



# **SPRAWOZDANIE**

## **Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY LIPKA ZA I PÓŁROCZE 2006**

LIPKA, SIERPIEŃ 2006

## Spis treści:

1.	Wstęp	3
2.	Dochody	5
3.	Wydatki	15
4.	Wynik budżetu	21
5.	Należności Gminy Lipka	23
6.	Zobowiązania Gminy Lipka	29
7.	Wykorzystanie upoważnień Wójta	31
8.	Jednostki budżetowe	32
9.	Instytucje kultury	33
10.	Załączniki	
	Plan oraz wykonanie dochodów	36
	Plan oraz wykonanie wydatków	42
	Plan i wykonanie wydatków na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego ustawami	60
	Plan i wykonanie wydatków majątkowych	61
	Plan wydatków realizowanych w drodze umów i porozumień z JST	62
	Plan i wykonanie źródeł pokrycia deficytu budżetowego	63
	Plan i realizacja przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	64
	Plan wydatków rzeczowych na remonty i modernizację budynków znajdujących się w mieszkaniowym zasobie gminnym	65
	Wykaz dotacji dla instytucji kultury i pozostałych jednostek nie zaliczonych do sektora finansów publicznych	66
	Plan i realizacja dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych	67
	Realizacja planów finansowych ZS Lipka	68
	Realizacja planów finansowych ZS Łąkie	70
	Realizacja planów finansowych Gminnego Przedszkola w Lipce	72
	Realizacja planów finansowych Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Lipce	73
	Realizacja planu finansowego Instytucji Kultury	75

## 1. WSTĘP

Zgodnie z uchwałą Nr XXXI/171/06 Rady Gminy Lipka z dnia 17 marca 2006r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na rok 2006 plan dochodów i wydatków został ustalony w wysokości:

<b>Nazwa</b>	<b>Plan</b>
Dochody	10.347.259
Wydatki	12.257.370
Deficyt	-1.910.111

Budżet gminy został skalkulowany w oparciu o dochody własne oraz zawiadomienia Ministra Finansów, Wojewody Wielkopolskiego, Krajowego Biura Wyborczego o przyznaniu bądź zwiększeniu dotacji i subwencji.

Przyjęto, że w roku 2006r.

- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych wyniesie 1,5%,
- średnioroczny wskaźnik wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w sferze budżetowej wyniesie 1,5%.

W okresie sprawozdawczym dokonano zmian:

- Zarządzeniem Wójta Gminy Lipka nr 18/06 z dnia 31.03.2006r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Lipka nr 23/06 z dnia 20.04.2006r.,
- Uchwałą Rady Gminy Lipka nr XXXII/174/06 z dnia 27.04.2006r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Lipka nr 26/06 z dnia 31.05.2006r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Lipka nr 27/06 z dnia 30.06.2006r.

Uchwalony budżet po wprowadzonych zmianach został zrealizowany następująco:

**Budżet planowany i wykonany w układzie uchwały budżetowej  
Stan na dzień 30.06.2006r.**

Lp.	Nazwa	Plan budżetu wg uchwały budżetowej	Zmiany	Plan po zmianach	Wykonanie	wykonanie
<b>I</b>	<b>Dochody ogółem w tym:</b>	<b>10 347 259,00</b>	67 918,00	<b>10 415 177,00</b>	<b>5 857 235,94</b>	56,24%
1	dotacje celowe na zadania zlecone	1 526 490,00	-37 900,00	1 488 590,00	909 186,00	61,08%
2	dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących	344 562,00	129 432,00	473 994,00	289 086,00	60,99%
3	dochody należne gminie w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami	1 015,00	185,00	1 200,00	718,53	59,88%
<b>II</b>	<b>Wydatki ogółem w tym:</b>	<b>12 257 370,00</b>	67 733,00	<b>12 325 103,00</b>	<b>5 151 603,02</b>	41,80%
1.	<i>Wydatki bieżące z tego</i>	<i>9 411 070,00</i>	67 733,00	<i>9 478 803,00</i>	<i>5 013 889,49</i>	52,90%
1.1.	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	4 341 565,00	1 100,00	4 342 665,00	2 397 189,39	55,20%
1.2.	dotacje	390 000,00	0,00	390 000,00	190 984,00	48,97%
1.3	wydatki na obsługę długu	251 000,00	0,00	251 000,00	26 655,63	10,62%
1.4	wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	1 526 490,00			895 613,91	
2.	<i>Wydatki majątkowe</i>	<i>2 846 300,00</i>	0,00	<i>2 846 300,00</i>	<i>137 713,53</i>	4,84%
	<b>Wynik (nadwyżka/niedobór)</b>	<b>-1 910 111,00</b>	185,00	<b>-1 909 926,00</b>	<b>705 632,92</b>	-36,95%

W wyniku realizacji budżetu osiągnięto nadwyżkę w wysokości 705.632,92zł.

Sprawozdanie sporządzono w szczególności uchwały budżetowej na rok 2006.

## 2. DOCHODY

Na 30.06.2006r. struktura dochodów kształtowała się następująco:

Lp	Rodzaj dochodu	Plan	Wykonanie	% Wykonania	Udział %
	Dochody ogółem:	10 415 177,00	5 857 235,94	56,24%	100,00%
<b>1.</b>	<b>Dochody własne</b>	<b>3 642 139,00</b>	<b>1 852 929,94</b>	50,87%	<b>31,63%</b>
<b>2.</b>	<b>Dotacje celowe razem:</b>	<b>1 962 584,00</b>	<b>1 198 272,00</b>	61,06%	<b>20,46%</b>
	1)dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	1 488 590,00	909 186,00	61,08%	<b>15,52%</b>
	2)dotacje na zadania własne	473 994,00	289 086,00	60,99%	<b>4,94%</b>
<b>3.</b>	<b>subwencja ogólna</b>	<b>4 810 454,00</b>	<b>2 806 034,00</b>	58,33%	<b>47,91%</b>
	w tym:				
	- część oświatowa	3 473 668,00	2 137 640,00	61,54%	<b>36,50%</b>
	- część wyrównawcza	1 215 873,00	607 938,00	50,00%	<b>10,38%</b>
	- część równoważąca	120 913,00	60 456,00	50,00%	<b>1,03%</b>

### 2.1. Dochody własne

#### A. Główne źródła dochodów podatkowych

- Podatek rolny
- Podatek od nieruchomości
- Podatek leśny
- Podatek od środków transportu
- Podatek od posiadania psów
- Podatek od czynności cywilnoprawnych
- udziały gmin w podatku dochodowym od osób prawnych
- udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych

Za pierwsze półrocze osiągnięto następujące dochody z tytułu udziału gmin w podatku dochodowym:

Lp.	Źródło dochodu	Plan	30.06.06	%
1	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	724 959,00	306 710,00	42,31%
2	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	2 000,00	6 043,52	302,18%
	<b>Razem:</b>	<b>726 959,00</b>	<b>312 753,52</b>	<b>43,02%</b>

Wielkość udziału gminy we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych została przyjęta do budżetu na podstawie informacji Ministra Finansów o jej planowanym poziomie. Gmina nie ma wpływu na w/w dochód. Jest on uzależniony od faktycznie zrealizowanych wpływów z tego podatku do budżetu państwa. Zgodnie z zapisami ustawy o dochodach w roku 2006 udział we wpływach

podatku od osób fizycznych wynosi 35,95%. Za I półrocze spłynął podatek dochodowy od osób fizycznych w 42,31% zakładanego planu. Z powodu wypłaty zwrotu podatków z tytułu ulg inwestycyjnych w I półroczu podatek ten nie realizowany jest systematycznie w zakładanej wielkości. Jednakże w stosunku do roku 2005r. uległ on zwiększeniu o 22,41%. Realnie zwiększyły się dochody o 53.296zł w stosunku do analogicznego okresu roku 2005.

Zrealizowano następujące podstawowe dochody z tytułu podatków lokalnych:

Lp.	Źródło dochodu	Paragraf	PLAN	WYKONANIE	% WYKONANIA
<b>I</b>	<b>Osoby prawne</b>		<b>1 392 400</b>	<b>750 967,67</b>	53,93%
1	podatek od nieruchomości	0310	1 216 000	667 003,06	54,85%
2	podatek rolny	0320	77 000	44 463,31	57,74%
3	podatek leśny	0330	95 000	40 779,80	42,93%
4	podatek od środków transportowych	0340	3 700	6 275,00	169,59%
5	podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	400	-8 606,90	-2151,73%
6	wpływy z różnych opłat - opłata prolongacyjna	0690	0	52,80	#DZIEL/0!
7	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910	300	1 000,60	333,53%
<b>II</b>	<b>Osoby fizyczne</b>		<b>595 280</b>	<b>376 553,73</b>	63,26%
1	podatek od nieruchomości	0310	263 600	154 718,97	58,69%
2	podatek rolny	0320	263 100	164 354,26	62,47%
3	podatek leśny	0330	4 300	3 048,00	70,88%
4	podatek od środków transportowych	0340	31 800	16 966,60	53,35%
5	podatek od spadków i darowizn	0360	100	1 147,55	1147,55%
6	podatek od posiadania psów	0370	5 800	4 377,50	75,47%
7	opłata targowa	0430	1 000	510,00	51,00%
8	wpływy z opłaty administracyjnej	0450	80	0,00	0,00%
9	wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe	0500	22 000	27 976,32	127,17%
10	wpływy z różnych opłat - koszty upomnień	0690	1 500	1 302,40	86,83%
11	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910	2 000	2 152,13	107,61%
	<b>Ogółem:</b>		<b>1 987 680</b>	<b>1 127 521,40</b>	56,73%

Z uwagi na rejestrację nowych pojazdów oraz spływ części zaległych podatków z roku ubiegłego plan podatku od środków transportu od osób prawnych został zrealizowany już w I półroczu w ponad 100%.

Odnotowano wyższą realizację podatku od spadków i darowizn na koniec I półrocza niż w analogicznym okresie roku ubiegłego. Losowość podatku uniemożliwia jego prawidłowe oszacowanie. Plany przyjęto w oparciu o średnie wykonania z lat wcześniejszych.

Podatek od psów płatny w dwóch ratach z reguły uiszczany jest przez większość podatników w całości, stąd jego wykonanie jest wyższe niż 50%, zgodnie z upływem czasu.

Spływ dochodów z tytułu podatków na podstawie I półrocza pozwala stwierdzić, że nie występuje zagrożenie realizacji dochodów budżetowych z tego tytułu.

## **B. Dochody z innych opłat na podstawie ustaw**

<b>Lp.</b>	<b>Źródło dochodu</b>	<b>Plan 2006</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>%Wykonania</b>
1.	wpływy z opłaty skarbowej	37 000	21 828,66	59,00%
2.	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	51 900	34 751,60	66,96%
3.	inne – za wpis i zmianę działalności gospodarczej	1 800	1 300,00	72,22%
	<b>Razem:</b>	<b>90 700</b>	<b>57 880,26</b>	<b>63,82%</b>

## Analiza realizacji dochodów podatkowych za lata 2003 do 2006

Lp.	Źródło dochodu	30.06.03	30.06.04	30.06.05	30.06.06	Wzrost/ Spadek	%
<b>I</b>	<b>udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych</b>	<b>177 042</b>	<b>219 911</b>	<b>253 414</b>	<b>306 710,00</b>	<b>53 296,00</b>	<b>121,03%</b>
<b>II</b>	<b>udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych</b>	<b>3 433</b>	<b>4 343</b>	<b>4 281</b>	<b>6 043,52</b>	<b>1 762,52</b>	<b>141,17%</b>
<b>III</b>	<b>osoby prawne</b>	<b>275 983</b>	<b>722 144</b>	<b>702 442</b>	<b>750 967,67</b>	<b>48 525,67</b>	106,91%
1	od nieruchomości	200 770	436 540	605 392	667 003,06	61 611,06	110,18%
2	rolny	39 903	211 800	55 228	44 463,31	-10 764,69	80,51%
3	leśny	31 908	34 438	36 265	40 779,80	4 514,80	112,45%
4	od środków transportu	924	10 814	2 500	6 275,00	3 775,00	251,00%
5	opłata administracyjna	965	0	0	0,00	0,00	#DZIEL/0!
6	od czynności cywilnoprawnych	19	27 554	2 048	-8 606,90	-10 654,90	-420,26%
7	koszty upomnień	0	0	941	52,80	-888,20	5,61%
8	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 494	998	68	1 000,60	932,60	1471,47%
<b>IV</b>	<b>osoby fizyczne</b>	<b>356 251</b>	<b>69 756</b>	<b>449 509</b>	<b>434 433,99</b>	<b>-15 075</b>	<b>96,65%</b>
1	od nieruchomości	116 553	0	136 700	154 718,97	18 018,97	113,18%
2	rolny	153 099	0	203 880	164 354,26	-39 525,74	80,61%
3	podatek leśny	2 325	0	2 287	3 048,00	761,00	133,28%
4	podatek od środków transportowych	6 210	0	15 539	16 966,60	1 427,60	109,19%
5	wpływy z karty podatkowej	182	0	2 237		-2 237,00	0,00%
6	opłata targowa	0	686	500	510,00	10,00	102,00%
7	podatek od spadków i darowizn	112	5 403	6 961	1 147,55	-5 813,45	16,49%
8	podatek od psów	4 708	4 348	3 729	4 377,50	648,50	117,39%
9	opłata administracyjna	41	206	175	0,00	-175,00	0,00%
10	podatek od czynności cywilnoprawnych	14 890	0	19 011	27 976,32	8 965,32	147,16%
11	koszty upomnień	0	0	2 297	1 302,40	-994,60	56,70%
12	Wpływy z opłaty skarbowej	18 741	22 180	17 669	21 828,66	4 159,66	123,54%
13	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	36 371	35 833	33 898	34 751,60	853,60	102,52%
14	wpis i zmiana działalności gospodarczej	1 400	1 100	1 550	1 300,00	-250,00	83,87%
15	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 619	0	3 076	2 152,13	-923,87	69,97%
	<b>Razem</b>	<b>812 709,00</b>	<b>1 016 154,00</b>	<b>1 409 646,00</b>	<b>1 498 155,18</b>	<b>88 509,18</b>	<b>106,28%</b>

Analizując realizację dochodów podatkowych w porównaniu z rokiem 2005 odnotowujemy wzrost wielkości splotu podatków o kwotę 88.509,18 tj. o 6,28%. Jest on głównie wynikiem podwyżki stawek podatku od nieruchomości w przypadku osób fizycznych o 7%, zaś o 13% w przypadku osób prawnych, cen drewna o 9%, wzrostu stawek od środków transportu o 5%, od posiadania psów o 17%, ustawowego wzrostu udziału Gminy w podatku od osób fizycznych. Niestety wzrost stawek podatkowych nie zrekompensował spadku o 25% podatku rolnego. Zwyżka o 50% opłaty targowej nie przysporzyła Gminie zakładanych dochodów. Opłaty te wzrosły jedynie o 2%.

Negatywnie należy ocenić spadek dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu. Jest to efekt zmniejszenia ilości punktów sprzedaży. Gmina osiąga niskie podatki od posiadanych psów, z uwagi na małą dokładność prowadzonej ewidencji przez sołtysów.



## C. Pozostałe dochody

Dokonano analizy dochodów pozostałych. Istotne zmiany to:

- Nie otrzymano dochodów za dzierżawę obwodów łowieckich. Spływ dochodów dla Gminy głównie przypada na II półrocze 2006. Wynika on z terminów płatności czynszu za dzierżawę obwodu łowieckiego określonych w umowie dzierżawy zawartej pomiędzy Starostwem Powiatowym a Kołem Łowieckim. Dzierżawca płaci do Starostwa Powiatowego w 4 ratach kwartalnych a powiat następnie przekazuje należną część gminom.
- Nie zrealizowano planowanych dochodów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności. Spływają dochody z umów sprzedaży zawartych przed 31.03.2003r. W roku 2006 nie zawarto nowych umów na sprzedaż nieruchomości gminnych. W I półroczu uchwalono wykazy nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, jednak nie podjęto uchwał o sprzedaży nieruchomości na podstawie ustalonego wykazu. W dniu 31.07.2006r. podjęto uchwałę o sprzedaży 4 nieruchomości gminnych z terminem realizacji do 30.09.2006r. Zawarto również umowę pośrednictwa sprzedaży w zakresie obiektu po byłej szkole w Batorowie. Istnieje duże prawdopodobieństwo nie zrealizowania planu dochodów w tym zakresie.
- Odbiega realizacja dochodów w zakresie odpłatności za świadczone usługi opiekuńcze. Zgodnie z informacją Kierownika GOPS, na podstawie udzielonych pełnomocnictw wynikających z Uchwały nr XVI/63/04 z dnia 23.07.2004r. Rady Gminy Lipka oraz na mocy art. 104 ust.4 ustawy o pomocy społecznej, odstąpiono od pobrania opłaty z uwagi na sytuację materialną i zdrowotną podopiecznych.
- Nie zrealizowano planu całorocznego w zakresie opłat za użytkowanie wieczyste. Termin płatności w/w opłaty przypadał do 31.03.2006r. Zaległości z tego tytułu wynoszą 2.135,37 zł.
- Pozytywnie należy ocenić dochody z tytułu administrowania cmentarzem komunalnym. W oparciu o Uchwałę Rady Gminy nr XXVI/128/05 określającą ceny za usługi cmentarne uzyskano dochody na poziomie 80% całorocznego planu. Plan ten ustalono w oparciu o średnioroczny poziom usług z lat ubiegłych. Jest to najdynamiczniejsza pozycja dochodów budżetu roku 2006, bowiem w porównaniu do lat poprzednich dochody wzrosły o blisko 200%.
- Wysoka realizacja odpłatności za pobyt dziecka w przedszkolu. Wynika ona ze specyfiki ich spływu. Dochody realizowane są przez 10 m-cy – od stycznia do czerwca i od września do grudnia. Zaległości z tego tytułu na dzień sporządzania informacji wynoszą 1.077 zł.

- Dochody za zrzut ścieków zostały zrealizowane na poziomie 57% z uwagi na wykonane odczyty w miesiącu lutym 2006r. a dotyczące okresu od listopada 2005 do lutego 2006.

### Pozostałe dochody

Rozdział	§	Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	%
1010	0830	wpływy z usług-za przyłącza wodociągowe	0,00	700,00	#DZIEL/0!
	0920	pozostałe odsetki	0,00	12,00	#DZIEL/0!
2095	0750	dochody z najmu i dzierżawy-dzierżawa obwodów łowieckich	7 000,00	0,00	0,00%
70005	0460	wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0,00	134,46	#DZIEL/0!
	0470	wpływy za użytkowanie wieczyste	11 600,00	8 704,18	75,04%
	0690	wpływy z różnych opłat-koszty upomnień	0,00	770,18	#DZIEL/0!
	0750	dochody z najmu i dzierżawy mienia gminnego	144 500,00	73 638,64	50,96%
	0870	wpływy ze sprzedaży majątku	237 000,00	7 389,80	3,12%
	0830	wpływy z usług-za co	33 300,00	14 283,68	42,89%
	0920	pozostałe odsetki	2 000,00	1 304,01	65,20%
	0970	wpływy z różnych dochodów - koszty energii, wody domów komunalnych	5 000,00	2 859,56	57,19%
71035	0830	wpływy z usług-usługi cmentarne	7 600,00	6 110,00	80,39%
75023	0690	wpływy z różnych opłat-ze sprzedaży specyfikacji	0,00	300,00	#DZIEL/0!
	0830	wpływy z usług	1 800,00	2 434,85	135,27%
	0920	pozostałe odsetki	2 000,00	9 518,39	475,92%
	0970	wpływy z różnych dochodów - refundacja płac pracowników interwencyjnych	2 100,00	8 461,04	402,91%
75414	0920	pozostałe odsetki	0,00	16,15	#DZIEL/0!
	0970	wpływy z różnych dochodów - koszty energii, wody w wynajmowanego pomieszczenia OSP	0,00	609,54	#DZIEL/0!
75647	0690	wpływy z różnych opłat-zwrot kosztów egzekucji	0,00	15,00	#DZIEL/0!
80101	0750	dochody z najmu i dzierżawy-pracownie komputerowe	0,00	1 038,00	#DZIEL/0!
	0920	pozostałe odsetki	0,00	5,16	#DZIEL/0!
	0960	Darowizny	0,00	431,25	#DZIEL/0!
	0970	wpływy z różnych dochodów -	0,00	273,48	#DZIEL/0!
80104	0830	wpływy z usług-czesne	37 000,00	22 878,50	61,83%
	0920	pozostałe odsetki	0,00	32,49	#DZIEL/0!
	0970	zwrot za rozmowy telefoniczne	0,00	322,08	#DZIEL/0!
80113	0830	wpływy z usług-wynajem autobusu szkolnego	5 000,00	3 272,50	65,45%
80195	0830	wpływy z usług-za zakup posiłków	174 000,00	95 414,13	54,84%
	0920	pozostałe odsetki	0,00	30,35	#DZIEL/0!
85212	0920	pozostałe odsetki	0,00	0,13	#DZIEL/0!
	0970	wpływy z różnych dochodów - zwrot zaliczek alimentacyjnych	0,00	1 563,00	#DZIEL/0!
85214	0970	wpływy z różnych dochodów - zwrot dotacji	0,00	312,50	#DZIEL/0!
85215	0970	wpływy z różnych dochodów - zwrot dodatku mieszkaniowego	0,00	31,40	#DZIEL/0!
85219	0920	pozostałe odsetki	0,00	5,28	#DZIEL/0!
	0970	wpływy z różnych dochodów -	0,00	17,00	#DZIEL/0!
85228	0830	wpływy z usług-usługi opiekuńcze	4 600,00	2 005,71	43,60%
90001	0830	wpływy z usług-zrzut ścieków	100 000,00	57 425,86	57,43%
	0920	pozostałe odsetki	0,00	219,28	#DZIEL/0!
90002	0830	wpływy z usług-wywóz odpadów	60 000,00	25 167,24	41,95%
	0920	pozostałe odsetki	0,00	202,98	#DZIEL/0!
	0970	wpływy z różnych dochodów -	0,00	1 121,79	#DZIEL/0!
90003	0840	wpływy ze sprzedaży wyrobów-kosze na śmieci	0,00	120,00	#DZIEL/0!
90095	0830	wpływy z usług-wynajem sprzętu gminnego	1 000,00	3 998,90	399,89%
	0920	pozostałe odsetki	0,00	46,58	#DZIEL/0!
92109	0830	wpływy z usług-wynajem Sali wiejskiej	0,00	76,10	#DZIEL/0!
	0920	pozostałe odsetki	0,00	0,37	#DZIEL/0!
	0970	wpływy z różnych dochodów - koszty energii, wody, opał w wynajmowanego pomieszczenia	0,00	465,16	#DZIEL/0!
92605	2910	wpływy ze zwrotów dotacji wykonanych	0,00	142,55	#DZIEL/0!
	<b>razem</b>		<b>835 500,00</b>	<b>353 881,25</b>	<b>42,36%</b>

## Analiza pozostałych dochodów za lata 2003 do 2006

Rozdział	§	Źródło dochodu	30.06.2003	30.06.2004	30.06.2005	30.06.2006	Wzrost/ spadek	%
1010	0830	wpływy z usług-za przyłącza wodociągowe	500	250	8 600,00	700,00	-7 900,00	8,14%
	0920	pozostałe odsetki	0	0	2,00	12,00	10,00	600,00%
1095	0970	wpływy z różnych dochodów - świadectwa pochodzenia zwierząt	1 831,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!
2095	0750	dochody z najmu i dzierżawy-dzierżawa obwodów łowieckich	65,00	1 236,00	164,00	0,00	-164,00	0,00%
70005	0460	wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0,00	0,00	0,00	134,46	134,46	#DZIEL/0!
	0470	wpływy za użytkowanie wieczyste	11 160,00	11 376,00	11 758,00	8 704,18	-3 053,82	74,03%
	0690	wpływy z różnych opłat-koszty upomnień	0,00	0,00	88,00	770,18	682,18	875,20%
	0750	dochody z najmu i dzierżawy mienia gminnego	72 348,00	74 646,00	68 048,00	73 638,64	5 590,64	108,22%
	0870	wpływy ze sprzedaży majątku	29 475,00	13 222,00	7 390,00	7 389,80	-0,20	100,00%
	0830	wpływy z usług-za co	264,00	45,00	12 982,00	14 283,68	1 301,68	110,03%
	0920	pozostałe odsetki	1 738,00	1 658,00	1 443,00	1 304,01	-138,99	90,37%
	0970	wpływy z różnych dochodów - koszty energii, wody domów komunalnych	0,00	2 025,00	0,00	2 859,56	2 859,56	#DZIEL/0!
71035	0830	wpływy z usług-usługi cmentarne	1 360,00	3 310,00	2 110,00	6 110,00	4 000,00	289,57%
75023	0690	wpływy z różnych opłat-ze sprzedaży specyfikacji	508,00	986,00	0,00	300,00	300,00	#DZIEL/0!
	0830	wpływy z usług	837,00	1 160,00	902,00	2 434,85	1 532,85	269,94%
	0920	pozostałe odsetki	596,00	6 121,00	9 646,00	9 518,39	-127,61	98,68%
	0970	wpływy z różnych dochodów - refundacja płac pracowników interwencyjnych	7 765,00	1 338,00	498,00	8 461,04	7 963,04	1699,00%
75414	0920	pozostałe odsetki	0,00	0,00	0,00	16,15	16,15	#DZIEL/0!
	0970	wpływy z różnych dochodów - koszty energii, wody w wynajmowanym pomieszczenia OSP	0,00	0,00	0,00	609,54	609,54	#DZIEL/0!
75647	0690	wpływy z różnych opłat-zwrot kosztów egzekucji	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00	#DZIEL/0!
80101	0750	dochody z najmu i dzierżawy-pracownie komputerowe	0,00	0,00	0,00	1 038,00	1 038,00	#DZIEL/0!
	0920	pozostałe odsetki	3,00	52,00	13,00	5,16	-7,84	39,69%
	0960	Darowizny	0,00	0,00	0,00	431,25	431,25	#DZIEL/0!
	0970	wpływy z różnych dochodów -	312,00	230,00	263,00	273,48	10,48	103,98%
80104	0690	wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	9,00	0,00	-9,00	0,00%
	0830	wpływy z usług-czesne	8 611,00	10 370,00	22 267,00	22 878,50	611,50	102,75%
	0920	pozostałe odsetki	17,00	22,00	10,00	32,49	22,49	324,90%
	0970	zwrot za rozmowy telefoniczne	55,00	72,00	41,00	322,08	281,08	785,56%
80113	0830	wpływy z usług-wynajem autobusu szkolnego	3 438,00	4 782,00	4 089,00	3 272,50	-816,50	80,03%
80195	0830	wpływy z usług-za zakup posiłków	0,00	0,00	75 693,00	95 414,13	19 721,13	126,05%
	0920	pozostałe odsetki	0,00	0,00	21,00	30,35	9,35	144,52%
	0970	wpływy z różnych dochodów - likwidacja środka specjalnego	0,00	0,00	44 396,00	0,00	-44 396,00	0,00%
85212	0920	pozostałe odsetki	0,00	0,00	0,00	0,13	0,13	#DZIEL/0!
	0970	wpływy z różnych dochodów - zwrot zaliczek alimentacyjnych	0,00	0,00	0,00	1 563,00	1 563,00	#DZIEL/0!
85214	0970	wpływy z różnych dochodów - zwrot dotacji	0,00	0,00	0,00	312,50	312,50	#DZIEL/0!
85215	0970	wpływy z różnych dochodów - zwrot dodatku mieszkaniowego	0,00	0,00	0,00	31,40	31,40	#DZIEL/0!
85219	0920	pozostałe odsetki	0,00	8,00	35,00	5,28	-29,72	15,09%
	0970	wpływy z różnych dochodów -	0,00	0,00	16,00	17,00	1,00	106,25%
85228	0830	wpływy z usług-usługi opiekuńcze	1 626,00	3 875,00	299,00	2 005,71	1 706,71	670,81%
90001	0830	wpływy z usług-zrzut ścieków	41 144,00	46 489,00	45 036,00	57 425,86	12 389,86	127,51%
	0920	pozostałe odsetki	10,00	0,00	12,00	219,28	207,28	1827,33%

	0970	wpływy z różnych dochodów -	8 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!
90002	0830	wpływy z usług-wywóz odpadów	25 740,00	24 845,00	20 895,00	25 167,24	4 272,24	120,45%
	0920	pozostałe odsetki	0,00	0,00	5,00	202,98	197,98	4059,60%
	0970	wpływy z różnych dochodów -	0,00	0,00	1 070,00	1 121,79	51,79	104,84%
90003	0840	wpływy ze sprzedaży wyrobów-kosze na śmieci	157,00	241,00	92,00	120,00	28,00	130,43%
90004	0970	wpływy z różnych dochodów -	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!
90095	0830	wpływy z usług-wynajem sprzętu gminnego	0,00	1 141,00	1 233,00	3 998,90	2 765,90	324,32%
	0920	pozostałe odsetki	0,00	0,00	0,00	46,58	46,58	#DZIEL/0!
92109	0830	wpływy z usług-wynajem Sali wiejskiej	0,00	45,00	0,00	76,10	76,10	#DZIEL/0!
	0920	pozostałe odsetki	0,00	0,00	0,00	0,37	0,37	#DZIEL/0!
	0970	wpływy z różnych dochodów - koszty energii, wody, opału wynajmowanego pomieszczenia	0,00	0,00	502,00	465,16	-36,84	92,66%
92605	2910	wpływy ze zwrotów dotacji wykonanych	0,00	0,00	0,00	142,55	142,55	#DZIEL/0!
	razem		<b>218 415,00</b>	<b>209 295,00</b>	<b>339 628,00</b>	<b>353 881,25</b>	<b>14 253,25</b>	<b>104,20%</b>

Analizując pozostałe dochody na przestrzeni ostatnich lat odnotowujemy znaczny wzrost opłat za koszty upomnień, chesne za przedszkole oraz z tytułu pozostałych odsetek od nieregulowanych terminowo należności niepodatkowych i posiadanych środków na rachunku bankowym (zmiana sposobu gospodarowania środkami pieniężnymi).

W stosunku do roku ubiegłego wzrosły dochody niepodatkowe o 4% głównie z tytułu:

- wyżywienia uczniów w szkołach (wzrost stawki żywieniowej szczególnie dla dzieci objętych Programem Posiłek dla potrzebujących),
- dochodów z najmu i dzierżawy mienia gminnego (wzrost czynszów o poziom inflacji oraz zwiększenie stawki bazowej czynszu o 9%),
- dochodów za administrowanie cmentarzem (wprowadzenie cennika, ustalenie opłaty za miejsce na cmentarzu),
- zrzutu ścieków (dodatkowo odczyt za ostatnie dwa miesiące roku ubiegłego, wpływające w roku bieżącym),
- wynajmu sprzętu (ściągnięcie zaległości z roku ubiegłego).

Stale zmniejszającymi się dochodami niepodatkowymi są:

- odpłatne nabycie prawa własności z tytułu sprzedaży mienia gminnego (nieskuteczna sprzedaż budynku po byłej szkole w Batorowie, przedłużająca się procedura przeznaczenia nowych obiektów do sprzedaży),
- opłaty za użytkowanie wieczyste (wprowadzenie stawki podatku VAT od w/w czynności).

## Dotacje celowe

### A) zadania zlecone

Gminie przyznano dotacje celowe z budżetu państwa na następujące zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych JST:

Lp.	Rodzaj dotacji	ROZDZIAŁ	PLAN	WYKONANIE	% Wykonania
1	w zakresie USC i ewidencji ludności	75011	50 300,00	25 026,00	49,75%
2	prowadzenie stałego rejestru wyborców	75101	890,00	444,00	49,89%
3	zadania związane z obroną cywilną	75414	400,00	0,00	0,00%
4	na wypłatę świadczeń rodzinnych	85212	1 298 100,00	804 332,00	61,96%
5	na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za niektóre osoby pobierające zasiłek z pomocy społecznej	85213	9 200,00	4 602,00	50,02%
6	na zasiłki (stałe, gwarantowane) i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	85214	53 600,00	36 732,00	68,53%
7	na zadanie związane ze świadczeniem stałych usług opiekuńczych	85228	76 100,00	38 050,00	50,00%
	<b>Razem</b>		<b>1 488 590,00</b>	<b>909 186,00</b>	<b>61,08%</b>

W porównaniu z rokiem 2005 wzrosły przekazane dotacje na zadania zlecone o 120,74% z kwoty 598.666zł do 909.186zł za sprawą zwiększonych wypłat zasiłków rodzinnych.

W związku z realizacją poniższych zadań zleconych gmina odprowadziła do budżetu wojewody następujące dochody:

Lp.	Rodzaj zadania	Rozdział	Plan	Wykonanie	%
1.	z zakresu wydawania dowodów osobistych	75011	17 000,00	11 160,40	65,65%
2.	z zakresu specjalistycznych usług opiekuńczych	85228	7 000,00	6 336,29	90,52%

Z tego tytułu Gmina otrzymała dochody w wysokości 5% zrealizowanych zadań tj.

Lp.	Rodzaj zadania	Rozdział	Plan	Wykonanie	%
1.	z zakresu wydawania dowodów osobistych	75011	850	558,02	65,65%
2.	z zakresu specjalistycznych usług opiekuńczych	85228	350	160,51	45,86%

## B) zadania własne

Otrzymane dotacje celowe na realizację zadań własnych Gminy przedstawiają się następująco:

Cel dotacji	ROZDZIAŁ	Plan	Wykonanie
na wyprawkę dla pierwszoklasistów	80101	2 956,00	2 956,00
wypłata zasiłków obliqatoryjnych	85214	195 408,00	104 086,00
na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej	85219	174 500,00	92 492,00
dożywianie uczniów	85295	64 196,00	52 618,00
stypendia szkolne	85415	36 934,00	36 934,00
<b>Razem:</b>		<b>473 994,00</b>	<b>289 086,00</b>

W porównaniu z rokiem ubiegłym wzrosły także wielkości przekazanych dotacji na zadania własne. Jest to wzrost o 10,95% głównie za sprawą dotacji na program „Posiłek dla potrzebujących”.

W bieżącym roku nie otrzymaliśmy żadnych dodatkowych dotacji lub dochodów, które wpłynęłyby na wykonanie półrocznego budżetu. W ubiegłym roku dotatkowe dochody wyniosły 463.566 zł.

### 2.3. Subwencje

Lp.	Nazwa	Plan 2005	Wykonanie	Wykonanie %
	<b>subwencja ogólna</b>	<b>4 810 454,00</b>	<b>2 806 034,00</b>	58,33%
	w tym:			
1.	- część oświatowa	3 473 668,00	2 137 640,00	61,54%
2.	- część wyrównawcza	1 215 873,00	607 938,00	50,00%
3.	- część równoważąca	120 913,00	60 456,00	50,00%

Z uwagi na przekazaną część subwencji oświatowej na miesiąc lipiec, wykonanie przewyższa 50% realizację. Ogółem otrzymaliśmy zwiększoną kwotę subwencji w porównaniu z rokiem 2005 o 1,53% tj. o 42.214,72 zł.

Przychody na rachunek Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej przedstawia załącznik nr 7.

Opis zrealizowanych dochodów budżetu gminy Lipka w szczególności do działu, rozdziału, paragrafu stosowanej klasyfikacji budżetowej dochodów zawiera załącznik Nr 1.

Nie podjęto uchwały o utworzeniu rachunku dochodów własnych.

### 3. WYDATKI

Struktura wydatków na 30.06.2006r. przedstawia się następująco:

Lp.	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wykonania
	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>12 325 103,00</b>	<b>5 151 603,02</b>	<b>41,80%</b>
	<b>w tym:</b>			
1.	Wydatki bieżące z tego	9 478 803,00	5 013 889,49	<b>52,90%</b>
1.1.	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	4 342 665,00	2 397 189,39	<b>55,20%</b>
1.2.	dotacje	390 000,00	190 984,00	<b>48,97%</b>
1.3	wydatki na obsługę długu	251 000,00	26 655,63	<b>10,62%</b>
1.4	wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	1 488 590,00	895 613,91	<b>60,17%</b>
2.	Wydatki majątkowe	2 846 300,00	137 713,53	<b>4,84%</b>

#### 3.1. Wydatki majątkowe

W ramach wydatków majątkowych zrealizowano w pierwszym półroczu:

- a) informatyzację administracji – zakupiono oprogramowanie do ewidencji należności komunalnych - EKO, do fakturowania – System Faktura, wersję sieciową programu do ewidencji ludności – ELUD, program do stypendiów szkolnych – ESO, 3 szt Windows, program antywirusowy „Kaspersky” na 30 stanowisk oraz serwer. Nie wszystkie wydatki kwalifikowały się jako majątkowe i zostały zaewidencjonowane w wydatkach bieżących. Aktualizację planu w tym zakresie dokonano na sesji w dniu 31.07.2006r.
- b) podpisano umowę z Ochotniczą Strażą Pożarną w Lipce na dofinansowanie zakupu samochodu strażackiego, środki zostaną przekazane w terminie do 30 listopada 2006r.
- c) postępują prace nad „Rozbudową i Przebudową Zespołu Szkół w Lipce”, zapłacono za kolejny etap prac przeprowadzonych w I kwartale 2006 – kwota 88.967,76zł. Do dnia sporządzenia informacji opłacono już fakturę za II kwartał w łącznej kwocie 544.002,49zł.
- d) przygotowywana jest dokumentacja na II i III etap przebudowy drogi Nowe Potulice, opłacono rozgraniczenie drogi gminnej w kwocie 1.830 zł, podpisano umowę na wykonanie projektu drogi na kwotę 5.000 zł, projekt zostanie wykonany w terminie do 30 września 2006r.,
- e) zrealizowano zakup w Przedszkolu Gminnym patelni elektrycznej do kuchni w kwocie 3.500zł.

#### Stadium realizacji pozostałych zadań majątkowych:

- a) rozstrzygnięto przetarg na wykonawstwo budowy kanalizacji w Gminie Lipka etap VIIIA - Lipka Osiedle Winiarnia. Realizacja nastąpi w terminie do 30.09.2006r. Podpisano umowy z Zakładem Robót Instalacyjno-Inżynierskich Hieronim Gładysz ze Złotowa jako wykonawcą oraz Autorską

- Pracownią Inżynierii Sanitarnej „APIS” Edward Rodziewicz z Piły na nadzór. Całkowity koszt inwestycji wyniesie 164.000 zł,
- b) ustalono zakres koncepcji dokończenia skanalizowania oraz wodociągowania w miejscowości Lipka. Koncepcja będzie zawierać sporządzenie podkładów geodezyjnych do celów projektowych na ul. Sępoleńskiej, Wydmidzban, Mały Buczek, na ul. Kościuszki, ul. Szkolnej, Kolejowej, Rudziska, Leśnej, Jesionowej. W jej skład również będzie wchodzić decyzja o warunkach zabudowy, warunki podłączenia sieci wodociągowej do realizacji dla Zakładu Usług Wodnych „Krajna”, warunki techniczne podłączenia sieci kanalizacyjnej do realizacji dla Urzędu Gminy, wypisy z ewidencji gruntów ze Starostwa Powiatowego. Koszt wykonania koncepcji wyniesie 4.880 zł,
  - c) przygotowano uchwały oraz porozumienia w zakresie udzielenia pomocy finansowej dla Powiatu Złotowskiego, uchwały podjęto na sesji w dniu 31.07.2006r. przekazanie środków finansowych zgodnie z porozumieniem nastąpi w II półroczu 2006,
  - d) zaplanowana pomoc finansowa na budowę chodnika w Lipce przy ul. Szkolnej nie została przyjęta. Właściciel drogi – Urząd Marszałkowski w Poznaniu planuje przebudowę drogi wojewódzkiej nr 188 na odcinku Piła – Lipka wraz budową chodników i kanalizacji w tych miejscowościach w roku 2008. W tymże okresie podtrzymuje chęć przyjęcia środków finansowych deklarowanych przez Gminę Lipka na realizację zadania,
  - e) Rozstrzygnięto przetarg na realizację przebudowy drogi Nowe Potulice – etap I. Wykonawcą będzie firma Przedsiębiorstwo Robót Drogowo-Mostowych „Drogbud” Spółka z o.o. z Nakła, która wykona zadanie do 30 września 2006r., a nadzorować będzie mgr inż. Anna Chałko. Całkowity koszt zadania zamknie się w kwocie 555.000 zł,
  - f) Rezerwa na zadania inwestycyjne w miejscowościach Gminy Lipka w I półroczu nie została rozdysponowana. Na XXXIV sesji Rady Gminy uszczegółowiono projekty przyjęte do realizacji w roku 2006,
  - g) Ogłoszono przetarg na realizację II etapu rozbudowy Zespołu Szkół w Lipce – przebudowę istniejącego budynku szkoły. Rozstrzygnięcie nastąpi w dniu 11.09 a podpisanie umowy z wykonawcą w terminie 7 dni po rozstrzygnięciu. Realizacja rozpocznie się 02.10.2006r. a zakończy 31.07.2007r.
  - h) modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Lipka – zakończono proces wymiany lamp oświetleniowych. Zadanie wykonano i odebrano protokołem odbioru 4.04.2006r. Wymieniono 289 starych opraw oświetleniowych, dodatkowo dołożono 38 lamp na istniejących słupach zaś 93 lampy postawiono nowe. Na nowe punkty świetlne konieczne było założenie skrzynek pomiarowych. Zawarto 21 dodatkowych umów z Enea SA Rejonem Dystrybucji w Wałczu na przyłączenie instalacji w ramach istniejącej mocy przyłączeniowej. Zwiększył się zakres oświetlenia o 30% w całej Gminie. Docelowo będzie się świecić 420 lamp. Modernizacja dała wymierne efekty w postaci 41% oszczędności w poborze energii. Efekt ekonomiczny w pełni będzie można zmierzyć po całorocznym funkcjonowaniu nowego oświetlenia.



- i) założenie oświetlenia w Lipce na ul. Wydmidzban oraz Sępoleńskiej nastąpi w II półroczu, istnieją jeszcze miejsca, w których nie możliwe było dostawienie lamp, do tych miejsc zlecono wykonanie podkładów geodezyjnych i projektów.

Szczegółową realizację wydatków majątkowych przedstawia załącznik nr 4 do sprawozdania.

### **3.2. Inne zadania przyjęte do realizacji w budżecie**

Z pozostałych zadań przyjętych do realizacji w budżecie wykonano:

- a) wydatki na zwiększenie wynagrodzeń pracowników obsługi w Zespole Szkół w Lipce 13.328 (plan) podwyżki zrealizowano w m-cu kwietniu łączna roczna kwota podwyżki wyniosła 13.150zł,
- b) wykonano przyłącze energetyczne na terenie kompleksu rekreacyjnego w Lipce na ul. Sępoleńskiej, sposobem gospodarczym wykonano 24 ławki oraz naprawiono istniejące. Łączny koszt przedsięwzięcia to kwota 5.640,46 zł, o 432,46zł więcej niż zakładano.

#### **Stadium realizacji pozostałych zadań bieżących:**

- a) stworzenie na parterze sali obsługi obywateli – nie realizowana z uwagi na ograniczenie związane z przebywaniem do chwili obecnej w pomieszczeniach Urzędu Gminy Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej,
- b) remont przy remizie OSP w Łąkiem – zaplanowany na II półroczu 2006,
- c) adaptacja pomieszczeń w ZS Łąkie zgodnie z uchwałą RG Lipka nr XXX/168/06 o przeniesieniu oddziału przedszkolnego do ZS Łąkie - dokonano wyboru wykonawcy remontu oraz podpisano umowę 31.07.2006r. na usługi remontowe w kwocie 23.471,14 zł. Gmina zapewnia dostawę materiałów niezbędnych do wykonania robót. Zakończenie realizacji zadania nastąpi do 31 sierpnia bieżącego roku,
- d) nie zakupiono jeszcze wyposażenia do oddziału przedszkolnego w Łąkiem, kwota przeznaczona na ten cel wynosi 5.000 zł, do końca sierpnia zostaną zakupione stoliki i krzesła,
- e) pomoc finansowa dla Izby Wyrzeźwień zostanie zrealizowana w II półroczu, wymagana uchwała podjęta po ustaleniu stawek odpłatności przypadających na 4 mieszkańców Gminy Lipka w m-cu lipcu,
- f) zagospodarowanie skweru przed Urzędem Gminy – wykonano projekt, realizacja we wrześniu, miesiącu sprzyjającym dokonywaniu nowych nasadzeń,
- g) dotacja podmiotowa na prace związane z adaptacją pomieszczeń GOPS przekazywana sukcesywnie w miarę postępujących prac. Do 30 czerwca przekazaną kwotę 5.836 zł na przyłączenie pieca do obiektu Gminnego Ośrodka Kultury,

### 3.3. Wydatki bieżące

W ramach bieżących wydatków remontowych zrealizowano:

- naprawę nawierzchni, wyłożenie tłucznem na odcinku o długości 600 m – 4.205, zł w Batorowie,
- naprawy w przepompowniach:
  - Lipka – 2.549,11
  - Łąkie – 260,11
  - Osiedle Winiarnia – 260,80
  - Laskowo -83,13
  - Debrzno Wieś – 1.745,16
  - Scholastykowo– 2.549,11
- Remonty w gminnym zasobie mieszkaniowym w łącznej kwocie 27.716,35 zł zgodnie z załącznikiem nr 8 do przedstawianej informacji.

### 3.4. Rezerwy

W budżecie na rok 2006 utworzono rezerwę ogólną w kwocie 25.000 zł oraz rezerwę celową w kwocie 233.640 zł z przeznaczeniem na inwestycje w Gminie Lipka w kwocie 36.000 zł, wzrost wynagrodzeń oraz wypłatę odpraw dla pracowników oświaty - 135.400 zł, odprawy dla pracowników Urzędu Gminy 62.240zł.

Na dzień 30.06.2006 nie rozwiązano rezerwy celowej ani ogólnej.

### 3.5. Dotacje

#### 1. Podmiotowe

W ramach przyznanej dotacji dla GOK w Lipce:

- wydzielono dotacje w kwocie 26.000 na „Prace związane z adaptacją pomieszczeń dla GOPS:  
Na dzień przygotowania informacji wykorzystano kwotę 5.836zł.

#### 2. Celowe udzielone:

Na mocy ogłoszonego otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych z zakresu zadań własnych Gminy Lipka, w oparciu o ustawę o pożytku i wolontariacie (D.U. 2003 Nr 96 poz.873) oraz Uchwałę Rady Gminy Lipka XXIX/154/05 z 28.12.2005r. w sprawie programu współpracy z organizacjami pozarządowymi na rok 2006, przyznano dotacje stowarzyszeniom w zakresie :

- upowszechniania sportu:

	Przyznana	Wykorzystana
GTS Lipka	23.500	15.000
UKS Nike Lipka	4.500	3.200
UKS Iskra Łąkie	5.000	5.000
UKS Sokół Lipka	5.000	0
<b>Razem:</b>	<b>37.500</b>	<b>23.200</b>

- wspierania przedsięwzięć artystycznych o charakterze regionalnym i ponadregionalnym:

	Przyznana	Wykorzystana
CIL Tilia Lipka	2.000	2.000

- upowszechnianie kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i tradycji:

	Przyznana	Wykorzystana
ZHP Komenda Hufca w Złotowie – Zespół Mandolinowy Frygi	6.550	0
Stowarzyszenie „Przyjazna Edukacja” w Złotowie Zespół Folklorystyczny „Krajniacy”	1.400	1.400
Stowarzyszenie „Przyjazna Edukacja” w Złotowie Zespół Folklorystyczny „Krajniacy”	550	550

### 3.7. Pomoc finansowa i dotacje przekazane na mocy porozumień między jst

Na podstawie uchwały budżetowej zdecydowano o udzieleniu pomocy finansowej i dotacji dla:

- Urzędu Miejskiego w Pile na zakup usług w Ośrodku Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Pile w zakresie działań profilaktycznych dla przebywających osób nietrzeźwych - kwota 600 zł (Uchwała nr XXXIV/192/06 z dnia 31.07.2006r.)
- Starostwa Powiatowego w Złotowie na dofinansowanie przebudowy drogi powiatowej nr 29329 Czyżkowo do granic powiatu kwota - 35.000 zł (Uchwała nr XXXIV/195/06 z dnia 31.07.2006r.)
- Starostwa Powiatowego w Złotowie na dofinansowanie przebudowy drogi powiatowej Batorowo – Białobłocie kwota - 15.000 zł (Uchwała nr XXXIV/194/06 z dnia 31.07.2006r.)
- Starostwa Powiatowego w Złotowie na dofinansowanie wykonania chodnika w miejscowości kwota - 3.000 zł (Uchwała nr XXXIV/193/06 z dnia 31.07.2006r.)
- Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu na wykonanie chodnika w Lipce ul. Szkolna kwota 5.000 zł. Pomoc nie została przyjęta.

Do dnia sporządzenia informacji nie podpisano stosownych porozumień oraz nie przekazano środków. Realizacja nastąpi w II półroczu.

### 3.6. Wydatki niewygasające

Na podstawie podjętej Uchwały Rady Gminy Lipka nr XXIX/158/05 z dnia 28.12.2005r. ustalono wykaz wydatków nie zrealizowanych zamieszczonych w budżecie Gminy Lipka na rok 2005, które nie wygasły z upływem roku budżetowego. Zrealizowano następujące zadania majątkowe:

- a) rozbudowa i przebudowa obiektu szkolnego w Lipce przy ul. Szkolnej 6 – etap I – Budowa części dydaktycznej – dokonano zapłaty za prace budowlane wykonane do końca 2005r. oraz nadzór w kwocie 972.198,48 zł w dniu 26.01.2006r. Niewykorzystaną sumę – 72.737,52 zwrócono do budżetu. Środki te zostaną zrealizowane w bieżącym roku, w toku trwającej inwestycji.
- b) zakup PSION oraz oprogramowanie do PSION– 9.834,42 zł w dniu 2.02.2006r.
- c) zakup sprzętu oraz oprogramowania do Urzędu Gminy –Zakupiono notebook, 2 drukarki, 3 komputery, projektor oraz oprogramowanie Open Office 2.1 na 17 stanowisk i Office 2003 Prof.PL 3 stanowiska za kwotę 23.990,86 zł w dniu 09.02.2006r.
- d) zakup lamp na cmentarz komunalny w Lipce – 02.01.2006r. zakupiono 2 lampy, wykonano przyłącze na cmentarz. Do dnia sporządzenia informacji wydatki majątkowe poniesiono w kwocie 6.316zł, zgodnie z umową pozostała do uregulowania II część zapłaty za wykonane przyłącze.
- e) wykonanie drogi przy ul. Mickiewicza – rozstrzygnięto przetarg w dniu 30.12.2005r. na przebudowę drogi. Wykonawcą drogi został Usługowy Zakład Remontowo – Budowlany Rembud Edward Żmudzki Arkadiusz Żmudzki S.J Człuchów. Betonową drogę wykonano do 30.05.2006r. na łączny koszt 35.990zł.

Wszystkie zadania z roku 2005 zostały zrealizowane. Niewykorzystane środki przekazano do budżetu.

Szczegółowe wykonanie wydatków budżetu gminy Lipka w podziale na działy, rozdziały, paragrafy klasyfikacji budżetowej wraz z opisem wykonania w każdym z paragrafów klasyfikacji wydatków zawiera załącznik Nr 2.

Wykonanie planu wydatków na zadania zlecone gminie zawiera załącznik Nr 3.

Wykonanie planu wydatków realizowanych w drodze umów i porozumień z JST przedstawia załącznik nr 5, wykonanie planu wydatków rzeczowych na remonty i modernizację budynków znajdujących się w mieszkaniowym zasobie gminnym załącznik nr 7, wykaz dotacji dla instytucji kultury i pozostałych jednostek nie zaliczonych do sektora finansów publicznych załącznik nr 9.

### 3. WYNIK BUDŻETU

W wyniku realizacji budżetu osiągnięto nadwyżkę w wysokości 705.632,92zł

#### 3.1. Dochody

Istotne dla budżetu dochody zrealizowano z tytułu:

- Podatków od osób fizycznych na poziomie 63%,
- Podatków od osób prawnych na poziomie 53%,
- Subwencji na poziomie 58%,
- Dotacji na zadania zlecone na poziomie 61%,
- Dotacji na zadania własne na poziomie 60%.

Niepokoici niskie wykonanie pozostałych dochodów - tylko na poziomie 46% szczególnie w zakresie dochodów ze sprzedaży mienia gminnego.

Ogółem dochody wzrosły w porównaniu do roku ubiegłego o 1,26%. Realny ich wzrost skorygowany o ubiegłoroczne dochody nieperiodyczne (zwrot środków z SAPARD) oraz wskaźnik inflacji (3%) wynosi 6,80%. Dochody własne kreowane przez samorząd, na które Gmina ma wpływ wzrosły o 5,87% (102.762,43zł), subwencje o 1,53% (42.214,72zł) a dotacje aż o 33% (367.604 zł).

#### 3.2. Wydatki

Niższe wydatki bieżące zrealizowano w I półroczu 2006 z tytułu:

- wypłaty dodatków mieszkaniowych o 5,38% tj. 13.180,40 tys. Zł,
- niższych odsetek od obsługiwanego zadłużenia kredytowego, z racji realizacji inwestycji finansowanych z kredytów w II półroczu,

Ogółem wydatki w porównaniu z rokiem ubiegłym wzrosły aż o 15,25%, w tym wydatki bieżące o 14,47% tj. o 633.802,49zł a wydatki majątkowe o 53,44% tj. o 47.965,53zł.

Na wzrost wydatków składają się:

- wypłaty zasiłków w tym zasiłków rodzinnych oraz dożywanie dzieci w szkołach o 58,23% tj. o 381.421 zł,
- koszty usług zrzutu ścieków do oczyszczalni ścieków do MZWik Debrzno o 52,99% tj. o 31.789,44.
- Wzrost wynagrodzeń o 7% tj. o 159.163,72 zł

Zmniejszyły się wydatki na wypłatę dodatków mieszkaniowych o 21,29% tj. o 29.575,40 zł

Szczegółowo wykonanie deficytu i źródeł jego pokrycia przedstawia załącznik nr 6 do informacji.

### **3.3. Zagrożenia:**

- Dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości zrealizowane na poziomie tylko 3% zagrażają realizacji wydatków a w szczególności wydatkom inwestycyjnym finansowanym z własnych środków.
- Plan założony na rok bieżący nie zabezpiecza wysokich kosztów odpłatności za zrzut ścieków,
- Wyższe koszty adaptacji pomieszczeń na oddział przedszkolny w Łąkiem wymuszają korektę pozostałych wydatków,
- Plan wydatków wynagrodzeń i pochodnych w ZS Łąkie niedoszacowany z uwagi na dodatkowe odprawy dla 2 nauczycieli,
- Plan wynagrodzeń w Urzędzie niedoszacowany z uwagi na dodatkowe odprawy i ekwiwalenty na niewykorzystany urlop dla Kierownika USC,
- Plan na usługi pozostałe w Urzędzie Gminy niedoszacowany o około 20.000 zł

## 4. NALEŻNOŚCI

### Informacja o stanie zaległości wobec gminy za lata 2002-2006

Lp	Tytuł należności	31.12.2002	31.12.2003	31.12.2004	31.12.2005	30.06.2006	Zmiana %(kol. 6:5)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1</b>	<b>Podatek od nieruchomości</b>	<b>110 868,00</b>	<b>183 868,00</b>	<b>156 487,00</b>	<b>159 877,00</b>	<b>210 456,82</b>	<b>131,64%</b>
	a) osoby prawne	20 177,00	27 381,00	37 461,00	38 602,00	70 845,67	<b>183,53%</b>
	b) osoby fizyczne	90 691,00	156 487,00	119 026,00	121 275,00	139 611,15	<b>115,12%</b>
<b>2</b>	<b>Podatek rolny</b>	<b>228 216,00</b>	<b>191 839,00</b>	<b>201 646,00</b>	<b>116 755,00</b>	<b>105 679,46</b>	<b>90,51%</b>
	a) osoby prawne	107 082,00	121 469,00	118 214,00	20 056,00	19 621,61	<b>97,83%</b>
	b) osoby fizyczne	121 134,00	70 370,00	83 432,00	96 699,00	86 057,85	<b>89,00%</b>
<b>3</b>	<b>Podatek leśny</b>	<b>665,00</b>	<b>0,00</b>	<b>495,00</b>	<b>497,00</b>	<b>825,60</b>	<b>166,12%</b>
	a) osoby prawne	0,00	0,00	495,00	497,00	513,60	<b>103,34%</b>
	b) osoby fizyczne	665,00	0,00	0,00	0,00	312,00	<b>#DZIEL/0!</b>
<b>4</b>	<b>podatek od środków transportu</b>	<b>7 568,00</b>	<b>11 675,00</b>	<b>7 438,00</b>	<b>9 594,00</b>	<b>10 948,80</b>	<b>114,12%</b>
	a) osoby prawne	1 698,00	1 698,00	0,00	0,00	0,00	<b>#DZIEL/0!</b>
	b) osoby fizyczne	5 870,00	9 977,00	7 438,00	9 594,00	10 948,80	<b>114,12%</b>
<b>5</b>	<b>Podatek od posiadania psa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>320,00</b>	<b>#DZIEL/0!</b>
	<b>podatki realizowane przez Urzędy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 686,00</b>	<b>4 517,76</b>	<b>168,20%</b>
<b>6</b>	<b>Skarbowe</b>						
	karta podatkowe	bd	bd	bd	2 279,00	2 278,56	<b>99,98%</b>
	opłata skarbową	bd	bd	bd	0,00	2 185,60	<b>#DZIEL/0!</b>
	podatek dochodowy od osób prawnych	bd	bd	bd	0,00	53,60	<b>#DZIEL/0!</b>
	podatek od czynności cywilnoprawnych	bd	bd	bd	407,00	0,00	<b>0,00%</b>
<b>7</b>	<b>Pozostałe, w tym:</b>	<b>13 417,00</b>	<b>27 880,00</b>	<b>20 665,00</b>	<b>26 385,00</b>	<b>25 585,32</b>	<b>96,97%</b>
	czynsz mieszkania (70005)	bd	bd	bd	5 448,00	4 866,59	89,33%
	czynsz pomieszczenia gospodarcze (70005)	bd	bd	bd	0,00	30,78	<b>#DZIEL/0!</b>
	czynsz grunty gminne (70005)	bd	bd	bd	9,00	198,61	2206,78%
	czynsz lokale użytkowe (70005)	bd	bd	bd	984,00	975,85	99,17%
	centralne ogrzewanie (70005)	bd	bd	bd	0,00	326,51	<b>#DZIEL/0!</b>
	za energię elektryczną	bd	bd	bd	0,00	264,94	<b>#DZIEL/0!</b>
	wieczyste użytkowanie (70005)	bd	bd	bd	1 345,00	2 135,37	158,76%
	za wydaną specyfikację (70023)	bd	bd	bd	50,00	50,00	100,00%
	odbiór nieczystości płynnych (90001)	bd	bd	bd	10 165,00	9 193,69	90,44%
	wywóz nieczystości stałych (90002)	bd	bd	bd	4 040,00	4 983,74	123,36%
	wyżywienie w placówkach oświatowych (80195)	bd	bd	bd	317,00	1 082,24	341,40%
	czesne za przedszkole (80104)	bd	bd	bd	378,00	1 077,00	284,92%
	wynajem sprzętu gminnego	bd	bd	bd	2 549,00	0,00	0,00%
	odpłatność za przyłącze wodociągowe (1095)	bd	bd	bd	1 100,00	400,00	36,36%
	<b>R A Z E M</b>	<b>360 734,00</b>	<b>415 262,00</b>	<b>386 731,00</b>	<b>315 794,00</b>	<b>358 333,76</b>	<b>113,47%</b>
<b>8</b>	<b>Odsetki od zaległości</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>498 650,00</b>	<b>303 845,00</b>	<b>313 131,36</b>	<b>103,06%</b>
	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>497 661,00</b>	<b>299 861,00</b>	<b>311 327,00</b>	<b>103,82%</b>
	pozostałe odsetki	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>989,00</b>	<b>3 984,00</b>	<b>1 804,36</b>	<b>45,29%</b>
	<b>O G Ó Ł E M</b>	<b>360 734,00</b>	<b>415 262,00</b>	<b>885 381,00</b>	<b>619 639,00</b>	<b>671 465,12</b>	<b>108,36%</b>

Na dzień 30 czerwca 2006r. należności względem budżetu Gminy wynosiły 671.465,12 zł. Stan zaległości w stosunku do roku ubiegłego zwiększył się o kwotę 51.826,12 zł. tj. o 8,36% głównie za sprawą wzrostu zaległości z tytułu podatku od nieruchomości. Ogółem zaległości stanowią 11,46% wykonanych dochodów za I półrocze.

W ogólnej sumie podatków od osób fizycznych z lat ubiegłych kwota 84.595 zł to zaległości jednego podatnika. Stanowi ona 48,15% ogółu zaległości.

W przypadku podatków od osób prawnych kwota zaległości w podatku rolnym - 10.559,30 zł należy do nieistniejącego podmiotu gospodarczego, a w przypadku podatku od nieruchomości - 14.210,40 do podatnika, u którego występuje zbieg egzekucji podatkowych i administracyjnych i najprawdopodobniej ogłoszona zostanie upadłość podmiotu. 82,09% ogółu zaległości od osób prawnych dotyczy 5 podatników z czego 27,38% są to należności nieściągalne.

Dla zmniejszenia stanu zaległości Gmina podejmuje stosowne działania: wysyłanie upomnień, tytułów wykonawczych, ustanawia hipoteki przymusowe na majątku. Tytuły egzekucyjne kierowane są do Naczelnika Urzędu Skarbowego w Złotowie w celu wyegzekwowania należności. Kwoty przekazane Urzędowi Gminy jako wierzycielowi przez organ egzekucyjny, pomniejszane są o opłatę komorniczą w wysokości 5% oraz prowizję bankową. Poniżej tabela przedstawia intensywność działań windykacyjnych względem nieterminowych podatników.

#### **Zestawienie realizacji upomnień i tytułów wykonawczych**

Lp	Wyszczególnienie	Ilość	Kwota	w tym		
				rolny	od nieruchomości	leśny
<b>1</b>	<b>osoby fizyczne</b>	<b>129,00</b>	<b>36 462,85</b>	<b>24 204,70</b>	<b>12 258,15</b>	<b>0,00</b>
	upomnienia	105,00	19 657,80	16 893,00	2 764,80	0,00
	tytuły wykonawcze	24,00	16 805,05	7 311,70	9 493,35	0,00
<b>2</b>	<b>osoby prawne</b>	<b>8,00</b>	<b>31 077,72</b>	<b>0,00</b>	<b>31 077,72</b>	<b>0,00</b>
	upomnienia	5,00	29 378,56	0,00	29 378,56	0,00
	tytuły wykonawcze	3,00	1 699,16	0,00	1 699,16	0,00
	<b>Razem</b>	<b>137,00</b>	<b>67 540,57</b>	<b>24 204,70</b>	<b>43 335,87</b>	<b>0,00</b>

Czynności egzekucyjne podejmowane są głównie w stosunku do zaległości w podatku od nieruchomości i rolnym. Te dwa rodzaje podatku stanowią największą pozycję w strukturze zaległości Gminy.

Splata zaległości z egzekucji przebiega powoli, gdyż trudna sytuacja finansowa dłużników nie pozwala na zaspokojenie wierzycielności. Często postępowanie egzekucyjne zostaje umorzone przez organy skarbowe ze względu na brak możliwości ściągnięcia należności.

Nie uregulowanie należności w przypadku osób fizycznych związane jest z trudną sytuacją finansową, brakiem pracy, skrajnym bankrutem a w przypadku osób prawnych - z zatorami płatniczymi, brakiem płynności finansowej, upadłością.



## Struktura czasowa zaległości

Rodzaj zaległości	2000 i wcześniej	2001	2002	2003	2004	2005	2006	Razem
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Podatek od nieruchomości</b>	<b>52 688,37</b>	<b>4 520,50</b>	<b>7 222,70</b>	<b>8 619,80</b>	<b>8 443,30</b>	<b>48 832,80</b>	<b>80 129,35</b>	<b>153 247,95</b>
a) osoby prawne	0	0	1 638,00	3 389,90	3 493,70	3 962,10	58 361,97	<b>70 845,67</b>
b) osoby fizyczne	52 688,37	4 520,50	5 584,70	5 229,90	4 949,60	44 870,70	21 767,38	<b>139 611,15</b>
<b>Podatek rolny</b>	<b>23 141,62</b>	<b>6 568,60</b>	<b>8 417,40</b>	<b>15 307,77</b>	<b>14 599,60</b>	<b>26 327,38</b>	<b>16 031,69</b>	<b>80 683,84</b>
a) osoby prawne	0	1854	1 646,00	3 897,00	3 162,30	8 293,22	769,09	<b>19 621,61</b>
b) osoby fizyczne	23141,62	4714,6	6 771,40	11 410,77	11 437,30	18 034,16	15 262,60	<b>62 916,23</b>
<b>Podatek leśny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>497,40</b>	<b>328,20</b>	<b>825,60</b>
a) osoby prawne	0	0	0,00	0,00	0,00	497,40	16,20	<b>513,60</b>
b) osoby fizyczne	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	312,00	<b>312,00</b>
<b>podatek od środków transportu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 548,80</b>	<b>6 400,00</b>	<b>10 948,80</b>
a) osoby prawne	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
b) osoby fizyczne	0	0	0,00	0,00	0,00	4 548,80	6 400,00	<b>10 948,80</b>
<b>Podatek od posiadania psa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>320,00</b>	<b>320,00</b>
<b>podatki realizowane przez Urzędy Skarbowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 517,76</b>	<b>4 517,76</b>
karta podatkowe	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	2 278,56	<b>2 278,56</b>
opłata skarbową	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	2 185,60	<b>2 185,60</b>
podatek dochodowy od osób prawnych	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	53,60	<b>53,60</b>
podatek od czynności cywilnoprawnych	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>Pozostałe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>83,20</b>	<b>614,83</b>	<b>759,90</b>	<b>958,23</b>	<b>6 403,02</b>	<b>17 133,14</b>	<b>25 869,12</b>
czynsz mieszkania (70005)	0	0	0,00	0,00	0,00	2 646,72	2 219,87	<b>4 866,59</b>
czynsz pomieszczenia gospodarcze (70005)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	30,78	<b>30,78</b>
czynsz grunty gminne (70005)	0	0	0,00	0,00	0,00	6,00	192,61	<b>198,61</b>
czynsz lokale użytkowe (70005)	0	0	0,00	0,00	0,00	363,86	611,99	<b>975,85</b>
centralne ogrzewanie (70005)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	326,51	<b>326,51</b>
za energię elektryczną	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	264,94	<b>264,94</b>
wieczyste użytkowanie (70005)	0	0	0,00	264,77	267,62	219,37	1 383,61	<b>2 135,37</b>
za wydaną specyfikację (70023)	0	0	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	<b>100,00</b>
odbiór nieczystości płynnych (90001)	0	83,2	466,43	328,93	401,81	1 770,95	6 142,37	<b>9 193,69</b>
wywóz nieczystości stałych (90002)	0	0	148,40	166,20	288,80	979,12	3 401,22	<b>4 983,74</b>
wyżywienie w placówkach oświatowych (80195)	0	0	0,00	0,00	0,00	317,00	1 082,24	<b>1 399,24</b>
czesne za przedszkole (80104)	0	0	0,00	0,00	0,00	50,00	1 027,00	<b>1 077,00</b>
odpłatność za przyłącze wodociągowe (1095)	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	<b>400,00</b>
<b>R A Z E M</b>	<b>75 829,99</b>	<b>11 172,30</b>	<b>16 254,93</b>	<b>24 687,47</b>	<b>24 001,13</b>	<b>86 609,40</b>	<b>124 860,14</b>	<b>144,16%</b>

Wiele zaległości od osób fizycznych ciągnie się latami. W stosunku do części podatników z powodu ich skrajnego ubóstwa podatki zarachowywane przyrastają lecz nie udaje się ich wyegzekwować z powodu „nieściągalności”. Analiza struktury zaległości pokazuje, że rocznie jest to kwota średnio 5.000 zł w przypadku podatku od nieruchomości od osób fizycznych, a w przypadku podatku rolnego 11.000 zł. Niepokojący jest fakt, że zaległości w ostatnim roku przyrastają w większym stopniu niż w latach poprzednich, co dowodzi ubożenia społeczeństwa. Należy podkreślić, że najstarsze zaległości względem osób fizycznych występują od roku 1993. W przypadku osób prawnych są to zaległości od roku 2001 i dotyczą podmiotu w likwidacji.

### Wielkość spływu podatków

Lp.	Wyszczególnienie	Należny podatek na 30.06.2006	Wykonanie	Wskaźnik realizacji
	<b>PODATEK OD OSÓB FIZYCZNYCH WG WYMIARU</b>	<b>672 656,90</b>	<b>317 472,38</b>	47,20%
1	podatek od nieruchomości	327 461,70	151 371,67	46,23%
2	podatek rolny	296 453,20	139 941,21	47,21%
3	podatek leśny	5 549,00	3 048,00	54,93%
4	podatek od środków transportu	36 643,00	18 746,50	51,16%
5	podatek od psów	6 550,00	4 365,00	66,64%
	<b>PODATEK OD OSÓB FIZYCZNYCH ZALEGŁY Z LAT UBIEGŁYCH</b>	<b>227 579,67</b>	<b>32 393,65</b>	14,23%
1	podatek od nieruchomości	121 275,27	3 430,50	2,83%
2	podatek rolny	96 698,00	24 455,55	25,29%
3	podatek leśny	0,00	0,00	0,00%
4	podatek od środków transportu	9 593,90	4 495,10	46,85%
5	podatek od psów	12,50	12,50	100,00%
	<b>PODATEK OD OSÓB PRAWNYCH WG WYMIARU</b>	<b>1 584 749,80</b>	<b>739 759,46</b>	46,68%
1	podatek od nieruchomości	1 402 958,80	649 444,65	46,29%
2	podatek rolny	87 478,00	43 260,01	49,45%
3	podatek leśny	81 763,00	40 779,80	49,88%
4	podatek od środków transportu	12 550,00	6 275,00	50,00%
	<b>PODATEK OD OSÓB PRAWNYCH ZALEGŁY Z LAT UBIEGŁYCH</b>	<b>59 155,33</b>	<b>18 762,71</b>	<b>31,72%</b>
1	podatek od nieruchomości	38 602,11	17 559,41	45,49%
2	podatek rolny	20 055,82	1 203,30	6,00%
3	podatek leśny	497,40	0,00	0,00%
4	podatek od środków transportu	0,00	0,00	0,00%
	<b>Razem</b>	<b>2 544 141,70</b>	<b>1 108 388,20</b>	<b>43,57%</b>

Ściągalność podatków należnych za rok 2006 wynosiła 48,83%, zaś podatków z lat ubiegłych 17,84%. Oznacza to, że nie zapłacono 1,17% podatków przypadających na I półrocze bieżącego roku. Spada skuteczność spłaty podmiotów gospodarczych, biorąc pod uwagę wysoką koniunkturę gospodarczą i wzrost PKB, oznacza że ta sytuacja nie jest uzależniona od ogólnej sytuacji gospodarczej kraju.

### Wielkość sływu opłat

Lp.	Wyszczególnienie	Należna opłata na 2006	Wykonanie	Wskaźnik realizacji
	<b>OPŁATY WG WYMIARU</b>	<b>285 008,61</b>	<b>199 992,88</b>	70,17%
1	użytkowanie wieczyste*	9 494,89	8 111,29	85,43%
2	czynsz pomieszczenia gospodarcze*	424,10	263,06	62,03%
3	sprzedaż mienia gminnego*	7 389,80	7 389,80	100,00%
4	opłata eksploatacyjna*	941,16	470,58	50,00%
5	czynsz mieszkaniowy*	103 308,03	45 932,88	44,46%
6	czynsz lokale	22 997,20	21 832,33	94,93%
7	czynsz grunty gminne*	1 974,55	1 784,17	90,36%
8	czesne	23 778,50	22 600,50	95,05%
9	wywóz opdadów	27 130,77	24 043,43	88,62%
10	odbiór nieczystości płynnych	57 557,21	52 135,07	90,58%
11	opłata eksploatacyjna*	941,16	470,58	50,00%
12	centralne ogrzewanie*	27 637,44	13 525,39	48,94%
13	wynajem sprzęty gminnego	1 433,80	1 433,80	100,00%
	<b>OPŁATY ZALEGŁE Z LAT UBIEGŁYCH</b>	<b>26 018,84</b>	<b>15 379,47</b>	59,11%
1	użytkowanie wieczyste	1 344,66	592,90	44,09%
2	za przyłącze wodociągowe	1 100,00	700,00	63,64%
3	czynsz mieszkaniowy	5 448,44	2 964,34	54,41%
4	czynsz lokale	984,08	620,22	63,03%
5	czynsz grunty gminne	9,37	3,37	35,97%
6	czesne	378,00	278,00	73,54%
7	wywóz odpadów	4 040,20	2 269,74	56,18%
8	odbiór nieczystości płynnych	10 165,09	5 401,90	53,14%
9	wynajem sprzętu gminnego	2 549,00	2 549,00	100,00%
	<b>Razem</b>	<b>311 027,45</b>	<b>215 372,35</b>	<b>69,25%</b>

\*-przypis należności roczny

Najmniejsza skuteczność w regulowaniu opłat przypada na należności z tytułu odpadów, mimo że opłaty w naszej Gminie nie należą do wysokich. Często jest to tylko wywóz 4 pojemników rocznie za kwotę 20,40 zł, a pomimo działań upominawczych rachunki nie są płacone. Podobnie wygląda z regulowaniem opłat za odbiór nieczystości płynnych. By zmniejszyć poziom zaległości, w stosunku do długoletnich dłużników zastosowano wypowiedzenia umów, a sprawy przekazano na drogę egzekucji komorniczej.

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:

### Umorzenie i odroczenia należności podatkowych

Nazwa	30.06.2006	
	Umorzenia	Odroczenia
<b>Osoby prawne</b>	<b>4 942,00</b>	<b>0,00</b>
w podatku od nieruchomości	4 942,00	0
w podatku rolnym	0,00	0
W podatku od środków transportu	0,00	0
w podatku leśnym	0,00	0
<b>Osoby fizycznych</b>	<b>2 673,50</b>	<b>3 362,00</b>
w podatku od nieruchomości	1 703,00	109
w podatku rolnym	970,50	978
W podatku od środków transportu	0,00	2275
w podatku leśnym	0,00	0
<b>Razem:</b>	<b>7 615,50</b>	<b>3 362,00</b>
% wpływ umorzeń na obniżenie dochodów	<b>0,07%</b>	<b>0,03%</b>
skutki obniżenia górnych stawek podatkowych	<b>591 481,44</b>	
% wpływ skutków obniżenia stawek podatkowych na obniżenie dochodów	<b>5,68%</b>	

Stanowią one 0,10% planowanych dochodów ogółem.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone na dzień 30.06.2006r. wynoszą **591.481,44 zł** co stanowi 5,68% planowanych dochodów ogółem gminy.

W oparciu o Uchwałę Nr XXI/106/05 Rady Gminy Lipka z dnia 25.02.2005r. także w stosunku do wierzytelności gminnych, do których nie stosuje się przepisów ustawy – Ordynacja podatkowa zastosowano w I półroczu następujące umorzenia, ulgi, odroczenia.

### Umorzenia, odroczenia, ulgi należności niepodatkowych

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba dłużników	Kwota wierzytelności	Kwota umorzenia	Liczba rat
1	Umorzenie w tym:	8	434,56	434,56	8
-	czesne	6	287,50	287,50	6
-	Zrzut ścieków	1	122,77	122,77	1
-	Wywóz odpadów	1	24,29	24,29	1
2	Odroczenie bez rozłożenia na raty	0	0	0	0
3	Odroczenie z rozłożeniem na raty	0	0	0	0
4	Rozłożenie na raty	0	0	0	0
	<b>Razem:</b>	<b>8</b>	<b>434,56</b>	<b>434,56</b>	<b>8</b>

Zastosowane umorzenia nie wpłynęły znacząco na obniżenie poziomu dochodów własnych Gminy.

## 5. ZOBOWIĄZANIA GMINY LIPKA

Na dzień 30.06.2006 na podstawie podjętych uchwał zaciągnięto kredyty i pożyczki w kwocie 88.967,76zł, spłacono zaś kwotę 74.178

Na podstawie podjętej uchwały nr XXXIII/178/06 z dnia 30 maja 2006 złożono wniosek o udzielenie pożyczki długoterminowej w kwocie 149.125 zł na budowę kanalizacji sanitarnej w Gminie Lipka Osiedle Winiarnia – etap VIIIA. Na dzień 30.06.2006r Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej nie podjął decyzji kredytowej.

Podpisano umowę na zaciągnięcie kredytu w Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej w kwocie 700.000 zł, realizując Uchwałę nr XXVIII/145/05 oraz XXIX/152/05 z czego na dzień 30.06.2006r. wykorzystano 88.967,76 zł.

Realizacja uchwały nr XXXIII/177/06 z dnia 30.05.2006r. na kredyt na uregulowanie zobowiązań za „Przebudowę drogi Nowe Potulice – etap I nastąpi w II półroczu w momencie zapłaty za inwestycję. Termin realizacji inwestycji 30.09.2006r. Rozstrzygnięcie przetargu na kredyt w dniu 28.08.2006r.

Zaplanowana kwota kredytu 600.000zł w roku 2006 na „Rozbudowę i przebudowę obiektu szkolnego w Lipce przy ul. Szkolnej 6 – etap I – Budowa części dydaktycznej” nie została zrealizowana do dnia 30.06.2006r. (Uchwała nr XXVI/132/05 z dnia 29.09.2005r. z późniejszymi zmianami). Przetarg na wyłonienie banku kredytującego rozstrzygnięto w dniu 17.07.2006r. Będzie nim Bank PKO BP S.A. Centrum Korporacyjne w Pile.

Odsetki z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów uregulowano w niższych kwotach niż zakładano z powodu:

- dwukrotnego obniżenia stóp procentowych przez Radę Polityki Pieniężnej a zarazem równoczesne obniżenie oprocentowania pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
- obniżeniu oprocentowania kredytów komercyjnych opartych o stawki referencyjne WIBOR 1M i 3M,
- finansowania nowych zadań inwestycyjnych ze źródeł zewnętrznych w niewielkim zakresie w I półroczu.

Stan zadłużenia z tytułu dotychczas zaciągniętych pożyczek na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 1.448.915,43zł. Powyższa kwota dotyczy zobowiązań zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu, w Banku Spółdzielczym w Lipce oraz w Banku Gospodarstwa Krajowego w Pile. Szczegółowa tabela poniżej.

### Zobowiązania Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek

Zadanie finansowane z pożyczek i kredytów	Kwota udzielonej pożyczki/kredytu	Stan zadłużenia na dzień 30.06.2005
Budowa kanalizacji sanitarnej w gm. Lipka – miejscowość Lipka i Łąkie – VII etap (umowa 92/P/PI/OW/02)	213 000,00	130 995,00
Budowa kanalizacji sanitarnej w gm. Lipka – miejscowość Łąkie – VII etap (umowa 64/P/PI/OW/03)	107 000,00	70 892,00
Przebudowa i rozbudowa istniejącej oczyszczalni ścieków w Debrznie Wsi – etap I (umowa 80/Pi/OW/04)	376 597,00	320 109,32
Przebudowa i rozbudowa istniejącej oczyszczalni ścieków w Debrznie Wsi – etap II (umowa 51/P/OW/I/05)	189 681,00	189 681,35
Modernizacja drogi Batorówko Mały Buczek (umowa 1/EFRWP/2005)	321 270,00	298 270,00
Budowa obiektów dydaktycznych w ZS Lipka – etap I (umowa nr 2005/1601)	350 000,00	350 000,00
Rozbudowa i przebudowa Zespołu Szkół w Lipce przy ul. Szkolnej 6 - etap I - budowa budynku dydaktycznego (umowa 1/EFRWP/2006)	700 000,00	88 967,76
<b>Razem</b>	<b>2 257 548,00</b>	<b>1 448 915,43</b>
Wskaźnik zadłużenia do planowanych dochodów gminy w %		<b>13,91%</b>

Zarówno wielkość dokonanych spłat w roku, jak i stan zadłużeń Gminy nie były sprzeczne z postanowieniami art. 169 i 170 ustawy o finansach publicznych.

Zobowiązania niewymagalne Gminy na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 591.481,44 zł i wynikają przede wszystkim z tytułu realizowanych inwestycji, wynagrodzeń i pochodnych oraz dostaw i usług.

Gmina lokowała przez cały okres wolne środki na rachunkach terminowych. Na dzień 30.06.2006r. stan lokat wynosił 970.000 zł.

## **6. WYKORZYSTANIE UPOWAŻNIEŃ UDZIELONYCH PRZEZ RADĘ DLA WÓJTA.**

Uchwałą Rady Gminy z dnia 17.03.2006 nr XXXI/171/2006 upoważniono Wójta do:

1. dokonywania zmian w budżecie gminy polegających na przeniesieniu wydatków bieżących między rozdziałami, paragrafami w ramach danego działu klasyfikacji budżetowej,
  - Na podstawie udzielonego upoważnienia Wójt dokonał czterokrotnie zmian w w/w zakresie.
2. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w roku następnym
3. zaciągania samodzielnie zobowiązań do kwoty 100.000 zł

zobowiązania na dzień 30.06.2006r. 721.552,78 wynoszą zł, w tym:

❖ zobowiązania z tytułu realizowanych zadań inwestycyjnych wynikających z uchwały budżetowej	538.978,92
❖ z tytułu wynagrodzeń i pochodnych	149.677,53
❖ z tytułu dostaw i usług	33.896,33

Ponadto Uchwałą nr XXIX/155/05 Rady Gminy Lipka z dnia 28 grudnia 2005r. upoważniono Wójta do zaciągania pożyczek i kredytów na sfinansowanie deficytu budżetowego do wysokości 300.000 zł

- Gmina nie zaciągała pożyczek i kredytów na sfinansowanie deficytu budżetowego.

## 7. JEDNOSTKI BUDŻETOWE

### Zespół Szkół Lipka

Lp.	Rodzaj wydatku	Plan	Wykonanie	%
1	Płace i pochodne	1.861.948	1.007.266,59	54,10%
2	Pozostałe wydatki bieżące	717.400	400.908,97	55,88%
	<b>Razem</b>	<b>2.579.348</b>	<b>1.408.175,56</b>	<b>54,59%</b>

Wydatki zrealizowano w 54,59% w stosunku do przyjętego planu, w tym: 71,53% wykonania stanowiły wydatki na płace i pochodne, a 28,47% na pozostałe wydatki bieżące.

### Zespół Szkół Łąkie

Lp.	Rodzaj wydatku	Plan	Wykonanie	%
1	Płace i pochodne	785.350	426.058,52	54,25%
2	Pozostałe wydatki bieżące	319.811	169.662,77	53,05%
	<b>Razem</b>	<b>1.105.161</b>	<b>595.721,29</b>	<b>53,90%</b>

Wydatki zrealizowano w 53,90% w stosunku do przyjętego planu, w tym: 71,52% wykonania stanowiły wydatki na płace i pochodne, a 28,48% na pozostałe wydatki bieżące.

### Przedszkole Gminne Lipka

Lp.	Rodzaj wydatku	Plan	Wykonanie	%
1	Płace i pochodne	479.050	260.127,69	54,30%
2	Pozostałe wydatki bieżące	149.416	84.057,49	56,26%
3	Wydatki majątkowe	3.500	3.500	100%
	<b>Razem</b>	<b>631.996</b>	<b>347.685,18</b>	<b>55,01%</b>

Wydatki zrealizowano w 55,01% w stosunku do przyjętego planu, w tym: 74,82% wykonania stanowiły wydatki na płace i pochodne, 24,18% na pozostałe wydatki bieżące a na wydatki majątkowe 1%.

### Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Lipka

Lp.	Rodzaj wydatku	Plan	Wykonanie	%
1	Płace i pochodne	252.294	12.419,55	51,30%
2	Pozostałe wydatki bieżące	188.626	90.738,95	48,11%
	Wydatki na świadczenia społeczne	1.694.262	1.005.702,11	59,36%
	<b>Razem</b>	<b>2.135.182</b>	<b>1.225.860,61</b>	<b>57,41%</b>

Wydatki zrealizowano w 57,41% w stosunku do przyjętego planu w tym 10,56% wykonania stanowiły wydatki na płace i pochodne, a 82,04% na wypłaty świadczeń i zasiłków a 7,40% pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem ośrodka.

Szczegółowe wykonanie planów jednostek budżetowych przedstawiają załączniki od 11 do 14.



## 8. INSTYTUCJE KULTURY

### Realizacja planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Lipce

#### A. Przychody:

Ogółem przychody wykonano w kwocie 134.796,85zł tj. 45,46%.

a) Przychody z działalności gospodarczej: 26.662,85zł tj. 40,37%

Poszczególne składowe dochodu zostały wykonane powyżej zakładanych planów, poza sprzedażą biletów wstępu na imprezy, w tym przypadku do dyskoteki. Zakładany roczny plan sprzedaży to 25.000 zł. wykonano za I półrocze 5.063.02 zł. co stanowi 20,25 % planu. Na niską sprzedaż biletów ma wpływ zawieszenie imprez dyskotekowych ze względu na brak frekwencji na tych imprezach oraz duże koszty organizacji dyskoteki. Koszt dyskoteki to: ochrona + opłata D.J. W związku z dużą migracją młodzieży w naszej miejscowości, a także w przyległych miejscowościach, imprezy taneczne biletowane – dyskoteki przeżywają kryzys.

Niższe wykonanie sprzedaży biletów dyskotekowych tylko nieznacznie zmniejszyło dochody z Baru GOK, które wynoszą 47,35%.

b) Pozostałe przychody: 106.134 zł tj. 47,07%

Dotacja z Gminy na funkcjonowanie bieżące instytucji przekazywana jest sukcesywnie zgodnie z upływem czasu, natomiast na prowadzenie imprez i zespołów zgodnie z harmonogramem imprez. Zrealizowano imprezy:

- V Krajeński Przegląd Widowisk Bajkowych „Bajkolandia” – dotacja 1.000 zł.
- V Piknik abstynencki - 1.300 zł.
- VII Święto Wsi Krajeńskiej LIPKA 2006 - dotacja 3.500 zł. Zwiększono kwotę do 5.500 zł kosztem innych imprez i zespołów w GOK. Impreza nie otrzymała dofinansowania z konkursu ofert Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu. Minimalny budżet gwarantujący realizację tej imprezy wynosił: 7.500 zł. Przyznana dotacja RG 3.500 zł. Starostwo Powiatowe 2.000 zł.(lipiec 2006)

Obniżono środki na działalność zespołu LIPCZANKI z 1.400 na 900 zł. dziecięcych zespołów tanecznych z 1.800 zł. na 800 zł. oraz udziału w Dożynkach Powiatowych z 1.000 zł. na 500 zł.

Na realizację zadania remontowego „Adaptacja pomieszczeń GOPS” dotacja przekazywana jest sukcesywnie w miarę postępu prac w tym zakresie.

GOK pozyskał dodatkowo dotację ze Starostwa Powiatowego na organizację Święta Wsi Krajeńskiej w wysokości 2.000zł oraz darowiznę w kwocie 300zł.

## **B. B. Koszty**

a) płace i pochodne od wynagrodzeń wykonano 72.985,83zł tj. 49.99%.

a) Koszty rzeczowe: ogółem wykonanie 62.854,57zł tj. 47,33%.

### Zakup materiałów i energii:

- Inne: – wykonanie planu wynosi 77,11% na wykonanie planu składają się materiały zakupione do remontu i modernizacji Baru – kawiarni, holu w Domu Kultury w Lipce, większa część planowanych remontów przypada na I półrocze 2006r.

### Usługi:

- Ochrona - W związku z zawieszeniem organizacji dyskotek nie ponoszono kosztów zapewnienia ochrony na imprezach – zrealizowano 24,57% założonych kosztów. Obniżeniu również uległa opłata o 8% z tytułów wpływów z biletów dla ZAIKS.
- Remonty - dotyczy zadania pn. „Adaptacja pomieszczeń w Domu Kultury w Lipce na GOPS” wykonanie planu – 28,20% główne prace zostaną rozpoczęte i zakończone w II półroczu 2006r. przewidywany koniec prac 30 listopad 2006r.
- Inne: 53,20% wykonanie planu - usługi wykonania remontów w Domu Kultury w Lipce.

### Podatki, ubezpieczenia, opłaty

Wykonanie 67,65% planu. Wysokie wykonanie wynika z faktu, że większość opłat ubezpieczeń jest kosztem I półrocza.

W wyniku realizacji budżetu za I półrocze 2006r Domu Kultury w Lipce oraz Wiejskiego Domu Kultury w Wielkim Buczku należy zauważyć spadek dochodów przede wszystkim z wpływów z biletów dyskoteki. Dochody własne stanowią niemal 40% budżetu Domów Kultury przy tendencji spadkowej dochodów, grozi brakiem środków na utrzymanie placówek tj. zakupu opału, opłaty za energię elektryczną, koszty związane z funkcjonowaniem obiektów. Źródłem dochodów instytucji kultury w gminie Lipka był i jest wyłącznie Dom Kultury w Lipce. Koszty utrzymania dwóch dużych obiektów przewyższają możliwości dochodowe Domu Kultury w Lipce, a pozostająca część dotacji Rady Gminy po opłaceniu kosztów wymagalnych czyli płac pracowników i ich pochodnych pokrywa tylko w 50% koszty pozostałe.

Zdaniem Dyrektora Ośrodka konieczne jest dokonanie oceny stanu instytucji kultury w gminie i jej dalszego funkcjonowania przez wszystkich decydentów.

## **Realizacja planu finansowego Biblioteki Gminnej w Lipce**

Budżet Biblioteki Gminnej realizowany jest zgodnie z przyjętym planem finansowym.

Przychody: wykonanie w 46,94%

- Dotacja z budżetu Gminy Lipka – 60.000zł tj. 50%
- Dotacja Ministra Kultury na „Promocję czytelnictwa” zostanie przekazana w II połowie roku 2006.

Koszty:

- płace i pochodne – wykonanie 43.67%,
- koszty rzeczowe: wykonanie – 42.90%.

Załącznik nr 15 do informacji z wykonania budżetu przedstawia szczegółowo realizację planu finansowego Instytucji kultury za I półrocze 2006.

**PLAN I WYKONANIE WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH ZA 2006 ROK**

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan w zł przed zmianami	Zmiany	Plan po zmianach	Wykonanie
1.	010	01010	6050	BUDOWA KANALIZACJI W GMINIE LIPKA – ETAP VIIIA – LIPKA OSIEDLE WINIARNIA	223000	0	223000	205,00
2.	010	01010	6050	WYKONANIE KONCEPCJI DOKOŃCZENIA SKANALIZOWANIA ORAZ WODOCIĄGOWANIA W MIEJSCOWOŚCI LIPKA	10000	0	10000	0,00
3.	600	60014	6300	POMOC FINANSOWA – PRZEBUDOWA DROGI POWIATOWEJ NR 29329 CZYŻKOWO DO GRANICY POWIATU	35000	0	35000	0,00
4.	600	60014	6300	POMOC FINANSOWA – PRZEBUDOWA DROGI POWIATOWEJ BATOROWO - BIAŁOBŁOCIE	15000	0	15000	0,00
5.	600	60014	6300	POMOC FINANSOWA – WYKONANIE CHODNIKA W MIEJSCOWOŚCI ŁĄKIE	3000	0	3000	0,00
6.	600	60014	6300	POMOC FINANSOWA – WYKONANIE CHODNIKA LIPKA UL. SZKOLNA	5000	0	5000	0,00
7.	600	60016	6050	WYKONANIE DROGI NOWE POTULICE – ETAP I	590300	0	590300	0,00
8.	600	60016	6050	WYKONANIE DOKUMENTACJI NA DROGĘ NOWE POTULICE – ETAP II I III	20000	0	20000	1876,25
9.	750	75023	6060	ZAKUP OPROGRAMOWANIA DO URZĘDU GMINU	18000	0	18000	6048,15
10	754	75412	6230	ZAKUP SAMOCHODU STRAŻACKIEGO DLA OSP W LIPCE	240000	0	240000	0,00
11	758	75818	6800	REZERWA NA ZADANIA INWESTYCYJNE W MIEJSCOWOŚCIACH GMINY LIPKA	36000	0	36000	0,00
12	801	80110	6050	ROZBUDOWA I PRZEBUDOWA ZESPOŁU SZKÓŁ W LIPCE PRZY UL. SZKOLNA 6 – ETAP I – BUDOWA POMIESZCZEŃ DYDAKTYCZNYCH	1300000	0	1300000	88967,76
13	801	80110	6050	ROZBUDOWA I PRZEBUDOWA ZESPOŁU SZKÓŁ W LIPCE PRZY UL. SZKOLNA 6 – ETAP II-MODERNIZACJA ISTNIEJĄCEJ SZKOŁY	190000	0	190000	0,00
14	801	80195	6060	ZAKUP PATELNI DO PRZEDSZKOLA GMINNEGO W LIPCE	3500	0	3500	3500,00
15	900	90015	6050	ROZBUDOWA I MODERNIZACJA OSWIETLENIA NA TERENIE GMINY LIPKA	127500	0	127500	37116,37
16	900	90015	6050	ZAŁOŻENIE OSWIETLENIA W LIPCE NA UL. SEPOLEŃSKIEJ ORAZ UL. WYDMIDZBAN	30000	0	30000	0,00
				<b>RAZEM</b>	2846300	0	2846300	137713,53

do Informacji z wykonania budżetu  
za I półrocze 2006 Gminy Lipka

**PLAN WYDATKÓW REALIZOWANYCH W DRODZE UMÓW I POROZUMIEŃ  
Z JST NA 2006 ROK**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>% Wykonanie</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>
<i>Wydatki majątkowe razem</i>				58.000	0	0%
Pomoc finansowa – Przebudowa drogi powiatowej nr 29329 Czyżkowo do granicy powiatu	600	60014	6300	35.000	0	0%
Pomoc finansowa – przebudowa drogi powiatowej Batorowo – Białobłocie	600	60014	6300	15.000	0	0%
Pomoc finansowa – wykonanie chodnika Lipka ul. Szkolna	600	60014	6300	5.000	0	0%
Pomoc finansowa – wykonanie chodnika w miejscowości Łąkie	600	60014	6300	3.000	0	0%
<i>Wydatki bieżące razem</i>				600		0%
Pomoc finansowa – współpraca z Izbą Wyrzeźwień	851	85154	2710	600	0	0%
<b>Razem</b>				<b>58.600</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>

### PLAN I WYKONANIE ŹRÓDEŁ POKRYCIA DEFICYTU BUDŻETOWEGO W ROKU 2006

LP	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
<b>1</b>	Wynik (Deficyt, Nadwyżka)	<b>-1.910.111</b>	<b>705.632,92</b>
<b>2</b>	<b>Przychody, w tym:</b>	<b>2.129.531</b>	<b>386.326,80</b>
	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym §952	<b>2.129.531</b>	<b>88.967,76</b>
	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych §955	0	297.359,04
<b>3</b>	<b>Rozchody, w tym:</b>	<b>219.420</b>	<b>1.044.178</b>
	Spłata otrzymanych kredytów i pożyczek §992	219.420	74.178
	lokaty w bankach §	0	970.000

do Informacji z przebiegu wykonania budżetu  
Gminy Lipka za I półrocze 2006rok

## PLAN I REALIZACJA PRZYCHODÓW I WYDATKÓW GMINNEGO FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

Lp.	§	Dział 900 Rozdział 90011			
		Nazwa	Plan	Wykonanie	% 5:4
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-
1	---	Stan środków obrotowych netto na początek roku	11 072	11.071,89	X
<b>1. PRZYCHODY</b>					
2	069	Wpływy z różnych opłat	20 000	6.362,88	31,81%
Wpływy z budżetu Marszałka Województwa Wielkopolskiego tytułem opłat za korzystanie ze środowiska					
3	---	<b>Razem przychody</b>	<b>31.072</b>	<b>6.362,88</b>	
<b>2. WYDATKI</b>					
4	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10.000	0	x
5	4300	Zakup usług pozostałych	1.000	0	x
6	6120	Wydatki na zakupy inwestycyjne funduszy celowych	20.000	0	%
7	---	<b>Razem wydatki</b>	<b>31 000</b>	<b>0</b>	
8	---	Stan środków obrotowych na 30/06/2006	72	17.434,77	x

Stan należności na początek roku: 0  
Stan należności na 30/06/2006r.: 0  
Stan zobowiązań na początek roku: 0  
Stan zobowiązań na 30/06/2006r.: 333,60

**Plan wydatków rzeczowych na remonty i modernizację budynków  
znajdujących się w mieszkaniowym zasobie gminnym na 2006 rok**

Dział 700 Rozdział 70005

Wyszczególnienie	Paragraf	Plan	Wykonanie
1	2	3	
1. Zakup materiałów i wyposażenia.	4210	20.000	8.271,45
2. Zakup usług remontowych	4270	36.000	15.714,71
Razem:	-	56.000	23.986,16

Dodatkowo w ramach kosztów zakupu usług wydatkowano na remonty **3.730,19 zł**

Wydatki na:

- ❖ Przebudowę kominów
- ❖ Konserwację i bieżące naprawy dachów
- ❖ Bieżące naprawy budynków.

Zrealizowano wydatki na:

Lp.	Adres	Zakres robót	kwota
<b>Przebudowa kominów</b>			<b>8.411,60</b>
1.	Łąkie 67	Wstawienie komina	8.411,60
<b>Konserwacja i bieżące naprawy dachów</b>			<b>209</b>
2.	Scholasytkowo	Napawa dachu	209
<b>Bieżące naprawy budynków</b>			<b>19.304,75</b>
1.	Wielki Buczek 14	Naprawa kanalizacji	183,86
2.	Trudna 41	Remont łazienki	415,30
3.	Lipka ul. IV Dywizji Piechoty 8	Wymiana wodomierza	159,95
4.	Lipka ul. Harcerska 8	Wymiana wodomierza	113,64
5.	Lipka ul. Szkolna 4	Wymiana kranu	9,50
6.	Batorowo 46	Remont mieszkania	287,95
7.	ZOZ Lipka	Czyszczenie kanalizacji	336,69
8.	Łąkie 37	Wymiana instalacji elektrycznej	42,80
3.	Czyżkowo 16	Wymiana instalacji elektrycznej	910,35
4.	Białobłocie 28	Remont instalacji wodociągowej	160,50
	-Lipka ul. Szkolna 4	Zakup okien i stolarki okiennej	15.714,71
		Naprawa sieci kanalizacyjnej	960
		Wymiana kranu	9,50
<b>Razem:</b>			<b>27.716,35</b>



do Informacji z przebiegu wykonania budżetu  
Gminy Lipka za I półrocze 2006rok

### Wykaz dotacji z budżetu dla instytucji kultury i pozostałych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych na 2006 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania
	1	2	3	4	5	6	7
	<b>Wydatki majątkowe razem</b>				<b>240 000</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
	Dotacja dla OSP Lipka na zakup samochodu	754	75412	6230	240 000	0	0%
	<b>Wydatki bieżące razem</b>				<b>390 000</b>	<b>190.984</b>	<b>48,97%</b>
	dotacja dla stowarzyszeń na zadania kulturalne	921	92105	2820	10 500	3 950	37,62%
	dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury w Lipce w tym współfinansowanie zadanie pn: <i>Modernizacja obiektu centrum kultury tj. wymiana stolarki okiennej i drzwi zewnętrznych, modernizacja instalacji centralnego ogrzewania, ocieplenie zewnętrzne budynku.</i>	921	92109	2480	222 000 26.000	103.834 5.836	46,77% 22,45%
	dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej	921	92116	2480	120 000	60.000	50,00%
	dotacja dla stowarzyszeń na zadania sportowe	921	92605	2820	37 500	23.200	61,87%
	<b>Razem:</b>				<b>630.000</b>	<b>190.984</b>	<b>30,31%</b>

## PLAN I REALIZACJA DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ OKREŚLONYCH W PROGRAMIE PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH

<b>DOCHODY DZIAŁ 756 ROZDZIAŁ 75618</b>				
§	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
0480	Opłaty za wydanie zezwolenia	51.900	34.751,60	66,96%
-	Razem	51.900	34.751,60	
<b>WYDATKI DZIAŁ 851 ROZDZIAŁ 85153</b>				
4300	Zakup usług pozostałych	5.000	1.000,00	20,00%
	Razem	5.000	1.000,00	
<b>WYDATKI DZIAŁ 851 ROZDZIAŁ 85154</b>				
2710	Wydatki na pomoc finansową udzielaną między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących	600	0	x
Plan na pomoc finansową dla Izby Wyrzeźwień				
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2.800	1.079,22	38,54%
Koszty posiedzeń komisji				
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.720	852,84	49,58%
4120	Składki na Fundusz Pracy	80	55,86	69,83%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12.950	8.252,71	63,73%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15.000	12.610,01	84,07%
Programy profilaktyczne realizowane wg Gminnego Programu Profilaktyki				
4260	Zakup energii	250	0	
4300	Zakup usług pozostałych	11.700	8.168,76	69,82%
4410	Podróże służbowe krajowe	1.800	381,50	21,19%
Delegacje – do sądu, dyżury				
-	Razem	46.900	31.400,91	66,95%

**REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO ZESPOŁU SZKÓŁ W LIPCE  
WYDATKI**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2006	Wykonanie	% wykonania
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>2 579 348</b>	<b>1 408 175,56</b>	<b>54,59%</b>
	80101		Szkoły podstawowe	1 608 635	876 946,49	54,51%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	84 315	44 250,91	52,48%
		4010	Wynagrodzenia osobowe	972 940	489 614,36	50,32%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	74 744	74 743,68	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	210 636	112 883,86	53,59%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	28 200	14 814,19	52,53%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 700	6 654,28	86,42%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	79 255	36 953,76	46,63%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 000	496,67	24,83%
		4260	Zakup energii	25 600	13 133,53	51,30%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300	24,00	8,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	32 000	16 464,28	51,45%
		4350	Zakup usług dostępu do sieci internet	2 200	1 216,81	55,31%
		4410	Podróże służbowe krajowe	6 500	4 630,88	71,24%
		4430	Różne opłaty i składki	2 000	881,28	44,06%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	80 245	60 184,00	75,00%
	80110		Gimnazja	701 313	381 669,83	54,42%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	36 135	18 813,14	52,06%
		4010	Wynagrodzenia osobowe	416 910	207 351,12	49,74%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 330	39 143,32	97,06%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	90 288	48 923,31	54,19%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	12 500	6 484,19	51,87%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 700	6 654,28	86,42%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38 609	16 684,54	43,21%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 000	454,63	22,73%
		4260	Zakup energii	6 700	3 183,49	47,51%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200	16,00	8,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	11 150	5 716,90	51,27%
		4350	Zakup usług dostępu do sieci internet	1 200	611,94	51,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 600	1 213,25	75,83%
		4430	Różne opłaty i składki	1 600	625,72	39,11%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	34 391	25 794,00	75,00%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	186 000	105 575,95	56,76%
		4300	Zakup usług pozostałych	186 000	105 575,95	56,76%
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	12 400	2 986,15	24,08%
		4300	Zakup usług pozostałych	9 400	0,00	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 000	2 986,15	99,54%
	80195		Pozostała działalność	71 000	40 997,14	57,74%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000	177,60	2,22%
		4220	Zakup środków żywności	60 000	40 419,54	67,37%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000	400,00	13,33%
		6060	Wydatki inwestycyjne	0	0,00	#DZIEL/0!
<b>Razem</b>				<b>2 579 348</b>	<b>1 408 175,56</b>	<b>54,59%</b>

**DOCHODY**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Plan 2006</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>% wykonania</b>
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>71 000</b>	<b>50 554,75</b>	<b>71,20%</b>
	80101		Szkoły podstawowe	0	1 229,35	#DZIEL/0!
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	0	1 038,00	#DZIEL/0!
		0920	Pozostałe odsetki	0	3,23	#DZIEL/0!
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	188,12	#DZIEL/0!
	80195		Pozostała działalność	71 000	49 325,40	69,47%
		0830	Wpływy z usług	71 000	49 325,40	69,47%
		0920	Pozostałe odsetki	0	0,00	#DZIEL/0!
			<b>Razem</b>	<b>71 000</b>	<b>50 554,75</b>	<b>71,20%</b>

## Załącznik nr 12 do Informacji z przebiegu wykonania budżetu Gminy Lipka za I półrocze 2006

**REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO ZESPOŁU SZKÓŁ W ŁAKIEM - WYDATKI**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2006	Wykonanie	% wykonania
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>1 105 161</b>	<b>595 721,29</b>	<b>53,90%</b>
	80101		Szkoły podstawowe	699 110	377 459,77	53,99%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	34 475	16 958,05	49,19%
		4010	Wynagrodzenia osobowe	413 140	212 582,59	51,46%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	34 020	33 983,46	99,89%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	87 290	46 302,40	53,04%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	12 005	6 447,14	53,70%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000	2 538,63	63,47%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000	18 550,69	74,20%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 500	207,94	13,86%
		4260	Zakup energii	11 700	5 988,04	51,18%
		4270	Zakup usług remontowych	25 000	1 357,89	5,43%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	750	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	14 750	6 717,84	45,54%
		4350	Zakup usług dostępu do sieci internet	633	449,64	71,03%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 200	1 588,14	72,19%
		4430	Różne opłaty i składki	1 500	426,32	28,42%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31 147	23 361,00	75,00%
	80110		Gimnazja	286 620	154 117,85	53,77%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 775	7 267,70	49,19%
		4010	Wynagrodzenia osobowe	177 060	87 877,72	49,63%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 580	14 565,02	99,90%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	37 410	18 653,68	49,86%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5 145	2 728,82	53,04%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	700	379,06	54,15%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000	8 190,21	58,50%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 000	143,46	14,35%
		4260	Zakup energii	2 400	1 238,17	51,59%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	180	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 350	2 034,93	46,78%
		4350	Zakup usług dostępu do sieci internet	271	145,19	53,58%
		4410	Podróże służbowe krajowe	800	579,21	72,40%
		4430	Różne opłaty i składki	600	302,68	50,45%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 349	10 012,00	75,00%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	61 831	37 675,48	60,93%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	54 201	32 374,27	59,73%
		4260	Zakup energii	530	319,10	60,21%
		4270	Zakup usług remontowych	2 500	2 397,40	95,90%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000	1 466,71	73,34%
		4430	Różne opłaty i składki	2 600	1 118,00	43,00%
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	4 600	4 546,64	98,84%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 600	3 550,00	98,61%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000	996,64	99,66%
	80195		Pozostała działalność	53 000	21 921,55	41,36%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200	1 197,87	99,82%
		4220	Zakup środków żywności	51 000	20 723,68	40,63%
		4300	Zakup usług pozostałych	800	0,00	0,00%
			<b>Razem</b>	<b>1 105 161</b>	<b>595 721,29</b>	<b>53,90%</b>

## DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2006	Wykonanie	% wykonania
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>47 140</b>	<b>25 084,64</b>	<b>53,21%</b>
	80101		Szkoły podstawowe	0	518,54	#DZIEL/0!
		0920	Pozostałe odsetki	0	1,93	#DZIEL/0!
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0	431,25	#DZIEL/0!
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	85,36	#DZIEL/0!
	80195		Pozostała działalność	47 140	24 566,10	52,11%
		0830	Wpływy z usług	47 140	24 566,10	52,11%
		0920	Pozostałe odsetki	0	0,00	#DZIEL/0!
			<b>Razem</b>	<b>47 140</b>	<b>25 084,64</b>	<b>53,21%</b>

**REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO PRZEDSZKOLA GMINNEGO W LIPCE**

**WYDATKI**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2006	Wykonanie	% wykonania
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>631 996</b>	<b>347 685,18</b>	<b>55,01%</b>
	80104		Przedszkola	579 696	321 549,27	55,47%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	29 000	15 380,77	53,04%
		4010	Wynagrodzenia osobowe	362 000	180 952,53	49,99%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28 900	28 856,48	99,85%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	72 500	41 398,29	57,10%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	10 150	5 471,38	53,91%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 500	3 449,01	62,71%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 800	10 169,16	51,36%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 800	538,20	29,90%
		4260	Zakup energii	13 000	7 950,12	61,15%
		4270	Zakup usług remontowych	0	0,00	#DZIEL/0!
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 500	4 330,04	78,73%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 900	972,86	51,20%
		4430	Różne opłaty i składki	1 000	745,43	74,54%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	28 446	21 335,00	75,00%
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	2 300	563,69	24,51%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000	440,00	22,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	300	123,69	41,23%
	80195		Pozostała działalność	50 000	25 572,22	51,14%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0	0,00	#DZIEL/0!
		4120	Składki na Fundusz Pracy	0	0,00	#DZIEL/0!
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0	0,00	#DZIEL/0!
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7200	4 643,54	64,49%
		4220	Zakup środków żywności	37500	15 650,53	41,73%
		4300	Zakup usług pozostałych	1800	1 778,15	98,79%
		6060	Wydatki inwestycyjne	3500	3 500,00	100,00%
			<b>Razem</b>	<b>631 996</b>	<b>347 685,18</b>	<b>55,01%</b>

**DOCHODY**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2006	Wykonanie	% wykonania
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>50 000</b>	<b>21 876,89</b>	<b>43,75%</b>
	80101		Szkoły podstawowe	0	323,91	#DZIEL/0!
		0920	Pozostałe odsetki	0	1,83	#DZIEL/0!
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	322,08	#DZIEL/0!
	80195		Pozostała działalność	50 000	21 552,98	43,11%
		0830	Wpływy z usług	50 000	21 522,63	43,05%
		0920	Pozostałe odsetki	0	30,35	#DZIEL/0!
			<b>Razem</b>	<b>50 000</b>	<b>21 876,89</b>	<b>43,75%</b>

### REALIZACJA PLANÓW FINANSOWYCH GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ W LIPCE

Rozdział	Paragraf	Treść	Plan			Wykonanie			% Wykonania
			Własne	Zlecone	Ogółem	Własne	Zlecone	Ogółem	
		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>698 182,00</b>	<b>1 437 000,00</b>	<b>2 135 182,00</b>	<b>355 272,70</b>	<b>870 587,91</b>	<b>1 225 860,61</b>	<b>57,41%</b>
85212			0,00	1 298 100,00	1 298 100,00	0,00	802 221,46	802 221,46	61,80%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (bez nagród)	0,00	100,00	100,00	0,00	30,50	30,50	30,50%
	3110	Świadczenia społeczne	0,00	1 241 320,00	1 241 320,00	0,00	771 443,87	771 443,87	62,15%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	22 304,00	22 304,00	0,00	8 744,76	8 744,76	39,21%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	845,73	845,73	84,57%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	21 200,00	21 200,00	0,00	13 873,36	13 873,36	65,44%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	600,00	600,00	0,00	234,97	234,97	39,16%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	3 822,00	3 822,00	0,00	568,25	568,25	14,87%
	4260		0,00	300,00	300,00		98,66	98,66	32,89%
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	5 352,79	5 352,79	89,21%
	4350	Zakup usług dostępu do sieci internet	0,00	89,00	89,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	600,00	600,00	0,00	454,82	454,82	75,80%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	765,00	765,00	0,00	573,75	573,75	75,00%
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	0,00	9 200,00	9 200,00	0,00	2 668,49	2 668,49	29,01%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	0	9 200,00	9 200,00	0	2 668,49	2 668,49	29,01%
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	295 408,00	53 600,00	349 008,00	142 055,47	33 957,96	176 013,43	50,43%
	3110	Świadczenia społeczne	295 408,00	53 600,00	349 008,00	142 055,47	33 957,96	176 013,43	50,43%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	243 040,00	0,00	243 040,00	124 435,43	0,00	124 435,43	51,20%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (bez nagród)	1 600,00	0,00	1 600,00	866,23	0,00	866,23	54,14%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	159 640,00	0,00	159 640,00	74 441,80	0,00	74 441,80	46,63%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 500,00	0,00	13 500,00	11 975,49	0,00	11 975,49	88,71%



4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	29 850,00	0,00	29 850,00	14 594,07	0,00	14 594,07	48,89%
4120	Składki na Fundusz Pracy	4 200,00	0,00	4 200,00	2 040,88	0,00	2 040,88	48,59%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 200,00	0,00	11 200,00	4 341,94	0,00	4 341,94	38,77%
4260	Zakup energii	1 600,00	0,00	1 600,00	1 107,93	0,00	1 107,93	69,25%
4280	Zakup usług zdrowotnych	150,00	0,00	150,00	50,00	0,00	50,00	33,33%
4300	Zakup usług pozostałych	11 778,00	0,00	11 778,00	9 181,23	0,00	9 181,23	77,95%
4350	Zakup usług dostępu do sieci internet	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4410	Podróże służbowe krajowe	5 500,00	0,00	5 500,00	2 969,36	0,00	2 969,36	53,99%
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 822,00	0,00	3 822,00	2 866,50	0,00	2 866,50	75,00%
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	65 000,00	76 100,00	141 100,00	30 536,99	31 740,00	62 276,99	44,14%
4300	Zakup usług pozostałych	65 000,00	76 100,00	141 100,00	30 536,99	31 740,00	62 276,99	44,14%
85295	Pozostała działalność	94 734,00	0,00	94 734,00	58 244,81	0,00	58 244,81	61,48%
3110	Świadczenia społeczne	94 734,00	0,00	94 734,00	58 244,81	0,00	58 244,81	61,48%
<b>Razem</b>		<b>698 182,00</b>	<b>1 437 000,00</b>	<b>2 135 182,00</b>	<b>355 272,70</b>	<b>870 587,91</b>	<b>1 225 860,61</b>	<b>57,41%</b>

#### DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2006	Wykonanie	% wykonania
852			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>4 950</b>	<b>4 064,11</b>	<b>82,10%</b>
	85212		Świadczenia rodzinne	0,00	1 563,11	#DZIEL/0!
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,11	#DZIEL/0!
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 563,00	#DZIEL/0!
	85214			0,00	312,50	#DZIEL/0!
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	312,50	#DZIEL/0!
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	0	22,28	#DZIEL/0!
		0920	Pozostałe odsetki	0	5,28	#DZIEL/0!
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	17,00	#DZIEL/0!
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne	4 950	2 166,22	43,76%
		0830	Wpływy z usług	4 600	2 005,71	43,60%
		2360	Dochody JST związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	350	160,51	45,86%
<b>Razem</b>				<b>4 950</b>	<b>4 064,11</b>	<b>82,10%</b>

## REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY

### GMINNY OŚRODEK KULTURY W LIPCE

Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania
<b>A. Przychody (a+b)</b>	<b>296 500,00</b>	<b>134 796,85</b>	<b>45,46%</b>
<b>a) Przychody z działalności gospodarczej (1+2+3+4)</b>	<b>71 000,00</b>	<b>28 662,85</b>	<b>40,37%</b>
1. Wpływy ze sprzedaży biletów wstępu na imprezy	25 000,00	5 063,02	20,25%
2. Wpływy ze sprzedaży towaru BAR	35 000,00	16 571,98	47,35%
3. Wpływy z czynszów	9 000,00	5 910,33	65,67%
4. Wpływy inne	2 000,00	1 117,52	55,88%
<b>b) Pozostałe przychody (I+II)</b>	<b>225 500,00</b>	<b>106 134,00</b>	<b>47,07%</b>
I. Dotacje z budżetu Gminy Lipka (1+2+3):	222 000,00	103 834,00	46,77%
1. Na bieżącą działalność	181 000,00	90 498,00	50,00%
2. Na prowadzenie imprez i zespołów zgodnie z zatwierdzonym kalendarzem imprez	15 000,00	7 500,00	50,00%
3. Na zadania inwestycyjne, remontowe	26 000,00	5 836,00	22,45%
II. Pozostałe dotacje, darowizny i inne	3 500,00	2 300,00	65,71%
<b>B. Koszty (a+b+c+d)</b>	<b>302 300,00</b>	<b>147 345,77</b>	<b>48,74%</b>
<b>a) Płace + pochodne od wynagrodzeń, w tym:</b>	<b>146 000,00</b>	<b>72 985,83</b>	<b>49,99%</b>
Odprawy i nagrody jubileuszowe	5 394,00	5 394,00	100,00%
<b>b) Koszty rzeczowe (I+II+III+IV):</b>	<b>132 800,00</b>	<b>62 854,57</b>	<b>47,33%</b>
I. Zakup materiałów i energii ogółem (1+2+3), w tym:	52 700,00	32 135,79	60,98%
1. Energia elektryczna i woda	10 200,00	3 604,15	35,33%
2. Opał	17 600,00	9 332,10	53,02%
3. Inne	24 900,00	19 199,54	77,11%
II. Usługi (1+2+3+4+5), w tym:	69 600,00	23 887,72	34,32%
1. Rozmowy telefoniczne	3 500,00	1 364,40	38,98%
2. Ochrona	18 600,00	4 570,00	24,57%
3. Transport	500,00	0,00	0,00%
4. Remonty	28 200,00	7 952,61	28,20%
5. Inne	18 800,00	10 000,71	53,20%
III. Delegacje	500,00	65,90	13,18%
IV. Podatki, ubezpieczenia, opłaty	10 000,00	6 765,16	67,65%
<b>c) Amortyzacja (dotycząca okresu sprawozdawczego)</b>	<b>2 000,00</b>	<b>1 356,48</b>	<b>67,82%</b>
Inwestycje i zakupy inwestycyjne (wydatek, który nie jest kosztem w momencie realizacji)	0,00	0,00	#DZIEL/0!
<b>d) Koszty działalności gospodarczej (zakup towarów do sprzedaży)</b>	<b>21 500,00</b>	<b>10 148,89</b>	<b>47,20%</b>
<b>C. Wynik (A-B)</b>	<b>-5 800,00</b>	<b>-12 548,92</b>	<b>216,36%</b>

## Remonty

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Źródła finansowania
Remont kawiarni i holu Domu Kultury	12 000,00	12 000,00	kredyt BS
Adaptacja pomieszczeń dla GOPS Lipka	26 000,00	5 836,00	dotacja RG Lipka
Razem	38 000,00	17 836,00	

## Inwestycje kapitałowe

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Źródła finansowania
	0	0	0

## Imprezy wg kalendarza imprez

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Źródła finansowania
V Krajeński Przegląd Widowisk Bajkowych "Bajkolandia" - Lipka 2006	2 000,00	1 000,00	
V Piknik "Majówka Bezalkoholowa"	2 500,00	1 300,00	
Razem	4 500,00	2 300,00	

## Stan zobowiązań na dzień 30.06.2006 r.

	Do 3 m-cy	Od 3 – 12 m-cy	Powyżej 12 m-cy	Razem
Zobowiązania w tym:	11 039,29	0,00	0,00	11 039,29
Z tytułu dostaw i usług w tym:	11 039,29	0,00	0,00	11 039,29
• wymagalne	3 228,38	0,00	0,00	3 328,38
Z tytułu kredytów w tym:	3 000,00	3 000,00	3 000,00	9 000,00
• wymagalne	0,00	0,00	0,00	0,00

## Stan należności na dzień 30.06.2006r.

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

## BIBLIOTEKA GMINNA W LIPCE

Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania
<b>Przychody</b>	127 830,00	60 000,00	46,94%
Dotacje	127 830,00	60 000,00	46,94%
• z budżetu Gminy Lipka	120 000,00	60 000,00	50,00%
• Ministra Kultury na „Promocję czytelnictwa”	7 830,00	0,00	0,00%
Inne	0,00	0,00	#DZIEL/0!
<b>Koszty</b>	<b>127 830,00</b>	<b>55 056,38</b>	43,07%
<b>Płace + pochodne od wynagrodzeń, w tym:</b>	<b>96 000,00</b>	41 399,84	<b>43,12%</b>
Odprawy i nagrody jubileuszowe	<b>9 600,00</b>	728,00	7,58%
<b>Koszty rzeczowe:</b>	<b>31 830,00</b>	<b>13 656,54</b>	<b>42,90%</b>
Zakup materiałów i energii, w tym:	28 080,00	10 927,74	38,92%
1. Energia woda	1 500,00	662,71	44,18%
2. Opał	6 150,00	3 670,98	59,69%
3. Księgozbiór	15 830,00	4 753,53	30,03%
4. Inne	4 600,00	1 840,52	40,01%
Usługi, w tym:	3 250,00	2 373,88	73,04%
1. Umowy zlecenia	0,00	0,00	#DZIEL/0!
2. Rozmowy telefoniczne	1 800,00	884,40	49,13%
3. Transport	0,00	0,00	#DZIEL/0!
4. Remonty	0,00	0,00	#DZIEL/0!
5. Inne	1 450,00	1 489,48	102,72%
Delegacje	500,00	115,42	23,08%
Podatki opłaty	0,00	239,50	#DZIEL/0!
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	#DZIEL/0!