Zdrowotnych   | 212 000,00   | 0,00      | 0,00%   |
| 20  | 700   | 70005  | 6060 | Wykup gruntów w miejscowości Lipka   | 8 150,00     | 2 205,00  | 27,06%  |
| 21  | 700   | 70005  | 6060 | Wykup gruntów pod drogę w miejscowości Osowo, gm. Lipka  | 8 000,00     | 0,00      | 0,00%   |
| 22  | 700   | 70007  | 6050 | Modernizacja budynku socjalnego w Scholastykowie - wymiana pokrycia dachowego  | 47 790,00    | 47 781,81 | 99,98%  |
| 23  | 750   | 75023  | 6057 | Informatyzacja Urzędu Gminy Lipka w ramach projektu Cyfrowa Gmina  | 164 700,00   | 8 235,00  | 5,00%   |
| 24  | 754   | 75411  | 6170 | Dofinansowanie dla PSP Złotów na zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego   | 20 000,00    | 20 000,00 | 100,00% |
| 25  | 758   | 75818  | 6800 | Rezerwa celowa na wydatki inwestycyjne w miejscowościach Gminy Lipka   | 5 604,85     | 0,00      | 0,00%   |
| 26  | 801   | 80101  | 6050 | Zakup i montaż szafy sterowniczej wraz z pompą zlokalizowaną w przepompowni ścieków przynależnej do budynku szkoły przy ul. Szkolnej | 32 000,00    | 0,00      | 0,00%   |
| 27  | 801   | 80101  | 6060 | Wyposażenie pracowni specjalistycznej w ramach projektu Laboratoria Przyszłości w Szkole Podstawowej w Lipce                         | 460,78       | 0,00      | 0,00%   |
| 28  | 801   | 80101  | 6060 | Wyposażenie pracowni specjalistycznej w ramach projektu Laboratoria Przyszłości w Szkole Podstawowej w Łąkiem                        | 23 123,20    | 0,00      | 0,00%   |
| 29  | 900   | 90015  | 6050 | Zakup i montaż oświetlenia - Batorówko   | 10 000,00    | 0,00      | 0,00%   |
| 30  | 900   | 90015  | 6050 | Rozbudowa oświetlenia drogowego w Białobłociu  | 10 000,00    | 0,00      | 0,00%   |

| Lp.          | Dział | Rozdz. | §    | Zadanie  | Plan                 | Wykonanie           | %             |
|--------------|-------|--------|------|--|----------------------|---------------------|---------------|
| 31           | 900   | 90095  | 6050 | Zagospodarowanie placu rekreacyjnego - Debrzno Wieś  | 71 300,00            | 0,00                | 0,00%         |
| 32           | 921   | 92109  | 6050 | Wymiana dachu na sali wiejskiej - Łąkie  | 21 255,50            | 0,00                | 0,00%         |
| 33           | 921   | 92109  | 6050 | Zagospodarowanie placu rekreacyjnego w miejscowości Trudna   | 5 000,00             | 5 000,00            | 100,00%       |
| 34           | 921   | 92109  | 6050 | Budowa wiaty - Smolnica  | 15 081,33            | 451,46              | 2,99%         |
| 35           | 921   | 92109  | 6050 | Modernizacja sali wiejskiej w Kiełpinie  | 17 601,00            | 3 500,00            | 19,89%        |
| 36           | 921   | 92109  | 6050 | Rozbudowa placu rekreacyjnego - Nowe Potulice  | 23 587,80            | 3 692,46            | 15,65%        |
| 38           | 921   | 92109  | 6050 | Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego - Laskowo  | 23 021,39            | 2 120,00            | 9,21%         |
| 39           | 921   | 92109  | 6060 | Doposażenie placu zabaw - Wielki Buczek  | 12 500,00            | 12 454,67           | 99,64%        |
| 40           | 921   | 92195  | 6050 | Utworzenie muralu w centrum miejscowości Lipka wraz z pracami przygotowawczymi   | 24 400,00            | 4 566,05            | 18,71%        |
| 41           | 926   | 92601  | 6050 | Budowa hali sportowej wraz z łącznikiem do szkoły podstawowej i infrastrukturą techniczną na działce nr 121/7 w Lipce, gm. Lipka | 3 836 143,65         | 1 274 990,41        | 33,24%        |
| 42           | 926   | 92601  | 6050 | Budowa kompleksu boisk sportowych w Scholastykowie   | 30 000,00            | 30 000,00           | 100,00%       |
| 44           | 926   | 92695  | 6050 | Terenowa ścieżka zdrowia w Lipce   | 37 500,00            | 0,00                | 0,00%         |
| 45           | 926   | 92695  | 6057 | Terenowa ścieżka zdrowia w Lipce   | 77 333,00            | 0,00                | 0,00%         |
| 46           | 926   | 92695  | 6059 | Terenowa ścieżka zdrowia w Lipce   | 44 203,33            | 0,00                | 0,00%         |
| <b>Razem</b> |       |        |      |  | <b>13 608 905,37</b> | <b>3 564 788,60</b> | <b>26,19%</b> |

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

- 1) Modernizacja stacji uzdatniania wody wraz z infrastrukturą wodociągową w m. Debrzno Wieś - plan 705.5800,00 zł, w I półroczu wydatkowano 174.295,00 w ramach przyznanych środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (RFIL), w tym 172.095,00 zł na częściowe wykonanie prac oraz 2.200 zł na dokumentację. Na przedmiot zadania składa się budowa sieci wodociągowej Laskowo-Scholastykowo łącznie 2061,0 m oraz przebudowa stacji uzdatniania wody Debrzno Wieś (w tym wymiana zestawu hydroforowego wraz z oprzyrządowaniem, uruchomienie zbiorników retencyjnych wraz z instalacją elektryczną, montaż całodobowego monitoringu obiektu wraz z nowymi wodomierzami ze zdalnym odczytem, zakup i montaż sprężarki z szafą przygotowania powietrza). Termin wykonania zadania ustalono na 30 listopada 2022 r.
- 2) Budowa kanalizacji sanitarnej i rozdzielczej sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie i Kiełpin – łączny plan (01043 i 01044 § 6050, 6057, 6059) 1.885.348,00 zł. W I półroczu zakończone prace budowlane oraz rozliczono projekt, gdzie w 2022 roku wydatkowano 1.848.195,92 zł, z tego ze środków RFIL 621.657,00 zł oraz 917.529,00 zł środki z PROW. Zapłacono za roboty budowlane oraz nadzór inwestorski. Zadanie to realizowane było w

latach 2020 - 2022 i jest współfinansowane środkami z PROW 2014-2020 (łącznie dofinansowanie 1.851.383 zł, tj. 63,63 % kosztów kwalifikowalnych)

- 3) Dofinansowanie budowy studni wierconych - plan 8.000,00. Realizacja zadania nastąpi w II półroczu.
- 4) Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków – plan 3.200,00. Realizacja zadania nastąpi w II półroczu.
- 5) Zagospodarowanie placu rekreacyjnego – Mały Buczek – plan 113.720,76 zł. Realizacja zadania nastąpi w II półroczu w formie projektu „I my się spotkamy, miejsce spotkań wreszcie mamy – zagospodarowanie placu rekreacyjnego w Sołectwie Mały Buczek”, współfinansowanego w wysokości 50.000,00 zł z dotacji z Urzędu Marszałkowskiego w ramach programu Wielkopolska Odnowa Wsi.
- 6) Przebudowa dróg Przebudowa dróg dojazdowych do placówek oświatowych w Gminie Lipka – m. Nowe Potulice” – plan 3.110.000,00 zł, wydatkowano w I półroczu 36.927,00 zł na dokumentację projektową. Zadanie to jest współfinansowane w wysokości 2.850.000,00 zł środkami z dotacji zgodnie z uzyskaną Promesą w ramach Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład. Przedmiotem inwestycji jest przebudowa drogi na odcinku łącznie 4,27 km na szerokości od 4 do 5 m w miejscowości Nowe Potulice. Termin wykonania zadania zaplanowano na 30 listopada 2022 r.
- 7) Przebudowa drogi gminnej w Białobłociu – plan 36.000,00 zł z przeznaczeniem na opłacenie dokumentacji projektowo-kosztorysowej w II półroczu.
- 8) Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych obręb Debrzno Wieś – plan 63.000,00 zł, realizacja zadania nastąpi w II półroczu z dofinansowaniem (56.250,00 zł) z Urzędu Marszałkowskiego
- 9) Przebudowa chodnika przy Wielki Domu Kultury – plan 3.299,72 zł, realizacja zadania w II półroczu ze środków Funduszu Sołeckiego Wielkiego Buczka.
- 10) Utworzenie Centrum Sportowo-Turystycznego ŁĄKIE – plan 2.616.296,50 zł, w I półroczu wydatkowano 51.936,32 zł, w tym na: dokumentację projektowo-kosztorysową 51.470,00 zł, opłatę przyłączeniową 466,32 zł opłatę przyłączeniową w celu dostawy energii elektrycznej. Na to zadanie uzyskano wstępną promesę w ramach rządowego Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład, gdzie planowana wartość inwestycji to 5.000.000,00 zł, a dofinansowanie 4.500.000,00 zł, planowana realizacja zadania w latach 2022 - 2023, gdzie zaplanowano m.in.: boisko wielofunkcyjne, kort tenisowy, wypożyczalnię sprzętu wodnego, domki wypoczynkowe, prysznice i toalety na plaży, nowoczesny park rozrywki dla dzieci oraz punkt gastronomiczny, mała architektura oraz nasadzenia.
- 11) Budowa pomostu nad jeziorem Łąkie – łączny plan 129.704,56 zł, zadanie zostanie zrealizowane w II półroczu w ramach PROW 2014-2020 (planowane dofinansowanie 82.531,00 zł).
- 12) Budowa Centrum Usług Społecznych i Zdrowotnych – plan 154.000,00 zł, w I półroczu zapłacono 38.437,50 zł za koncepcję budowy. Na to zadanie uzyskaną wstępną promesę w ramach rządowego Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład, gdzie planowana wartość inwestycji to 5.882.000,00 zł, a dofinansowanie 4.997.200,00 zł, termin zakończenia zadania

listopad 2024 r. W ramach zabezpieczonych środków w budżecie na 2022 roku przewidziano wydatki do kompletną dokumentację projektowo-kosztorysową.

- 13) Wykup gruntu pod Centrum Usług Społecznych i Zdrowotnych – plan 212.000,00 zł, w II półroczu zostanie wykupiony grunt w celu wybudowania na tym terenie budynku CUSiZ: dwukondygnacyjnego z poddaszem użytkowym wraz z infrastrukturą towarzyszącą.
- 14) Wykup gruntów w miejscowości Lipka – plan 8.150,00 zł, gdzie w I półroczu zapłacono 2.205,00 zł za działkę nr 216/10 w Lipce, w II półroczu zostanie wykupiony grunt przy wjeździe na cmentarz w Lipce,
- 15) Wykup gruntów pod drogę w miejscowości Osowo, gm. Lipka – plan 8.000,00 zł, w II półroczu zostanie wykupiony grunt od dwóch właścicieli pod drogę.
- 16) Modernizacja budynku socjalnego w Scholastykowie - wymiana pokrycia dachowego – plan 47.790,00 zł. Realizacja zadania nastąpiła na początku roku za 47.781,81 zł.
- 17) Informatyzacja Urzędu Gminy Lipka w ramach projektu Cyfrowa Gmina – plan 164.700,00 zł w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa. W I półroczu wydatkowano 8.235,00 zł na opracowanie koncepcji realizacji projektu „Cyfrowa Gmina”.
- 18) Dofinansowanie dla PSP Złotów na zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego – plan 20.000,00 zł, dofinansowanie przekazano w I półroczu w 100%.
- 19) Rezerwa celowa na wydatki inwestycyjne w miejscowościach Gminy Lipka - niewykorzystany plan 5.604,85 zł
- 20) Zakup i montaż szafy sterowniczej wraz z pompą zlokalizowaną w przepompowni ścieków przynależnej do budynku szkoły przy ul. Szkolnej – plan 32.000,00 zł, zadanie zostanie zrealizowane na początku II półrocza,
- 21) Wyposażenie pracowni specjalistycznej w ramach projektu Laboratoria Przyszłości w Szkole Podstawowej w Lipce – plan 460,78 zł to środki niewykorzystane w 2021 roku w ramach projektu, które zostaną wydatkowane w II półroczu 2022 r.
- 22) Wyposażenie pracowni specjalistycznej w ramach projektu Laboratoria Przyszłości w Szkole Podstawowej w Łąkiem – plan 23.123,20 zł to środki niewykorzystane w 2021 roku w ramach projektu, które zostaną wydatkowane w II półroczu 2022 r.
- 23) Zakup i montaż oświetlenia – Batorówko – plan 10.000,00 zł w ramach Funduszu Sołeckiego, środki zostaną wykorzystane w II półroczu,
- 24) Rozbudowa oświetlenia drogowego w Białobłociu – plan 10.000,00 zł (w tym 10.000,00 zł w ramach Funduszu Sołeckiego). Realizacja zadania nastąpi w II półroczu.
- 25) Zagospodarowanie placu rekreacyjnego – Debrzno Wieś – plan 71.300,00 zł (w tym 11.739,30 zł w ramach Funduszu Sołeckiego oraz 50.000,00 zł z tytułu dotacji z Urzędu Marszałkowskiego) – zadanie zostanie zrealizowane w II półroczu pn. „Zielony zaułek Debrzno Wieś” w ramach programu „Błękitno-zielone inicjatywy dla Wielkopolski”.
- 26) Wymiana dachu na Sali wiejskiej w Łąkiem – plan 21.255,50 zł w ramach Funduszu Sołeckiego, realizacja zadania nastąpi w II półroczu.
- 27) Zagospodarowanie placu rekreacyjnego w miejscowości Trudna – plan 5.000,00 zł w ramach Funduszu Sołeckiego, wydatkowo łącznie 5.000,00 zł, w tym: 451,46 zł za opłatę przyłączeniową w celu dostawy energii elektrycznej oraz 4.548,54 zł za montaż oświetlenia.

- 28) Budowa wiaty – Smolnica - plan 15.081,33 zł w ramach Funduszu Sołeckiego, wydatkowano 451,46 zł za opłatę przyłączeniową w celu dostawy energii elektrycznej.
- 29) Modernizacja sali wiejskiej w Kiełpinie - plan 17.601,00 zł w ramach Funduszu Sołeckiego, w I półroczu wydatkowano na ten cel 3.500,00 zł.
- 30) Rozbudowa placu rekreacyjnego - Nowe Potulice – plan 23.587,80 zł (w tym Fundusz Sołecki 12.214,04 zł), w I półroczu wydatkowano 3.692,46 zł, z tego w ramach Funduszu Sołeckiego 1.476,00 zł.
- 31) Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego – Laskowo – plan 23.021,39 zł (w tym Fundusz Sołecki 10.000,00 zł), w I półroczu wydatkowano 2.120,00 zł w ramach Funduszu Sołeckiego, w tym 1.500,00 zł na opracowanie dokumentacji projektowej budowy urządzeń placu zabaw, siłowni zewnętrznej i małej architektury na działce 54/1 w Laskowie.
- 32) Doposażenie placu zabaw - Wielki Buczek – plan 12.500,00 zł w ramach Funduszu Sołeckiego, w I półroczu wydatkowano 12.454,67 zł na wyposażenie placu zabaw w dodatkowe elementy.
- 33) Utworzenie muralu w centrum miejscowości Lipka wraz z pracami przygotowawczymi – plan 24.400,00 zł, wydatkowano 4.566,05 zł, w tym: 4.400,00 zł za wykonanie trzeciej części muralu oraz 166,05 zł za przesunięcie zadaszenia nad murem. Pozostałe prace zostaną wykonane w II półroczu 2022 roku.
- 34) Budowa hali sportowej wraz z łącznikiem do szkoły podstawowej i infrastrukturą techniczną na działce nr 121/7 w Lipce, gm. Lipka – plan 3.836.143,65 zł, w I półroczu wydatkowano 1.274.990,41 zł, w tym: 9.436,54 zł za nadzór inwestorski, 6.150,00 zł za nadzór autorski oraz 1.258.203,87 zł za prace budowlane zgodnie z etapem robót (wg zestawienia rzeczowo-finansowanego zapłacono w I półroczu 2022 r. za: strop, trybuny i schody 56.361,79 zł; dach 152.537,56 zł; podkłady i posadzki 234.239,87 zł; tynki i okładziny ścian 180.863,59 zł; elewacja 123.000,00 zł)
- 35) Budowa kompleksu boisk sportowych w Scholastykowie – plan 30.000,00 zł wykonano w 100 %, tj. zapłacono 30.000,00 zł za dokumentację projektowo-kosztorysową w celu przygotowania wniosku i uzyskania wsparcia do realizacji przedmiotowego zadania w ramach programu Sportowa Polska 2022
- 36) Terenowa ścieżka zdrowia w Lipce – łączny plan 159.036,33 zł w ramach PROW 2014-2020 przez LGD, gdzie dofinansowanie zaplanowano w wysokości 77.333,00 zł. Zadanie to zostanie zrealizowane w II półroczu 2022.

### 3.3. Rezerwy

W budżecie na rok 2022 utworzono rezerwy na łączną wartość 406.827,70 zł. Po dokonanych zmianach w trakcie I półrocza na dzień 30.06.2022 r. zostały niewykorzystane następujące rezerwy:

|  |            |
|--|------------|
| Rezerwa ogólna   | 23.940,70  |
| Rezerwa celowa na zwiększenie funduszu płac                          | 210.500,00 |
| Rezerwa celowa na fundusz nagród dla nauczycieli z okazji DEN        | 57.567,00  |
| Rezerwa celowa na wydatki inwestycyjne w miejscowościach Gminy Lipka | 5.604,85   |

|   |            |
|---|------------|
| Rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego | 44.000,00  |
| Razem   | 341.612,55 |

### 3.4. Wydatki zrealizowane w ramach funduszu sołeckiego

W budżecie na rok 2022 wyszczególniono wydatki w ramach funduszu sołeckiego zgodnie z ustawą z dnia 21 lutego 2014 r. o funduszu sołeckim, gdzie wykonanie na 30.06.2022 r. przedstawia się następująco:

| Dział     | Rozdział        | §    | Przedsięwzięcie                               | Plan po zmianach           | Wykonanie<br>30.06.2022 | %             |
|-----------|-----------------|------|---|----------------------------|-------------------------|---------------|
|           |                 |      |   | wg ustawy o Fund. Sołeckim |                         |               |
| <b>1)</b> | <b>Sołectwo</b> |      | <b>Batorowo</b>                               | <b>16 706,26</b>           | <b>10 452,42</b>        | <b>62,57%</b> |
| 754       | 75412           | 4210 | Doposażenie OSP Batorowo                      | 2 000,00                   | 0,00                    | 0,00%         |
| 921       | 92109           | 4110 | Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w Batorowie | 500,00                     | 256,50                  | 51,30%        |
| 921       | 92109           | 4170 | Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w Batorowie | 1 500,00                   | 1 500,00                | 100,00%       |
| 921       | 92109           | 4210 | Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w Batorowie | 4 006,26                   | 249,06                  | 6,22%         |
| 921       | 92109           | 4210 | Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego         | 6 000,00                   | 5 978,00                | 99,63%        |
| 921       | 92109           | 4300 | Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w Batorowie | 700,00                     | 700,00                  | 100,00%       |
| 921       | 92109           | 4260 | Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w Batorowie | 1 300,00                   | 1 300,00                | 100,00%       |
| 921       | 92109           | 4430 | Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w Batorowie | 200,00                     | 200,00                  | 100,00%       |
| 921       | 92109           | 4210 | Zagospodarowanie terenu wokół kapliczki       | 500,00                     | 268,86                  | 53,77%        |
| <b>2)</b> | <b>Sołectwo</b> |      | <b>Batorówko</b>                              | <b>19 956,10</b>           | <b>1 897,03</b>         | <b>9,51%</b>  |
| 754       | 75412           | 4210 | Dofinansowanie OSP Batorowo                   | 1 000,00                   | 0,00                    | 0,00%         |
| 900       | 90015           | 6050 | Zakup i montaż oświetlenia                    | 10 000,00                  | 0,00                    | 0,00%         |
| 921       | 92109           | 4210 | Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w Batorówku | 1 856,10                   | 1 012,92                | 54,57%        |
| 921       | 92109           | 4260 | Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w Batorówku | 400,00                     | 354,49                  | 88,62%        |
| 921       | 92109           | 4300 | Zadaszenie nad drzwiami wejściowymi           | 6 000,00                   | 0,00                    | 0,00%         |
| 921       | 92109           | 4300 | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej w Batorówku | 500,00                     | 329,62                  | 65,92%        |
| 921       | 92109           | 4430 | Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w Batorówku | 200,00                     | 200,00                  | 100,00%       |
| <b>3)</b> | <b>Sołectwo</b> |      | <b>Białobłocie</b>                            | <b>15 335,23</b>           | <b>1 708,38</b>         | <b>11,14%</b> |
| 754       | 75412           | 4210 | Dofinansowanie OSP                            | 1 000,00                   | 0,00                    | 0,00%         |
| 754       | 75412           | 4210 | Remont remizy                                 | 678,08                     | 678,08                  | 100,00%       |
| 754       | 75412           | 4300 | Remont remizy                                 | 2 557,15                   | 0,00                    | 0,00%         |

| Dział     | Rozdział        | §                   | Przedsięwzięcie  | Plan po zmianach           | Wykonanie<br>30.06.2022 | %             |
|-----------|-----------------|---------------------|--|----------------------------|-------------------------|---------------|
|           |                 |                     |  | wg ustawy o Fund. Sołeckim |                         |               |
| 900       | 90015           | 6050                | Rozbudowa oświetlenia drogowego w Białobłociu                                    | 10 000,00                  | 0,00                    | 0,00%         |
| 921       | 92109           | 4260                | Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w Białobłociu                                  | 400,00                     | 400,00                  | 100,00%       |
| 921       | 92109           | 4300                | Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w Białobłociu                                  | 400,00                     | 400,00                  | 100,00%       |
| 921       | 92109           | 4430                | Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w Białobłociu                                  | 300,00                     | 230,30                  | 76,77%        |
| <b>4)</b> | <b>Sołectwo</b> | <b>Bługowo</b>      |  | <b>16 452,36</b>           | <b>66,70</b>            | <b>0,41%</b>  |
| 921       | 92109           | 4210                | Bieżące utrzymanie sołectwa  | 2 000,00                   | 0,00                    | 0,00%         |
| 921       | 92109           | 4210                | Materiały na odnowienie budynku gospodarczego                                    | 1 000,00                   | 0,00                    | 0,00%         |
| 921       | 92109           | 4210                | Zakup toalety na plac rekreacyjny  | 2 500,00                   | 0,00                    | 0,00%         |
| 921       | 92109           | 4210                | Doposażenie placu zabaw  | 9 952,36                   | 0,00                    | 0,00%         |
| 921       | 92109           | 4260                | Zakup energii (elektryczna + woda)   | 800,00                     | 1,11                    | 0,14%         |
| 921       | 92109           | 4300                | Zakup energii  | 200,00                     | 65,59                   | 32,80%        |
| <b>5)</b> | <b>Sołectwo</b> | <b>Czyżkowo</b>     |  | <b>23 104,40</b>           | <b>12 360,19</b>        | <b>53,50%</b> |
| 900       | 90004           | 4110                | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej  | 300,00                     | 224,04                  | 74,68%        |
| 900       | 90004           | 4120                | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej  | 50,00                      | 0,00                    | 0,00%         |
| 900       | 90004           | 4170                | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej  | 1 350,00                   | 1 310,16                | 97,05%        |
| 921       | 92109           | 4210                | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej  | 9 400,10                   | 274,19                  | 2,92%         |
| 921       | 92109           | 4260                | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej  | 400,00                     | 49,76                   | 12,44%        |
| 921       | 92109           | 4270                | Remont Sali  | 10 000,00                  | 10 000,00               | 100,00%       |
| 921       | 92109           | 4300                | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej  | 900,00                     | 163,74                  | 18,19%        |
| 921       | 92109           | 4430                | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej  | 704,30                     | 338,30                  | 48,03%        |
| <b>6)</b> | <b>Sołectwo</b> | <b>Debrzno-Wieś</b> |  | <b>28 639,30</b>           | <b>9 708,83</b>         | <b>33,90%</b> |
| 900       | 90095           | 6050                | Zagospodarowanie placu rekreacyjnego - Projekt pn. "Zielony zaułek" Debrzno Wieś | 11 739,30                  | 0,00                    | 0,00%         |
| 921       | 92109           | 4210                | Zakup monitoringu  | 2 000,00                   | 710,00                  | 35,50%        |
| 921       | 92109           | 4210                | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej  | 950,00                     | 833,48                  | 87,73%        |
| 921       | 92109           | 4260                | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej  | 250,00                     | 28,51                   | 11,40%        |
| 921       | 92109           | 4300                | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej  | 300,00                     | 300,00                  | 100,00%       |
| 921       | 92109           | 4360                | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej  | 600,00                     | 514,80                  | 85,80%        |
| 921       | 92109           | 4430                | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej  | 200,00                     | 186,30                  | 93,15%        |
| 921       | 92109           | 4210                | Doposażenie kuchni   | 8 600,00                   | 7 079,37                | 82,32%        |
| 921       | 92109           | 4210                | Doposażenie Sali wiejskiej   | 3 000,00                   | 0,00                    | 0,00%         |
| 926       | 92605           | 4210                | Doposażenie boiska sportowego  | 1 000,00                   | 56,37                   | 5,64%         |
| <b>7)</b> | <b>Sołectwo</b> | <b>Kielpin</b>      |  | <b>22 901,28</b>           | <b>4 920,77</b>         | <b>21,49%</b> |
| 900       | 90004           | 4110                | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej  | 400,00                     | 0,00                    | 0,00%         |
| 900       | 90004           | 4120                | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej  | 100,00                     | 0,00                    | 0,00%         |
| 900       | 90004           | 4170                | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej  | 1 500,00                   | 0,00                    | 0,00%         |

| Dział      | Rozdział        | §                  | Przedsięwzięcie  | Plan po zmianach           | Wykonanie<br>30.06.2022 | %             |
|------------|-----------------|--------------------|--|----------------------------|-------------------------|---------------|
|            |                 |                    |  | wg ustawy o Fund. Sołeckim |                         |               |
| 921        | 92109           | 4210               | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej  | 1 700,00                   | 0,00                    | 0,00%         |
| 921        | 92109           | 4260               | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej  | 600,00                     | 550,09                  | 91,68%        |
| 921        | 92109           | 4300               | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej  | 700,28                     | 570,68                  | 81,49%        |
| 921        | 92109           | 4430               | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej  | 300,00                     | 300,00                  | 100,00%       |
| 921        | 92109           | 6050               | Modernizacja sali wiejskiej w Kiełpinie  | 17 601,00                  | 3 500,00                | 19,89%        |
| <b>8)</b>  | <b>Sołectwo</b> | <b>Laskowo</b>     |  | <b>14 014,97</b>           | <b>4 445,48</b>         | <b>31,72%</b> |
| 921        | 92109           | 4210               | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej  | 2 714,97                   | 1 897,85                | 69,90%        |
| 921        | 92109           | 4260               | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej  | 900,00                     | 42,02                   | 4,67%         |
| 921        | 92109           | 4300               | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej  | 200,00                     | 185,61                  | 92,81%        |
| 921        | 92109           | 4430               | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej  | 200,00                     | 200,00                  | 100,00%       |
| 921        | 92109           | 6050               | Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego  | 10 000,00                  | 2 120,00                | 21,20%        |
| <b>9)</b>  | <b>Sołectwo</b> | <b>Lipka</b>       |  | <b>50 778,89</b>           | <b>5 752,97</b>         | <b>11,33%</b> |
| 600        | 60016           | 4210               | Zakup materiałów na remont drogi   | 15 000,00                  | 0,00                    | 0,00%         |
| 754        | 75412           | 4210               | Dofinansowanie OSP Lipka   | 6 000,00                   | 0,00                    | 0,00%         |
| 754        | 75412           | 4210               | Zakup materiałów na remont i doposażenie budynku OSP Lipka   | 6 000,00                   | 0,00                    | 0,00%         |
| 921        | 92109           | 4210               | Bieżące utrzymanie sołectwa  | 11 500,00                  | 1 123,01                | 9,77%         |
| 921        | 92109           | 4300               | Bieżące utrzymanie sołectwa  | 4 500,00                   | 1 279,96                | 28,44%        |
| 921        | 92109           | 4300               | Organizacja imprez kulturalnych w sołectwie  | 5 000,00                   | 2 000,00                | 40,00%        |
| 926        | 92605           | 4210               | Doposażenie w sprzęt wędkarski kompleksu rekreacyjno-wypoczynkowego w Lipce  | 2 778,89                   | 1 350,00                | 48,58%        |
| <b>10)</b> | <b>Sołectwo</b> | <b>Łąkie</b>       |  | <b>32 955,50</b>           | <b>2 079,80</b>         | <b>6,31%</b>  |
| 630        | 63003           | 4210               | Organizacja Święta Dwóch Jezior  | 4 000,00                   | 0,00                    | 0,00%         |
| 754        | 75412           | 4210               | Dofinansowanie OSP Łąkie   | 3 000,00                   | 0,00                    | 0,00%         |
| 921        | 92109           | 6050               | Wymiana dachu na Sali wiejskiej  | 21 255,50                  | 0,00                    | 0,00%         |
| 921        | 92109           | 4110               | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej  | 350,00                     | 0,00                    | 0,00%         |
| 921        | 92109           | 4120               | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej  | 50,00                      | 0,00                    | 0,00%         |
| 921        | 92109           | 4170               | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej  | 2 100,00                   | 1 750,00                | 83,33%        |
| 921        | 92109           | 4260               | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej  | 700,00                     | 0,00                    | 0,00%         |
| 921        | 92109           | 4300               | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej  | 500,00                     | 60,00                   | 12,00%        |
| 921        | 92109           | 4430               | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej  | 1 000,00                   | 269,80                  | 26,98%        |
| <b>11)</b> | <b>Sołectwo</b> | <b>Mały Buczek</b> |  | <b>17 721,83</b>           | <b>0,00</b>             | <b>0,00%</b>  |
| 010        | 01095           | 6050               | Zagospodarowanie placu rekreacyjnego - Projekt pn. "I my się spotkamy, miejsce spotkań wreszcie mamy - zagospodarowanie placu rekreacyjnego w Sołectwie Mały Buczek" | 17 500,00                  | 0,00                    | 0,00%         |



| Dział      | Rozdział        | §                    | Przedsięwzięcie                                 | Plan po zmianach           | Wykonanie<br>30.06.2022 | %             |
|------------|-----------------|----------------------|---|----------------------------|-------------------------|---------------|
|            |                 |                      |   | wg ustawy o Fund. Sołeckim |                         |               |
| 921        | 92109           | 4210                 | Bieżące utrzymanie sołectwa                     | 221,83                     | 0,00                    | 0,00%         |
| <b>12)</b> | <b>Sołectwo</b> | <b>Nowe Potulice</b> |   | <b>17 214,04</b>           | <b>1 476,00</b>         | <b>8,57%</b>  |
| 921        | 92109           | 4210                 | Bieżące utrzymanie sołectwa                     | 3 500,00                   | 0,00                    | 0,00%         |
| 921        | 92109           | 4210                 | Dofinansowanie do Potulic                       | 1 500,00                   | 0,00                    | 0,00%         |
| 921        | 92109           | 6050                 | Rozbudowa placu rekreacyjnego                   | 12 214,04                  | 1 476,00                | 12,08%        |
| <b>13)</b> | <b>Sołectwo</b> | <b>Nowy Buczek</b>   |   | <b>19 752,99</b>           | <b>18 006,08</b>        | <b>91,16%</b> |
| 600        | 60016           | 4210                 | Zakup tłucznia do remontu drogi gminnej         | 7 500,00                   | 7 500,00                | 100,00%       |
| 600        | 60016           | 4270                 | Remont pomostu przez rzekę                      | 3 000,00                   | 2 998,08                | 99,94%        |
| 754        | 75412           | 4210                 | Dofinansowanie OSP Wielki Buczek                | 1 000,00                   | 0,00                    | 0,00%         |
| 900        | 90004           | 4210                 | Nasadzenie krzewów przy parkingu                | 744,99                     | 0,00                    | 0,00%         |
| 900        | 90004           | 4300                 | Nasadzenie krzewów przy parkingu                | 2 500,00                   | 2 500,00                | 100,00%       |
| 921        | 92109           | 4210                 | Zakup blaszanego garażu                         | 1 500,00                   | 1 500,00                | 100,00%       |
| 921        | 92109           | 4210                 | Bieżące utrzymanie sołectwa                     | 3 508,00                   | 3 508,00                | 100,00%       |
| <b>14)</b> | <b>Sołectwo</b> | <b>Osowo</b>         |   | <b>17 214,04</b>           | <b>14 144,43</b>        | <b>82,17%</b> |
| 600        | 60016           | 4210                 | Zakup tłucznia do remontu drogi gminnej         | 9 014,04                   | 9 014,04                | 100,00%       |
| 754        | 75412           | 4210                 | Dofinansowanie OSP Osowo                        | 2 000,00                   | 0,00                    | 0,00%         |
| 921        | 92109           | 4210                 | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej               | 4 200,00                   | 3 836,66                | 91,35%        |
| 921        | 92109           | 4300                 | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej               | 800,00                     | 685,25                  | 85,66%        |
| 921        | 92109           | 4260                 | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej               | 900,00                     | 349,43                  | 38,83%        |
| 921        | 92109           | 4430                 | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej               | 300,00                     | 259,05                  | 86,35%        |
| <b>15)</b> | <b>Sołectwo</b> | <b>Potulice</b>      |   | <b>15 639,90</b>           | <b>3 582,96</b>         | <b>22,91%</b> |
| 921        | 92109           | 4210                 | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej - zakup oleju | 2 000,00                   | 0,00                    | 0,00%         |
| 921        | 92109           | 4210                 | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej               | 3 500,00                   | 2 324,34                | 66,41%        |
| 921        | 92109           | 4210                 | Remont Sali wiejskiej                           | 7 500,00                   | 0,00                    | 0,00%         |
| 921        | 92109           | 4260                 | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej               | 1 000,00                   | 132,33                  | 13,23%        |
| 921        | 92109           | 4430                 | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej               | 639,90                     | 257,80                  | 40,29%        |
| 921        | 92109           | 4300                 | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej               | 1 000,00                   | 868,49                  | 86,85%        |
| <b>16)</b> | <b>Sołectwo</b> | <b>Scholastykowo</b> |   | <b>28 385,40</b>           | <b>18 743,57</b>        | <b>66,03%</b> |
| 900        | 90015           | 4300                 | Montaż lamp                                     | 5 000,00                   | 0,00                    | 0,00%         |
| 921        | 92109           | 4110                 | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej               | 1 750,00                   | 1 078,69                | 61,64%        |
| 921        | 92109           | 4120                 | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej               | 250,00                     | 0,00                    | 0,00%         |
| 921        | 92109           | 4170                 | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej               | 8 400,00                   | 6 439,44                | 76,66%        |
| 921        | 92109           | 4210                 | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej               | 4 600,00                   | 4 572,00                | 99,39%        |
| 921        | 92109           | 4210                 | Zagospodarowanie placu rekreacyjnego            | 4 955,68                   | 4 955,68                | 100,00%       |
| 921        | 92109           | 4260                 | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej               | 1 400,00                   | 191,26                  | 13,66%        |
| 921        | 92109           | 4300                 | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej               | 600,00                     | 577,40                  | 96,23%        |
| 921        | 92109           | 4360                 | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej               | 1 029,72                   | 610,80                  | 59,32%        |

| Dział                        | Rozdział        | §                    | Przedsięwzięcie  | Plan po zmianach           | Wykonanie<br>30.06.2022 | %             |
|------------------------------|-----------------|----------------------|--|----------------------------|-------------------------|---------------|
|                              |                 |                      |  | wg ustawy o Fund. Sołeckim |                         |               |
| 921                          | 92109           | 4430                 | Bieżące utrzymanie Sali wiejskiej                          | 400,00                     | 318,30                  | 79,58%        |
| <b>17)</b>                   | <b>Sołectwo</b> | <b>Smolnica</b>      |  | <b>15 081,33</b>           | <b>451,46</b>           | <b>2,99%</b>  |
| 921                          | 92109           | 6050                 | Budowa wiaty   | 15 081,33                  | 451,46                  | 2,99%         |
| <b>18)</b>                   | <b>Sołectwo</b> | <b>Trudna</b>        |  | <b>16 300,02</b>           | <b>5 694,20</b>         | <b>34,93%</b> |
| 600                          | 60016           | 4270                 | Remont dojazdów do posesji na wybudowaniach                | 10 000,00                  | 0,00                    | 0,00%         |
| 921                          | 92109           | 4260                 | Bieżące utrzymanie sali wiejskiej                          | 500,00                     | 30,76                   | 6,15%         |
| 921                          | 92109           | 4300                 | Bieżące utrzymanie sali wiejskiej                          | 600,02                     | 463,44                  | 77,24%        |
| 921                          | 92109           | 4430                 | Bieżące utrzymanie sali wiejskiej                          | 200,00                     | 200,00                  | 100,00%       |
| 921                          | 92109           | 6050                 | Zagospodarowanie placu rekreacyjnego w miejscowości Trudna | 5 000,00                   | 5 000,00                | 100,00%       |
| <b>19)</b>                   | <b>Sołectwo</b> | <b>Wielki Buczek</b> |  | <b>22 799,72</b>           | <b>16 454,67</b>        | <b>72,17%</b> |
| 600                          | 60016           | 4210                 | Zakup lampy  | 2 000,00                   | 0,00                    | 0,00%         |
| 600                          | 60016           | 6050                 | Budowa chodnika przy Wiejskim Domu Kultury                 | 3 299,72                   | 0,00                    | 0,00%         |
| 600                          | 60016           | 4300                 | Utwardzenie drogi gminnej                                  | 1 500,00                   | 1 500,00                | 100,00%       |
| 754                          | 75412           | 4210                 | Dofinansowanie OSP Wielki Buczek                           | 1 000,00                   | 0,00                    | 0,00%         |
| 921                          | 92109           | 4210                 | Bieżące utrzymanie sołectwa                                | 1 000,00                   | 1 000,00                | 100,00%       |
| 921                          | 92109           | 4210                 | Zakup blaszanego garażu                                    | 1 500,00                   | 1 500,00                | 100,00%       |
| 921                          | 92109           | 6060                 | Doposażenia placu zabaw                                    | 12 500,00                  | 12 454,67               | 99,64%        |
| <b>Razem Fundusz Sołecki</b> |                 |                      |  | <b>410 953,56</b>          | <b>131 945,94</b>       | <b>32,11%</b> |

W I półroczu 2022 r. w ramach Funduszu Sołeckiego liczonego według ustawy zaplanowano na wydatki łącznie 410.953,56 zł, z czego na wydatki inwestycyjne 146.190,89 zł i na bieżące 264.762,67 zł. W wyniku realizacji budżetu na dzień 30.06.2022 r. wykonano w ramach wydatków zgodnych z ustawą o funduszu sołeckim środki finansowane na wydatki inwestycyjne 25.002,13 zł (tj. 17,10 %), zaś na wydatki bieżące 106.943,81 zł (tj. 40,39 %). Podsumowanie wydatków według podziałek klasyfikacji budżetowej przedstawiono w tabeli:

| Dział | Rozdział | §    | Nazwa paragrafu                    | Plan po zmianach           | Wykonanie<br>30.06.2022 | %       |
|-------|----------|------|------------------------------------|----------------------------|-------------------------|---------|
|       |          |      |                                    | wg ustawy o Fund. Sołeckim |                         |         |
| 010   | 01095    | 6050 | Wydatki inwestycyjne               | 17 500,00                  | 0,00                    | 0,00%   |
| 600   | 60016    | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia     | 33 514,04                  | 16 514,04               | 49,27%  |
| 600   | 60016    | 4270 | Zakup usług remontowych            | 13 000,00                  | 2 998,08                | 23,06%  |
| 600   | 60016    | 4300 | Zakup usług pozostałych            | 1 500,00                   | 1 500,00                | 100,00% |
| 600   | 60016    | 6050 | Wydatki inwestycyjne               | 3 299,72                   | 0,00                    | 0,00%   |
| 630   | 63003    | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia     | 4 000,00                   | 0,00                    | 0,00%   |
| 754   | 75412    | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia     | 23 678,08                  | 678,08                  | 2,86%   |
| 754   | 75412    | 4300 | Zakup usług pozostałych            | 2 557,15                   | 0,00                    | 0,00%   |
| 900   | 90004    | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 700,00                     | 224,04                  | 32,01%  |

| Dział | Rozdział | §    | Nazwa paragrafu                    | Plan po zmianach           | Wykonanie 30.06.2022 | %             |
|-------|----------|------|------------------------------------|----------------------------|----------------------|---------------|
|       |          |      |                                    | wg ustawy o Fund. Sołeckim |                      |               |
| 900   | 90004    | 4120 | Składki na Fundusz Pracy           | 150,00                     | 0,00                 | 0,00%         |
| 900   | 90004    | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe           | 2 850,00                   | 1 310,16             | 45,97%        |
| 900   | 90004    | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia     | 744,99                     | 0,00                 | 0,00%         |
| 900   | 90004    | 4300 | Zakup usług pozostałych            | 2 500,00                   | 2 500,00             | 100,00%       |
| 900   | 90015    | 4300 | Zakup usług pozostałych            | 5 000,00                   | 0,00                 | 0,00%         |
| 900   | 90015    | 6050 | Wydatki inwestycyjne               | 20 000,00                  | 0,00                 | 0,00%         |
| 900   | 90095    | 6050 | Wydatki inwestycyjne               | 11 739,30                  | 0,00                 | 0,00%         |
| 921   | 92109    | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 2 600,00                   | 1 335,19             | 51,35%        |
| 921   | 92109    | 4120 | Składki na Fundusz Pracy           | 300,00                     | 0,00                 | 0,00%         |
| 921   | 92109    | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe           | 12 000,00                  | 9 689,44             | 80,75%        |
| 921   | 92109    | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia     | 107 165,30                 | 42 623,42            | 39,77%        |
| 921   | 92109    | 4260 | Zakup energii                      | 9 550,00                   | 3 429,76             | 35,91%        |
| 921   | 92109    | 4270 | Zakup usług remontowych            | 10 000,00                  | 10 000,00            | 100,00%       |
| 921   | 92109    | 4300 | Zakup usług pozostałych            | 22 900,30                  | 8 649,78             | 37,77%        |
| 921   | 92109    | 4360 | Zakup usług telekomunikacyjnych    | 1 629,72                   | 1 125,60             | 69,07%        |
| 921   | 92109    | 4430 | Pozostałe opłaty i składki         | 4 644,20                   | 2 959,85             | 63,73%        |
| 921   | 92109    | 6050 | Wydatki inwestycyjne               | 81 151,87                  | 12 547,46            | 15,46%        |
| 921   | 92109    | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne     | 12 500,00                  | 12 454,67            | 99,64%        |
| 926   | 92605    | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia     | 3 778,89                   | 1 406,37             | 37,22%        |
|       |          |      | <b>Razem</b>                       | <b>410 953,56</b>          | <b>131 945,94</b>    | <b>32,11%</b> |

### 3.5. Dochody i wydatki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych

Na koniec 2021 roku pozostało łącznie 1.326.737,00 zł z tytułu środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, w tym: 621.657,00 zł na zadanie pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej i rozdzielczej sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie i Kiełpin” oraz 705.080,00 zł na zadanie pn. „Modernizacja stacji uzdatniania wody wraz z infrastrukturą wodociągową w m. Debrzno Wieś”. Wykorzystane tych środków na 30.06.2022 r. przedstawiono w tabeli:

| Klasyfikacja |          |      | Treść  | Plan         | Wykonanie<br>30.06.2022r. | %      |
|--------------|----------|------|--|--------------|---------------------------|--------|
| Dział        | Rozdział | §    |  |              |                           |        |
| Dochody      |          |      |  | 0,00         | 0,00                      | x      |
| Wydatki      |          |      |  | 1 326 737,00 | 795 952,00                | 59,99% |
| 010          |          |      | Rolnictwo i łowiectwo  | 1 326 737,00 | 795 952,00                | 59,99% |
|              | 01043    |      | Infrastruktura wodociągowa wsi   | 828 568,56   | 297 783,56                | 35,94% |
|              |          | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych, w tym:                                       | 705 080,00   | 174 295,00                | 24,72% |
|              |          |      | Modernizacja stacji uzdatniania wody wraz z infrastrukturą wodociągową w m. Debrzno Wieś | 705 080,00   | 174 295,00                | 24,72% |

| Klasyfikacja |          |      | Treść  | Plan       | Wykonanie<br>30.06.2022r. | %       |
|--------------|----------|------|--|------------|---------------------------|---------|
| Dział        | Rozdział | §    |  |            |                           |         |
|              |          | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych, w tym:   | 123 488,56 | 123 488,56                | 100,00% |
|              |          |      | Budowa kanalizacji sanitarnej i rozdzielczej sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie i Kiełpin | 123 488,56 | 123 488,56                | 100,00% |
|              | 01044    |      | Infrastruktura sanitacyjna wsi   | 498 168,44 | 498 168,44                | 100,00% |
|              |          | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych, w tym:   | 113 695,33 | 113 695,33                | 100,00% |
|              |          |      | Budowa kanalizacji sanitarnej i rozdzielczej sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie i Kiełpin | 113 695,33 | 113 695,33                | 100,00% |
|              |          | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych, w tym:   | 384 473,11 | 384 473,11                | 100,00% |
|              |          |      | Budowa kanalizacji sanitarnej i rozdzielczej sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie i Kiełpin | 384 473,11 | 384 473,11                | 100,00% |

### 3.6. Dochody i wydatki bieżące z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19

W pierwszym kwartale 2022 r. wpłynęły środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na koordynację transportu do punktów szczepień. Dochody i wydatki na ten cel przedstawiają się następująco:

| Klasyfikacja |          |      | Treść  | Plan po zmianie | Wykonanie 30.06.2022r. | %       |
|--------------|----------|------|--|-----------------|------------------------|---------|
| Dział        | Rozdział | §    |  |                 |                        |         |
| Dochody      |          |      |  | 340,00          | 340,00                 | 100,00% |
| 851          |          |      | Ochrona zdrowia  | 340,00          | 340,00                 | 100,00% |
|              | 85195    |      | Pozostała działalność (zadania zlecone)  | 340,00          | 340,00                 | 100,00% |
|              |          | 2180 | Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 (zadanie: Koordynacja transportu do punktów Szczepień) | 340,00          | 340,00                 | 100,00% |
| Wydatki      |          |      |  | 340,00          | 340,00                 | 100,00% |
| 851          |          |      | Ochrona zdrowia  | 340,00          | 340,00                 | 100,00% |
|              | 85195    |      | Pozostała działalność (zadania zlecone)  | 340,00          | 340,00                 | 100,00% |
|              |          | 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych (zadanie: Koordynacja transportu do punktów Szczepień)  | 286,00          | 286,00                 | 100,00% |
|              |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia (zadanie: Koordynacja transportu do punktów Szczepień)  | 54,00           | 54,00                  | 100,00% |

### 3.7. Dochody i wydatki bieżące finansowane środkami z Funduszu Pomocy

Realizacja dochodów i wydatków finansowanych środkami z Funduszu Pomocy za I półrocze 2022r. przedstawia się następująco:

| Klasyfikacja         |          |      | DOCHODY   | Plan po zmianie  | Wykonanie 30.06.2022r. | %             |
|----------------------|----------|------|---|------------------|------------------------|---------------|
| Dział                | Rozdział | §    |   |                  |                        |               |
| 750                  |          |      | Administracja publiczna   | 283,17           | 283,17                 | 100,00%       |
|                      | 75095    |      | Pozostała działalność   | 283,17           | 283,17                 | 100,00%       |
|                      |          | 2700 | Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł (art. 4 i 5) | 283,17           | 283,17                 | 100,00%       |
| 758                  |          |      | Różne rozliczenia   | 2 167,00         | 2 167,00               | 100,00%       |
|                      | 75814    |      | Różne rozliczenia finansowe   | 2 167,00         | 2 167,00               | 100,00%       |
|                      |          | 2700 | Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł              | 2 167,00         | 2 167,00               | 100,00%       |
| 852                  |          |      | Pomoc społeczna   | 71 816,00        | 34 832,50              | 48,50%        |
|                      | 85295    |      | Pozostała działalność   | 71 816,00        | 34 832,50              | 48,50%        |
|                      |          | 0970 | Wpływy z różnych dochodów, w tym:   | 71 816,00        | 34 832,50              | 48,50%        |
|                      |          |      | Zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży (pomoc społeczna)  | 5 500,00         | 654,50                 | 11,90%        |
|                      |          |      | Świadczenia jednorazowe 300 zł (pomoc społeczna)  | 12 240,00        | 5 814,00               | 47,50%        |
|                      |          |      | Pomoc psychologiczna (pomoc społeczna)  | 2 500,00         | 0,00                   | 0,00%         |
|                      |          |      | Świadczenia rodzinne (pomoc społeczna)  | 6 000,00         | 3 124,00               | 52,07%        |
|                      |          |      | Zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia (art. 13)   | 45 576,00        | 25 240,00              | 55,38%        |
| <b>Razem dochody</b> |          |      |   | <b>74 266,17</b> | <b>37 282,67</b>       | <b>50,20%</b> |

| Klasyfikacja |          |      | WYDATYKI   | Plan po zmianie | Wykonanie 30.06.2022r. | %       |
|--------------|----------|------|--|-----------------|------------------------|---------|
| Dział        | Rozdział | §    |  |                 |                        |         |
| 750          |          |      | Administracja publiczna                          | 283,17          | 283,17                 | 100,00% |
|              | 75095    |      | Pozostała działalność                            | 283,17          | 283,17                 | 100,00% |
|              |          | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników (art. 4 PESEL) | 154,17          | 154,17                 | 100,00% |
|              |          | 4300 | Zakup usług pozostałych (art. 5 fotografia)      | 129,00          | 129,00                 | 100,00% |
| 801          |          |      | Oświata i wychowanie                             | 2 167,00        | 2 167,00               | 100,00% |
|              | 80195    |      | Pozostała działalność                            | 2 167,00        | 2 167,00               | 100,00% |
|              |          | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli                | 2 167,00        | 2 167,00               | 100,00% |
| 852          |          |      | Pomoc społeczna                                  | 71 816,00       | 34 832,50              | 48,50%  |

| Klasyfikacja         |  |   | WYDATYKI                                 | Plan po zmianie  | Wykonanie 30.06.2022r. | %             |
|----------------------|--|---|--|------------------|------------------------|---------------|
| Dział                | Rozdział   | § |  |                  |                        |               |
|                      | 85231  |   | Pomoc dla cudzoziemców (zadania zlecone) | 71 816,00        | 34 832,50              | 48,50%        |
|                      | Zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży (pomoc społeczna) |   |  | 5 500,00         | 654,50                 | 11,90%        |
|                      | 3110   |   | Świadczenia społeczne                    | 5 500,00         | 654,50                 | 11,90%        |
|                      | Świadczenia jednorazowe 300 zł (pomoc społeczna)             |   |  | 12 240,00        | 5 814,00               | 47,50%        |
|                      | 3110   |   | Świadczenia społeczne                    | 12 000,00        | 5 700,00               | 47,50%        |
|                      | 4010   |   | Wynagrodzenia osobowe pracowników        | 200,15           | 95,06                  | 47,49%        |
|                      | 4110   |   | Składki na ubezpieczenia społeczne       | 34,95            | 16,60                  | 47,50%        |
|                      | 4120   |   | Składki na Fundusz Pracy                 | 4,90             | 2,34                   | 47,76%        |
|                      | Pomoc psychologiczna (pomoc społeczna)                       |   |  | 2 500,00         | 0,00                   | 0,00%         |
|                      | 4300   |   | Zakup usług pozostałych                  | 2 500,00         | 0,00                   | 0,00%         |
|                      | Świadczenia rodzinne (pomoc społeczna)                       |   |  | 6 000,00         | 3 124,00               | 52,07%        |
|                      | 3110   |   | Świadczenia społeczne                    | 6 000,00         | 3 124,00               | 52,07%        |
|                      | Zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia - art. 13            |   |  | 45 576,00        | 25 240,00              | 55,38%        |
|                      | 3110   |   | Świadczenia społeczne                    | 45 240,00        | 25 000,00              | 55,26%        |
|                      | 4300   |   | Zakup usług pozostałych                  | 336,00           | 240,00                 | 71,43%        |
| <b>Razem wydatki</b> |  |   |  | <b>74 266,17</b> | <b>37 282,67</b>       | <b>50,20%</b> |

Zestawienie zrealizowanych wydatków budżetu gminy Lipka w podziale na działy, rozdziały, paragrafy klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik Nr 2 do informacji.

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

Wykonane przychody i rozchody budżetu wraz z wynikiem za I półrocze 2022 roku przedstawia się następująco:

| Lp.         | Wyszczególnienie   | Plan                  | Wykonanie             |
|-------------|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>1</b>    | <b>Wynik (Nadwyżka+/ deficyt-)</b>   | <b>- 3.403.509,39</b> | <b>- 1.223.230,11</b> |
| <b>2</b>    | <b>Przychody, w tym:</b>   | <b>6.369.474,12</b>   | <b>4.192.668,22</b>   |
| <b>2.1.</b> | Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym (§ 952)  | 2.004.000,00          | 0,00                  |
| <b>2.2.</b> | Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (§ 903) | 1.075.700,00          | 902.894,10            |
| <b>2.3.</b> | Splata pożyczek udzielonych (§ 951)  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>2.4.</b> | Niewykorzystane środki pieniężne (§ 905)   | 1.394.196,86          | 1.394.196,86          |
| <b>2.5.</b> | Wolne środki (§ 950 )  | 1.895.577,26          | 1.895.577,26          |

| Lp.         | Wyszczególnienie                   | Plan                | Wykonanie         |
|-------------|------------------------------------|---------------------|-------------------|
| <b>3</b>    | <b>Rozchody, w tym:</b>            | <b>2.965.964,76</b> | <b>556.482,38</b> |
| <b>3.1.</b> | Splata kredytów i pożyczek (§ 992) | 2.965.964,76        | 556.482,38        |
| <b>3.2.</b> | Udzielone pożyczki                 | 0,00                | 0,00              |
| <b>3.3.</b> | Inne cele                          | 0,00                | 0,00              |

W I półroczu zapłacono raty wynikające z umów kredytowych i pożyczkowych zgodnie z obowiązującymi harmonogramami spłat rat. W ramach tych płatności zapłacono raty dotyczące kredytów na wkład własny do projektów realizowanych z udziałem środków unijnych, tj.:

- 20.000,00 zł z tytułu kredytu na wkład własny do zadania „Zagospodarowanie kompleksu rekreacyjno-wypoczynkowego w Lipce przy ul. Sępoleńskiej” w ramach PO Ryby
- 50.269,38 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”.

W związku z realizacją zadania „Budowa kanalizacji sanitarnej i rozdzielczej sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie – Kiełpin” zaciągnięto pożyczkę na wyprzedzające finansowanie kosztów kwalifikowalnych operacji realizowanej w ramach PROW na lata 2014-2020: Działanie „Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich, typ operacji „Gospodarka wodno-ściekowa”. W dniu 18 lutego 2021 r. zawarto Umowę Pożyczki Nr PROW-07.2.2-11-01415-30 na łączną kwotę 1.851.000,00 zł, z tego w I półroczu 2022 roku uruchomiono kwotę 902.894,10 zł. Zaciągnięte zobowiązania oraz dokonane rozchody mieszczą się w limicie określonym uchwałą budżetową na 2022 rok oraz są zgodne z wieloletnią prognozą finansową.

## 5. UMORZENIA, ROZŁOŻENIA NA RATY I PRYZNANE ULGI W NALEŻNOŚCIACH PODATKOWYCH

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

| Nazwa                               | 30.06.2022 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>2.212,20</b> | <b>4.440,00</b> |
| w podatku od nieruchomości          | 2.094,20        | 2.683,00        |

| Nazwa  | 30.06.2022 r.     |                 |
|--|-------------------|-----------------|
|  | Umorzenia         | Odroczenia      |
| w podatku rolnym   | 118,00            | 1.757,00        |
| w podatku od środków transportowych                                | 0,00              | 0,00            |
| w podatku leśnym   | 0,00              | 0,00            |
| w podatek od spadków i darowizn                                    | 0,00              | 0,00            |
| odsetki od ww. podatków  | 0,00              | 0,00            |
| <b>Razem:</b>  | <b>2.212,20</b>   | <b>4.440,00</b> |
| % wpływ umorzeń na obniżenie dochodów                              | <b>0,006 %</b>    | <b>0,117 %</b>  |
| skutki obniżenia górnych stawek podatkowych                        | <b>213.110,20</b> |                 |
| % wpływ skutków obniżenia stawek podatkowych na obniżenie dochodów | <b>0,56 %</b>     |                 |

Umorzenia i odroczenia stanowią 0,123 % planowanych dochodów ogółem. Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone na dzień 30.06.2022 r. wyniosły 213.110,20 zł co stanowi 0,56 % planowanych dochodów ogółem gminy.

Dodatkowo zastosowano, zgodnie z Uchwałą Nr X/78/15 Rady Gminy Lipka z dnia 4 grudnia 2015 r. w sprawie wprowadzenia zwolnień w podatku od nieruchomości, ulgę w podatku od nieruchomości. Zwolnienie wynikające z uchwały wyniosło za I półrocze 2022 kwotę 176.714,99 zł.

## 6. ZOBOWIĄZANIA – STAN ZADŁUŻENIA JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Stan zobowiązań z tytułu kredytów na 30.06.2022 r. przedstawia tabela:

| Lp. | Zadanie finansowane z pożyczek i kredytów  | Kwota udzielonej pożyczki/ kredytu | Stan zadłużenia na dzień 30.06.2022 r. |
|-----|--|------------------------------------|--|
| 1   | Przebudowa Zespołu Szkół w Lipce przy ul. Szkolnej 6 (umowa nr 10/0703)  | 1 100 000,00                       | 171 160,00                             |
| 2   | Przebudowa Zespołu Szkół w Lipce przy ul. Szkolnej 6 (umowa nr 10/0469)  | 700 000,00                         | 108 840,00                             |
| 3   | Na sfinansowanie deficytu 2010 roku (umowa nr 2010/2535)   | 2 200 000,00                       | 186 000,00                             |
| 4   | Na sfinansowanie deficytu 2012 rok oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (umowa nr 327/2012)  | 500 000,00                         | 110 000,00                             |
| 5   | 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                         | 10 000,00                              |
| 6   | 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                         | 350 000,00                             |



| Lp.  | Zadanie finansowane z pożyczek i kredytów   | Kwota udzielonej pożyczki/ kredytu | Stan zadłużenia na dzień 30.06.2022 r. |
|--|---|------------------------------------|--|
| 7  | Na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Lipka oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów (umowa Nr 295/2015)   | 206 000,00                         | 72 000,00                              |
| 8  | Na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Lipka oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów (umowa Nr 285/2015)   | 200 000,00                         | 104 000,00                             |
| 9  | Na sfinansowanie deficytu 2016 roku (umowa nr 192/2016)   | 770 000,00                         | 570 000,00                             |
| 10   | Na zakup ciężkiego sprzętu ratowniczo-gaśniczego GCBA 4x4 dla OSP Lipka (umowa 472/U/400/775/2016)  | 565 680,00                         | 353 550,00                             |
| 11   | Na sfinansowanie deficytu 2017 roku (umowa Nr 185/2017)   | 750 000,00                         | 629 000,00                             |
| 12   | na sfinansowanie <b>wkładu własnego</b> w ramach <b>PROW i WRPO</b> następujących zadań inwestycyjnych:<br>„Rozbudowa Przedszkola Gminnego w Lipce”,<br>„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                         | 508 778,25                             |
| 13   | Na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Lipka w roku 2018 oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów (umowa Nr 162/2018)   | 650 000,00                         | 440 000,00                             |
| 14   | Na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w 2019 r. (umowa Nr 159/2019)   | 384 000,00                         | 324 000,00                             |
| 15   | na finansowanie deficytu w 2020r. i spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów (umowa Nr 99/2020)   | 1 077 000,00                       | 1 055 000,00                           |
| 16   | na finansowanie deficytu w 2021r. i spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów (umowa Nr 131/KDG-O/2021/JST)  | 2 300 000,00                       | 2 288 000,00                           |
| 17   | na <b>wyprzedzające finansowanie</b> w ramach <b>PROW 2014-2020</b> zadania „Budowa kanalizacji sanitarnej i rozdzielczej sieci wodociągowej w miejscowości Łąkie – Kiełpin” (Umowa Nr PROW-07.2.2-11-01415-30)   | 1 837 194,10                       | 1 837 194,10                           |
| <b>Razem</b>   |   |                                    | <b>9 117 522,35</b>                    |
| Wskaźnik zadłużenia do planowanych dochodów gminy w % łącznie wszystkich kredytów i pożyczek                                   |   |                                    | <b>24,04%</b>                          |
| Wskaźnik zadłużenia do planowanych dochodów gminy w % z wyłączeniem kredytów na wkład własny oraz wyprzedzającego finansowania |   |                                    | <b>17,83%</b>                          |

W I półroczu 2022 zawarto Umowę o kredyt w rachunku bieżącym (Nr 40/KRB/2022/JST) w wysokości 1.500.000,00 zł. Kredyt ten nie był uruchamiany w I półroczu. Na 30.06.2022 r. nie wystąpiło zadłużenie z tego tytułu.