

Informacja opisowa z wykonania budżetu Miasta Lipna za I półrocze 2008r.

Budżet Miasta Lipna na 2008 rok został przyjęty Uchwałą NR XVI/104/07 Rady Miejskiej w Lipnie w dniu 29 grudnia 2007r. w sprawie ustalenia budżetu gminy Miasta Lipna na 2008 r. W **trakcie** realizacji budżetu dokonywano zmian w budżecie:

- Uchwałą Nr XVII/128/08 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 27 lutego 2008 r.
- Uchwałą Nr XVIII/129/08 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 28 marca 2008r.
- Uchwałą Nr XIX/142/08 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 24 kwietnia 2008r.
- Zarządzeniem Nr 28 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 08 maja 2008r.
- Uchwałą Nr XX/147/08 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 02 czerwca 2008r.
- Uchwałą Nr XXI/165/08 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 12 czerwca 2008r
- Uchwałą Nr XXIII/170 /08 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 27 czerwca 2008r

Budżet w I półroczu 2008 roku realizowany był przez Urząd Miejski i podległe gminie jednostki organizacyjne:

a) **działające w formie jednostek budżetowych:**

Publiczne Gimnazjum,
 Szkoły Podstawowe nr 2, 3 i 5,
 Przedszkola Miejskie nr 1, 2, 3 i 4,
 Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
 Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji

b) **działające w formie Miejskich Instytucji Kultury:**

Miejskie Centrum Kulturalne
 Miejska Biblioteka Publiczna

c) **działający do dnia 30 czerwca 2008 roku w formie zakładu budżetowego** - Zakład Obsługi Komunalnej, który realizował zadania Miasta Lipna z zakresu gospodarki mieszkaniowej, oczyszczania miasta i utrzymania zieleni, usług wodociągowych, oczyszczalni ścieków, energetyki ciepłej i administracji zaplecza technicznego oraz składowania odpadów komunalnych. Od 01 lipca 2008 roku część zakładu została przekształcona w jednoosobową Spółkę z o.o. , której udziały w 100 % należą do Gminy Miasta Lipna.

Zestawienie wielkości budżetowych na dzień 30.06. 2008 roku przedstawione zostało poniżej:

Pozycja budżetu	Plan na dzień 01.01.2008	Plan po zmianach na dzień 30.06.2008	Wykonanie na dzień 30.06.2008	% wykonania 4:3
1	2	3	4	5
Dochody	30 500 610	32 424 647	17 465 496,75	53,9
Wydatki	33 160 610	37 407 147	16 951 760,45	45,3
Deficyt /Nadwyżka	-2 660 000	- 4 982 500	+ 513 736,30	x
Zobowiązania ogółem	x	x	5 940 220,75	x
w tym: wymagalne	x	x	1 081 581,50	x
Kwota dotacji udzielonych innym j.s.t.	NIE UDZIELONO			
Kwota dotacji otrzymanych od innych j.s.t.	0	10 000	10 000,00	100,0
Wykaz udzielonych poręczeń	NIE UDZIELONO			

Dochody w I półroczu 2008 roku osiągnięto w wysokości 17 465 496,75 zł, co stanowi **53,9%** wielkości planowanej. Natomiast wydatki zamknęły się kwotą **16 951 760,45 zł** i w stosunku do wielkości zaplanowanych na 2008 rok zostały wykonane w **45,3 %**.

Realizacja dochodów i wydatków w podziałkach klasyfikacji budżetowej została przedstawiona w **załączniku nr 1 do niniejszej informacji**.

Okres sprawozdawczy zamknięto nadwyżką budżetową w kwocie **513 736,30 zł**.

Realizacja dochodów w I półroczu 2008 roku

Dochody uzyskane w I półroczu 2008r. przedstawia poniższe zestawienie:

Dział	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wyk. planu
700	Gospodarka mieszkaniowa	628 000,00	623 144,55	99,2
710	Działalność usługowa	35 000,00	33 205,63	94,9
750	Administracja publiczna	163 285,00	88 702,43	54,3
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądown.	2 200,00	1 126,00	51,2
756	Dochody od osób prawnych, od osób fiz.i od inn. jednostek nie posiadających osobowości prawnej	11 380 333,00	5 338 266,17	46,9
758	Różne rozliczenia	10 335 504,00	5 998 604,00	58,0
801	Oświata i wychowanie	143 711,00	114 065,55	79,4
851	Ochrona zdrowia	78,00	78,00	100,0
852	Pomoc społeczna	7 997 395,00	4 411 599,67	55,2
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	210 838,00	0	0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	715 163,00	715 162,60	100,0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	713 140,00	139 890,25	19,6
926	Kultura fizyczna i sport	100 000,00	1 651,90	1,7
Razem dochody		32 424 647,00	17 465 496,75	53,9

W okresie sprawozdawczym miasto otrzymało dotacje celowe w kwocie **5.257.328 zł** w tym:

I. dotacja na zadania zlecone gminie, w tym:	- 3.152.396,00 zł
• na USC i obsługę ludności	- 85.000,00 zł
• na świadczenia społeczne i ich obsługę	- 2.635.788,00 zł
• na zasiłki i pomoc w naturze	- 392.358,00 zł
• na pokrycie kosztów związanych z prowadzeniem rejestrów wyborców z KBW	- 1.126,00 zł
• na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społ. oraz rodzinne	- 38.046,00 zł
• na refundację kosztów wydawanych decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczenia społeczne	- 78,00 zł
II. na zadania własne i powierzone, w tym :	- 2.104.932,00 zł
• na pokrycie wydatków związanych z zakupem książek i nauką j. angielskiego w I kl.	- 29.610,00 zł
• na utrzymanie MOPS	- 268.118,00 zł
• na stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych	- 714.913,00 zł
• na dofinansowanie kosztów kształcenia pracodawcom, którzy zawarli umowę o pracę z młodocianymi pracownikami w celu przyuczenia ich do określonego zawodu	- 79.386,00 zł
• na dożywianie w ramach programu „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania”	- 76.628,00 zł
• na zasiłki stałe i okresowe	- 936.277,00 zł
 Ponadto Gmina otrzymała dotację z Gminy Chrostkowo na zakup Programu Komputerowego	 - 10.000,00 zł
 Subwencja ogólna dla Gminy w I półroczu 2008 roku wyniosła w tym:	 5.998.604,00 zł
• część oświatowa subwencji ogólnej w kwocie	- 4.431.224,00 zł
• część wyrównawcza subwencji ogólnej w kwocie	- 1.470.180,00 zł
• część równoważąca subwencji ogólnej	- 97.200,00 zł

III. Realizacja dochodów własnych w I półroczu 2008 roku

Dochody własne zostały wykonane w wysokości **6.199.564,75 zł** co stanowi 48,57% planu. Źródłami dochodów własnych gminy są:

1. wpływy z podatków – 2.317.274,28 zł.

Zaplanowano w uchwale budżetowej dochody z tytułu podatków w wysokości **4.982.530 zł** a ich wykonanie za I półrocze 2008 roku wynosi **46,50%**.

Wykonanie wpływów z poszczególnych podatków przedstawia się następująco:

a) od nieruchomości - 1.940.491,52 zł, co stanowi 45,94% planu, w tym: od osób prawnych 1.179.174,64 zł (28,90%) i od osób fizycznych 761.316,88 zł (45,5%).

b) rolnego - 11.740,92 zł, co stanowi 58,32% planu, w tym od osób fizycznych 11.740,92 zł (58,7%).

c) leśnego – 1.669 zł, co stanowi 57,55% planu, w tym od osób prawnych 1.359 zł (50,4%) i od osób fizycznych 310 zł (77,5%).

d) od środków transportowych - 143.424,02 zł (41,81%) w tym od osób prawnych 80.724,59 zł (37,02%) i od osób fizycznych 62.699,43 (50,15%).

e) dochodowego od osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej – 6.374,72 zł (33,55%). Jest to podatek pobierany i przekazywany do budżetu miasta przez urzędy skarbowe z terenu całego kraju.

f) od spadków i darowizn - 44.507 zł (117,12%)

g) od posiadania psów – 734 zł (104,85%)

h) od czynności cywilnoprawnych – 168.333,10 zł co stanowi 57,29% planu. Jest to podatek pobierany i przekazywany do budżetu miasta przez urzędy skarbowe z całego kraju.

2. wpływy z opłat – 566.065,16 zł

Zaplanowano w uchwale budżetowej dochody z tytułu opłat w wysokości **1.035.100 zł** a ich wykonanie za I półrocze 2008 roku wyniosło **54,68%**, przy czym największy 56,80% udział w tej grupie ma opłata skarbowa.

Wykonanie wpływów z poszczególnych opłat przedstawia się następująco:

a) skarbowa – 321.535,64 zł co stanowi 51,03% planu. Poziom wykonania opłaty zależy m.in.: od ilości wydawanych zaświadczeń, składanych w sprawach zarówno administracyjnych jak i sądowych pełnomocnictw oraz dokonywanych czynności urzędowych podlegających opłacie.

b) targowa – 78.859 zł (41,50%). Poziom wykonania zależy od liczby osób handlujących na targowisku oraz powierzchni zajętych na sprzedaż towarów.

c) za zezwolenie na sprzedaż alkoholu – 151.222,17 zł (77,54%). Dochód za zezwolenia na sprzedaż napoi alkoholowych zależy od ilości wydawanych zezwoleń i funkcjonujących punktów sprzedaży.

d) za wniosek o wpis do ewidencji działalności gospodarczej - 14.276,35 zł, co stanowi 72,11% planu. Wysokość dochodów jest uzależniona od ilości podmiotów rejestrujących działalność gospodarczą oraz dokonujących zmian we wpisie do ewidencji.

e) za koncesje i licencje – 25 zł (25%). Dochód ten jest wpływem za wydanie licencji na krajowy przewóz osób.

f) za zajęcie pasa drogowego – 147 zł. Wysokość osiąganych dochodów zależy od ilości osób chętnych do prowadzenia działalności handlowej w pasie drogi, prowadzonych robót budowlanych, montowanych reklam a także od wysokości stawek za zajęcie pasa drogowego.

3. dochody z majątku gminy – 622.524,14 zł

Dochody z majątku gminy zaplanowano w wysokości **626.000 zł** a ich wykonanie za I półrocze 2008 roku stanowi 99,44%.

Wpływy z dochodów w tej grupie pochodzą z tytułu:

a) za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości - 39.609,53 zł, co stanowi 152,34% planu.

b) wpływy z tytułu najmu i dzierżawy nieruchomości – 49.701,39 zł co stanowi 55,22% ogólnego planu. Dochody te pochodzą z czynszów za najem lokali komunalnych oraz z tytułu dzierżawy nieruchomości.

c) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 533.213,22 zł (104,55%). Na kwotę tę składają się wpływy z tytułu sprzedaży nieruchomości gruntowych, lokali mieszkalnych i garaży oraz wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

4. udziały we wpływach z podatków budżetu państwa – 2.423.898,74 zł.

Plan dochodów z tytułu udziału w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wyniósł **5.270.203 zł** i w I półroczu 2008 roku został wykonany w 45,99%.

i) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 151.348,74 zł co stanowi 39,82% planu.

j) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 2.272.550 zł co stanowi 46,47% planu.

5. wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań wspólnych z innymi jednostkami samorządu terytorialnego – 33.205,63 zł

Plan dochodów z tytułu świadczonych usług na Cmentarzu Komunalnym w Złotopolu wynosi **30.000 zł** i został wykonany w 110,68%. Wpływy te są związane z realizacją zadania wspólnego między Miastem a Gminą Lipno.

6. odsetki od nieterminowo przekazywanych należności – 19.822,96

Dochody zaplanowano w wysokości **67.720 zł** z czego wykonanie za I półrocze 2008 roku wynosi 29,37% z tego ważniejsze to:

a) odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków – 18.798,30 zł (28,92%) od osób fizycznych i prawnych, naliczone od wszystkich podatków.

b) pozostałe odsetki od nieterminowych wpłat – 1.024,66 zł (37,67%).

7. dochody jednostek budżetowych przekazywane do budżetu – 55.145,27 zł w tym:

a) MOPS

- za usługi opiekuńcze – 41.406,25 zł
- za nienależnie pobrane zasiłki za lata ubiegłe – 11.665,20 zł

b) MOSiR

- za najem pomieszczeń – 1.651,90 zł

c) Szkoła Podstawowa Nr 2

- zwrot nadpłaty za prenumeratę z lat ubiegłych – 421,92

8. inne dochody należne gminie – 161.628,57 zł

Dochody te zaplanowano w wysokości **740.838 zł** (21,81%). Wpływy w tej grupie ukształtowały się następująco:

a) należności z tytułu poniesionych kosztów od wystawionych upomnień podatkowych – 2.085,69 zł (59,6%).

b) wpływy z tytułu rekompensaty utraconych dochodów – 10.144 zł (42,26%) dotyczą wpłaty dokonanej przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

c) wpływy z refundacji – 129.890,25 (18,47%) to dochody z tytułu refundacji części kosztów poniesionych za pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych, robót publicznych oraz zastępczej służby wojskowej, które wpływają z Powiatowego Urzędu pracy w Lipnie i Wojewódzkiego Urzędu pracy w Toruniu.

e) 5% z dochodów budżetu państwa z tytułu wydanych dowodów osobistych i informacji adresowych - 923,53 zł co stanowi 33,4% zaplanowanych dochodów.

f) 50% z dochodów budżetu państwa z tytułu zaliczek alimentacyjnych – 10.299,18 zł

d) pozostałe dochody – 8.285,92

Zaległości i nadpłaty podatków lokalnych na dzień 30 czerwca 2008 roku , wykazane w sprawozdaniu z dochodów wystąpiły :

- w zapłacie podatku od nieruchomości - zaległość w kwocie 1.735.302,97 zł oraz nadpłata w kwocie 5.674,26 zł,
- w podatku od środków transportowych zaległość w kwocie 70.661,86 zł; nadpłata w kwocie 6.229,05 zł,

- w podatku rolnym i leśnym zaległość w wysokości 10.803,59 zł ; nadpłata w kwocie 53,92 zł

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy stanowią kwotę 154 750 zł, natomiast skutki decyzji dotyczących umorzeń zaległości podatkowych wynoszą 3.491,62 zł i zostały przedstawione poniżej:

Rodzaj podatku	Obniżenie maksymalnych stawek podatków	Skutki udzielonych, umorzeń podatku
Podatek od nieruchomości	75.292,00	2.727,71
Podatek od śr. transportowych	74.690,00	414,00
Podatek rolny	4.768,00	349,91
RAZEM	154.750,00	3.491,62

Wykaz osób prawnych i fizycznych oraz jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, którym w zakresie podatków udzielono w I półroczu 2008 r. ulg, odroczeń, umorzeń oraz rozłożono spłatę na raty zgodnie z art. 14 lit.e uofp. przedstawiony został w załączniku nr 3.

Zaległości podatkowe

Zaległości podatkowe wykazane w kol. 10 Sprawozdania RB 27S z wykonania planu dochodów na dzień 30 czerwca 2008r. wyniosły **2.458.639,02 zł** i wzrosły w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego o kwotę **362 122,45 zł**, w tym :

Rozdział	§	Rodzaj podatku lub zaległości	Zaległości		Wzrost/Spadek	
			na 30.06.2007	na 30.06.2008	„+”	„-”
75601	0350	karta podatkowa	15 411,28	0,00	-	15 411,28
75615	0310	podatek od nieruchomości	1 014 811,77	1 449 082,18	+	434 270,41
75615	0320	podatek rolny	62,00	84,00	+	22,00
75615	0340	podatek od środków transportowych	8 773,00	4 739,00	-	4.034,00
75615	0910	odsetki	396 496,50	495 531,60	+	99 035,10
75616	0310	podatek od nieruchomości	374 780,63	286 220,79	-	88 559,84
75616	0320	podatek rolny	14 118,15	10 625,97	-	3 492,18
75616	0330	podatek leśny	68,44	93,62	+	25,18
75616	0340	podatek od środków transportowych	76 448,00	65 922,86	-	10 525,14

75616	0360	podatek od spadków i darowizn	0,00	0,00	0,00
75616	0500	podatek od czynności cywilno - prawnych	429,80	0,00	- 429,80
75616	0910	odsetki	195 117,00	146 339,00	- 48 778,00
		Razem	2 096 516,57	2 458 639,02	+ 362 122,45

Główną pozycję wzrostu zaległości podatkowych w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego (ponad 400.000 zł) zajmuje podatek od nieruchomości od osób prawnych oraz odsetki (około 100.000 zł) przypisywane kwartalnie od należności podatkowych. W pozostałych rodzajach podatków odnotowano spadek zaległości podatkowych.

Zaległości podatkowe są bieżąco analizowane, a dochodzenie należności podatkowych windygowane poprzez kilkakrotne wysyłanie upomnień oraz wezwań ostatecznych do zapłaty.

Ponadto wystawiane są tytuły wykonawcze i oddawane do ściągania przymusowego przez komorników Urzędu Skarbowego w Lipnie. Wśród osób prawnych jest 1 osoba prawna, która zalega z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych na kwotę ponad 800.000 zł. Na nieruchomościach, od których nie jest uiszczany podatek dokonywany jest wpis do hipoteki przymusowej w Sądzie Rejonowym, co daje możliwość przejęcia nieruchomości w przypadku jej sprzedaży.

Zaległości w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa z tytułu opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości oraz zaległości z tytułu dochodów z najmu, dzierżawy i sprzedaży składników majątkowych na dzień 30 czerwca 2008r roku wyniosły **35. 279,51 zł.**

Realizacja wydatków w I półroczu 2008 roku

Wydatki w I półroczu 2008 roku zamknęły się kwotą **16.951.760,45 zł i zostały zrealizowane w 45,3 %** w stosunku do wielkości zaplanowanych. Realizacja wydatków w poszczególnych działach w stosunku do planu na 2008 rok przedstawia się następująco:

Dz.	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie (w zł)	% wykonania
010	Rolnictwo i łowiectwo	600,00	239,00	39,8
600	Transport i łączność	1 980 000,00	412 660,94	20,8
700	Gospodarka mieszkaniowa	690 460,00	184 479,01	26,7
710	Działalność usługowa	376 200,00	120 065,91	31,9
720	Informatyka	73 000,00	30 279,01	41,5
750	Administracja publiczna	3 545 392,00	1 822 223,84	51,4
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 200,00	0	0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	138 600,00	17 667,23	12,7
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie	3 000,00	1 072,50	35,7

	posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem			
757	Obsługa długu publicznego	361 465,00	121 345,24	33,6
758	Różne rozliczenia	203 000,00	0	0
801	Oświata i wychowanie	9 535 474,00	5 507 685,36	57,8
851	Ochrona zdrowia	195 078,00	104 814,79	53,7
852	Pomoc społeczna	9 931 723,00	5 226 552,45	52,6
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	188 700,00	0	0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	902 607,00	609 444,77	67,5
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 064 268,00	1 716 323,64	24,3
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 061 730,00	639 270,00	60,2
926	Kultura fizyczna i sport	1 153 650,00	437 636,76	37,9
Razem wydatki		37 407 147,00	16 951 760,45	45,3

Tabelaryczne zestawienie zrealizowanych w I półroczu wydatków w rozdziałach i paragrafach przedstawione zostało w załączniku nr 1

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 239 zł. (39,8% planu).

W tej wysokości dokonano wydatku na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych z wpływów z podatku rolnego.

Dział 600 – Transport i łączność – 412.660,94 zł (20,8% planu)

W tym dziale wydatkowano kwotę 377.195,54 zł na remonty ulic i placów, z czego kwota 76.705,68 zł dotyczyła zakupu materiałów na budowę dróg do wykonywania remontów przez pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych (systemem gospodarczym), natomiast kwotę 4.103,76 zł stanowiły wydatki na usługi transportowe dotyczące przewozu materiałów budowlanych i inne usługi.

Wydatki inwestycyjne dotyczące budowy ulic na Osiedlu Witonia zostały omówione w załączniku nr 2.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – wydatki wyniosły 184.479,01 zł (26,7% planu)

Wydatki dokonywane w ramach tego działu dotyczyły gospodarki gruntami i nieruchomościami rozdział 70005, w tym:

- dotacja dla zakładu Obsługi Komunalnej w Lipnie wykorzystana w wysokości 146.557,17 zł, przyznana Uchwałą Nr Rady Miejskiej w Lipnie z dnia na fundusz remontowy od mieszkań komunalnych w wysokości uchwalonej przez wspólnoty oraz dopłata do 1 m² utrzymania mieszkania socjalnego w wysokości ½ naliczanego czynszu.
- odszkodowania za przejęte grunty pod poszerzenie ul. Dolnej– 5.040, 00 zł,
- opłat sądowych
- za odpis z księgi wieczystej
- ogłoszeń prasowych,
- obsługi szaletu miejskiego

Wydatki inwestycyjne zaplanowane na budowę budynku socjalnego (150.000 zł) zostały omówione w załączniku nr 2

Dział 710 – Działalność usługowa - wydatki wyniosły 120.065,91 zł (31,9 % planu)

Wydatki w tym dziale poniesione zostały na :

71004 - plany zagospodarowania przestrzennego - 13.149,04 zł

71014- opracowania geodezyjne i kartograficzne oraz decyzji o warunkach zabudowy
17.743,88 zł

71035 - Utrzymanie Cmentarza Komunalnego „Złotopole” - 89.172,99 zł

Zgodnie z Uchwałą Nr XXXIV/248/98 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 29 kwietnia 1998 roku w sprawie: „Porozumienia komunalnego o przejęciu przez Gminę Miasto Lipno prowadzenia Cmentarza Komunalnego w Złotopolu”, koszty prowadzenia przejętego zadania obie gminy ponoszą w proporcji: Gmina Miasta Lipno w 2/3, Gmina Lipno w 1/3.

Z tego główną pozycję stanowią wydatki na płace i pochodne – 65.706,69 zł,

energię elektryczną – 13.097,81 zł,

zakup usług pozostałych – 3.599,06 zł,

materiały do drobnych napraw – 3.533,48 zł .

Dział 720 – Informatyka- wydatki wyniosły 30.279,01 zł (41,5% planu), w tym:

Rozdział 72095 – Pozostała Działalność

W tym rozdziale wydatkowano kwotę 30 279,01 zł na informatyzację Urzędu co stanowi 41,50% planowanych środków. W ramach wydatków rozpoczęto budowę serwerowni wyposażając ją w szafę serwerową wraz z częścią nieaktywnych urządzeń sieciowych, zainstalowano okablowanie infrastruktury teleinformatycznej wykorzystane do budowy lokalnej sieci komputerowej przystosowanej do świadczenia usług E-Urzędu oraz telefonicznej, zainstalowano 60 gniazd telefoniczno - komputerowych, zakupiono i zainstalowano sprzęt oraz 7 szt. certyfikatów kwalifikowanych (podpisów elektronicznych), uruchomiono Elektroniczną Skrzynkę Podawczą, wykonano dwie koncepcje na realizację projektów: Cyfrowy Urząd oraz Budowa Infrastruktury Informatycznej.

Wyżej wspomnianą kwotę wydatkowano na paragrafy:

§ 4210 – zakup materiałów, narzędzi oraz urządzeń do wykonania sieci komputerowej systemem własnym, przystosowanej do wdrożenia E-Urzędu - kwotę 14 502,53 zł.

§ 4750 – zakup certyfikatów kwalifikowanych wraz ze sprzętem i oprogramowaniem - kwotę 1 837,32 zł

§ 6050 – realizacja projektów: E-urząd oraz Budowa Infrastruktury Informatycznej - kwotę 13 939,16 zł. z przeznaczeniem na:

- wykonanie koncepcji budowy sieci szerokopasmowej - 7 500,00 zł
- opracowanie koncepcji projektu Cyfrowy Urząd - 6 439,16 zł

Dział 750 – Administracja publiczna- wydatki wyniosły 1.822.223,84 zł (51,4 % planu)

W tym dziale wydatki poniesione zostały w rozdziałach:

75011- Urzędy wojewódzkie – wydatki wyniosły 201.335,82 zł (54,2% planu)

Realizacja wydatków w tym rozdziale związana jest z utrzymaniem Urzędu Stanu Cywilnego i Ewidencji Ludności. Dotacja celowa z budżetu państwa została przyznana w wysokości 163.285 zł. Pozostała kwota tj. 208.060 zł pochodzi ze środków własnych budżetu Miasta. Główne pozycje wydatków stanowią :

- wynagrodzenia osobowe pracowników - 144.258,20 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 15.234,41 zł
- składki na ubezpieczenie społeczne i FP - 22.135,22 zł

- zakup materiałów biurowych (teczki, długopisy)	-	1.112,05 zł
- zakup druków akcydensowych dla USC i Ewidencji Ludności –		2.259,01 zł
- zakup bukietów okolicznościowych na 50-lecie pożycia małżeńskiego		120,00 zł
- część należności za zakup węgla, środki czystości	-	884,60 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	4.305,00 zł
- zakup usług, głównie przesyłek listowych w większości poleconych oraz za zwrotnym potwierdzeniem odbioru	-	7.302,59 zł
- opłata z tyt. usług telefonii stacjonarnej	-	579,54 zł
- wydatki na szkolenie pracowników w związku ze zmianą przepisów w zakresie USC	-	650,00 zł
- zakup papieru do kserokopiarki	-	120, 05 zł
- zakup tuszu oraz obsługa systemu komputerowego USC	-	958,10 zł

75022 - Rady gmin - wydatki wyniosły 68.949,48 zł (47,9 % planu)

Wydatki w tym rozdziale dotyczą wypłat diet radnym i członkom komisji Rady Miasta za udział w pracach organów gminy (§ 3030 w wysokości 51.214,80 zł

- kosztów zakupu artykułów spożywczych i biurowych, kalendarzy dla radnych, pucharów, okładek okolicznościowych i kwiatów – 14.999,10 zł,
- szkolenia radnych, wykonanie pieczętek – 888,50 zł,
- zakup usług telefonii stacjonarnej – 578,76 zł,
- podróże służbowe krajowe – 96,10 zł
- zakup artykułów papierniczych do urządzeń kserograficznych – 200,08 zł
- zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji) – 972,13 zł

75023- Urzędy gmin – wydatki wyniosły 1.457.700,92 zł (50,2% planu)

Kwota na utrzymanie Urzędu Miasta wydatkowana została głównie na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników	-	870.808,05 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	124.666,48 zł
- wynagrodzenia bezosobowe	-	7.919,05 zł
- składki na ubezpieczenie społeczne	-	145.323,01 zł
- składki na Fundusz Pracy	-	23.265,89 zł
- wpłaty na PFRON	-	47.723,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia	-	60.054,88 zł

w tym:

- zakup mięsa do centralnego ogrzewania		
- zakup mat. biurowych		
- zakup paliwa do samochodu Ford Mondeo		
- zakup mebli do gabinetu Z-cy Burmistrza i Sekretariatu		
- zakup zestawów komputerowych		
- zakup czasopism, prenumerata gazet		
- zakup materiałów remontowych		
- zakup środków czystości		
- zakupy pozostałe (kwiaty, art. spożywcze		
- zakup energii elektrycznej, wody	-	19.300,47 zł
- szkolenia pracowników	-	5.117,10 zł
- zakup usług pozostałych:	-	45.729,61 zł

w tym: usługi prawne, przesyłki listowe,

ogłoszenia prasowe	
- zakup usług dostępu do sieci Internet	- 791,78 zł
- opłaty usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	- 7.734,79 zł
- opłaty usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	- 4.403,07 zł
- różne opłaty i składki	- 24.070,19 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	- 29.137,50 zł
- zakup akcesoriów komputerowych	- 31.919,44 zł
- krajowe podróże służbowe	- 791,78 zł
- wydatki nie zaliczone do wynagrodzeń wynikające z przepisów BHP	- 5.598,23 zł

75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego-wydatki wyniosły 81.858,27 zł, co stanowi 81,4% planowanych wydatków, w tym na:

§ 4170 – wynagrodzenia bezosobowe kwotę 4.980,00 zł. z przeznaczeniem na:

- występ zespołu De Patronus i Jana Nowickiego w Kościele WNMP - 3.870,00
- pokaz tańca Flamenco w dni majowe w związku z otwarciem kawiarenki przy Miejskim Centrum Kulturalnym - 1.100,00

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia kwotę 25.633,37 z przeznaczeniem na:

- wydruk kalendarza promującego Miasto Lipno - 2.000,00
- zakup art. promocyjnych m.in. koszulki, reklamówki, długopisy, kubki itp. z nadrukiem UM Lipno - 8.131,30
- za album z malarstwem Krzysztofa Wiśniewskiego - 2.684,00
- zakup książeczek „Bezpieczne Dziecko” w związku z organizacją konkursu - 1.998,00
- zakup art. pirotechnicznych oraz chorągiewek „Dni Lipna” - 2.371,20
- dofinansowanie zakupu dla Publicznego Gimnazjum sztandaru - 2.500,00
- pozostałe wydatki: - 5.948,87

w tym:

zakupy: nagród książkowych, art. spożywczych, zestawów upominkowych, pucharów, kart świątecznych, art. pirotechnicznych

§ 4300 – zakup usług pozostałych kwotę 49.703,74 zł. z przeznaczeniem na:

- usługa promocyjna dla klubu „Mień” - 20.000,00
- występ Gasi Andrzejewicz na „Dniach Lipna” - 18.000,00
- wydruk gazetki „Echo Lipna” i „Gazety Lipnowskiej” - 1.913,74
- wyjazd dzieci na koncert konkursowy pod patronatem Plosat Hugo - 1.605,00
- obchody „Majowe” - 3.000,00
- obchody „Dni Lipna” (zabezpieczenie, WC) - 1.308,16
- wyróżnienie w konkursie – Tomasz Karasiewicz - 1.000,00
- pozostałe wydatki - 2.876,84

w tym: usługi transportowe, gastronomiczne, reprodukcja zdjęć

75095- Pozostała działalność - wydatki w tym rozdziale w kwocie 13.920,51 zł (47,8% planu) poniesione zostały na:

- zakup wiązanek okolicznościowych i zniczy – 888,51 zł

- opłaty na pokrycie kosztów aktu notarialnego PUK, wycenę nieruchomości i środków trwałych ZOK oraz składki członkowskie Stowarzyszenia Gmin Ziemi Dobrzyńskiej- 13.032 zł

Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.

W rozdziale 75101 planowane wydatki nie zostały w I półroczu zrealizowane.(Plan 2.200 zł)

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - 17.667,23zł (12,7% planu)

Wydatki w I półroczu ponoszone były w dwóch rozdziałach:

75412 - Ochotnicze straże pożarne - 17.004,57 zł (32,3 % planu), w tym:

- zakup materiałów 1.747,67 zł
- zakup energii 1.827,67 zł
- drobne remonty 204,00 zł
- opłaty i składki 562,00 zł
- zakupy inwestycyjne (kosiarki) 12.663,12 zł

75414 - Obrona cywilna- wydatki wyniosły - 662,66 zł (2,5% planu)

- zakup materiałów 227,76 zł
- zakup energii 134,90 zł
- zakup pozostałych usług – 300,00 zł

75495 - Pozostała działalność-wydatki nie były realizowane. (Plan - 60.000 zł dotyczy wydatków na zadanie inwestycyjne pn: „Monitoring Miasta Lipna - II etap”, który będzie realizowany w II półroczu 2008 r.)

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem- wydatki wyniosły 1.072,50 zł (35,7% planu)

Rozdział 75647 - wydatki związane były z prowizją, która wypłacona jest komornikom za pobór podatków w kwocie 1.072,50 zł.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego - wykonanie wydatków wyniosło 121.345,24 zł , co stanowi 33,6% planu

Wydatki w tym dziale (**rozdział 75702**) poniesione zostały na zapłatę odsetek od pożyczek udzielonych przez WFOŚiGW oraz kredytów udzielonych przez banki komercyjne w kwocie 121.345,24 zł .

Dział 801 – Oświata i wychowanie- wykonanie wydatków wyniosło 5.507.685,36 zł, co stanowi 57,8 % planu, w tym:

Rozdział 80101- Szkoły podstawowe – 2.873.831,47 (59,8 % planu)

Główną pozycję wydatków w 3 szkołach podstawowych w Lipnie stanowią wynagrodzenia osobowe nauczycieli i pracowników administracji i obsługi – 1 895.991,04 zł, pochodne od wynagrodzeń – 373.747,86 zł oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne wypłacone w kwocie 288 103,75 zł. Remonty szkół zaplanowane na 2008 rok w kwocie 76.300 zł będą wykonywane

dopiero w wakacje. Odpis na ZFŚS w wysokości 75% kwoty zaplanowanej wyniósł w szkołach podstawowych -185.775 zł.

Inwestycje w szkołach ujęte w planie w kwocie 48.700 zł nie były w I półroczu realizowane. Szczegółowe omówienie inwestycji zawiera załącznik nr 2.

Rozdział 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 197.925,58 zł tj. 54,3% planu

Wydatki poniesione na wynagrodzenia osobowe w oddziałach przedszkolnych stanowiły kwotę 132.241,43 zł. Pochodne od wynagrodzeń- 25.760,21 zł, a dodatkowe wynagrodzenie roczne – 21.254,57 zł. Odpis na ZFŚS w I półroczu w wysokości 75% wielkości zaplanowanej na 2008 rok wynosił 14.032,50 zł

Rozdział 80104-Przedszkola -805.954,46 zł tj. 48,6 %planu

Wydatki realizowane są w 4 przedszkolach miejskich i główną ich pozycją są wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie -534 873,61 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 85.036,78 zł oraz pochodne od tych wynagrodzeń – 106 030,79 zł. Odpis na ZFŚS w wysokości 75 % planu stanowi kwotę 64 785,00 zł.

Opłaty za pobyt dzieci w przedszkolach oraz wyżywienie przyjmowane są na dochody własne jednostek i przeznaczane na wydatki bieżące na podstawie Uchwały Komisarza Rządowego w Lipnie.

Rozdział 80110- Gimnazja – 1.518.926,00 zł tj. 64,6 % planu, w tym dotacja 198.691,74 zł

Wydatki poniesione w ramach tego rozdziału dotyczą Publicznego Gimnazjum nr 1 w Lipnie, które w I półroczu zamknęły się kwotą 1 320 234,26 zł oraz dotacji podmiotowej przekazywanej na ucznia Niepublicznego Gimnazjum w Lipnie na podstawie zawartego Porozumienia w kwocie 198 691,74 zł.

Główną pozycją wydatków Publicznego Gimnazjum były wynagrodzenia osobowe nauczycieli wraz z wynagrodzeniem za godziny nadwymiarowe oraz płace administracji i obsługi, które wyniosły 834.793,90 zł. Ponadto dodatkowe wynagrodzenie roczne – 125.073,39 zł oraz pochodne od wynagrodzeń w kwocie 167.224,92 zł i zakup energii w kwocie 97.944,92 zł. Znaczną kwotę wydatków stanowił odpis na ZFŚS - 80.567,25 zł.

W § 2540 udzielona została dotacja podmiotowa z budżetu dla Niepublicznego Gimnazjum w Lipnie w oparciu o Porozumienie. Wydatki stanowiły kwotę 198.691,74 zł (51,7% planu)

Rozdział 80113- Dowożenie uczniów do szkół – 11.711,57 zł tj. 22,3% planu

Wydatki ponoszone z tego rozdziału dotyczą refundacji kosztów (czterem rodzinom) dowożenia uczniów niepełnosprawnych do Ośrodka Szkolno- Wychowawczego w Warszawie na pobyt tygodniowy oraz codzienny do Torunia na podstawie zawartych umów pomiędzy rodzicami a Burmistrzem Miasta. Wydatki dotyczą uczniów Szkół Podstawowych Nr 3 i Nr 5 w Lipnie

Rozdział 80146- Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli -12.771,53 zł tj. 24,7 % planu

Kwota ta obejmuje szkolenia rad pedagogicznych, zwroty kosztów podróży oraz dofinansowanie czesnego na kwotę 6.004 zł

Rozdział 80195- pozostała działalność- 57.050,43 zł tj. 27,5% planu

W rozdziale tym realizowane są następujące wydatki:

- a) związane z dofinansowaniem kosztów kształcenia młodocianych pracowników – 8.080,76 zł
- b) odpisy na ZFŚŚ dla nauczycieli emerytów i rencistów w wysokości 75% wielkości zaplanowanej - 48.555 zł
- c) wynagrodzenia dla nauczycieli języka angielskiego w klasach I – 0 zł (Plan 63.851 zł)

Dział 851 – Ochrona zdrowia- wydatkowana kwota wynosi 104 814,79 zł , co stanowi 53,7% wielkości planowanej na 2008 rok.

Wydatki w I półroczu realizowane były w rozdziale 85154 – „Przeciwdziałanie alkoholizmowi „, przez Miejską Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w ramach zadań zapisanych w Programie i wyniosły 104.737,05 zł (53,7 % planu), w tym:

§ 4170 - 53 918,12 zł. Kwota powyższa zawiera wydatki poniesione w ramach zapłaty za umowy-zlecenia dla członków MKRPA, nauczycieli zatrudnionych w 5 świetlicach środowiskowo-profilaktycznych na terenie miasta, terapeutów uzależnień, oraz pedagoga ulicznego.

§ 4110 - 1 216,68zł. Wydatki zostały poniesione na składki na ubezpieczenia społeczne od wynagrodzeń.

§ 4210 - 6 940,35 zł. Kwota powyższa zawiera wydatki poniesione na zakup materiałów szkoleniowych, piśmiennych i wyposażenia na potrzeby MKRPA.. Są tu także zawarte wydatki na zakup pomocy dydaktycznych dla dzieci uczęszczających do świetlic środowiskowo-profilaktycznych w mieście, zakup materiałów szkoleniowych niezbędnych do realizacji Kampanii „Zachowaj Trzeźwy Umysł” .

§ 4220 - 4 587,67zł. Kwotę tę przeznaczono na zakup środków żywności dla dzieci uczęszczających do świetlic środowiskowych na terenie Lipna.

§ 4300 - 37 695,70 zł. Kwota powyższa zawiera koszt prowadzenia Punktu Konsultacyjnego dla osób uzależnionych od alkoholu i narkotyków, osób współuzależnionych oraz członków ich rodzin, Punktu Konsultacyjnego dla ofiar przemocy, prowadzenie grupy wsparcia oraz psychoterapii. Są tu także koszty związane z opłatą za sporządzenie opinii przez biegłych sądowych dla alkoholików, w sprawie których MKRPA wystąpiła z takim wnioskiem do sądu. Opłacony został także z tych środków wynajem autobusu na potrzeby grupy AA Camel, która wyjechała na dni skupienia modlitewnego dla trzeźwych alkoholików do Częstochowy i Lichenia oraz dla 45 dzieci wyjeżdżających na wypoczynek letni (dojazd i powrót z Torunia). W paragrafie tym zwarta jest również kwota 28 500,00 zł, która została przeznaczona na 10-dniowy pobyt tych dzieci w Polanicy Zdroju na warsztatach profilaktyczno-rekreacyjnych.

Są tu również wydatki związane z dofinansowaniem innych działań profilaktycznych podejmowanych przez: Parafię Najświętszej Marii Panny w Lipnie, Miejskie Centrum Kulturalne w Lipnie, Koło Wędkarskie oraz szkoły lipnowskie.

§ 4410 - 59,30 zł . Wydatki w tej kwocie dotyczą kosztów delegacji służbowych osób uczestniczących w szkoleniach.

§ 4750 - 319,23 zł. Wydatki w tej kwocie zostały poniesione na zakup akcesoriów i programów komputerowych na potrzeby MKRPA w Lipnie.

Rozdział 85195- Kwota wydatków wyniosła 77,74 zł (99,9% planu)

Wydatki poniesione zostały z dotacji na wydanie 3 decyzji administracyjnych, przyznających podopiecznym prawo do korzystania z ubezpieczenia zdrowotnego.

Dział 852 – Pomoc społeczna wydatkowano kwotę 5.226.552,45 zł, co stanowi 52,6 % wielkości planowanej.

Wydatki ponoszone były w rozdziałach:

Rozdział 85202- Domy Pomocy Społecznej. Wydatki 19.111,43 zł stanowią 32,4 % planu

MOPS ponosi koszty pobytu w Domach Pomocy Społecznej czterech osób- mieszkańców Lipna. Na umieszczenie w Domu Pomocy Społecznej dla osób z zaburzeniami oczekuje kolejna podopieczna MOPS.

Rozdział 85212 - Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 2.632.655,80 zł tj. 50,1% planu.

W I półroczu roku 2008 udzielono różnych form świadczeń i wydatkowano na poszczególnych paragrafach kwoty jak poniżej:

§ 3110 – świadczenia rodzinne wraz z dodatkami. Na ten cel przeznaczono kwotę ogółem 2.557.391,49 zł , w tym:

- zasiłki rodzinne wraz dodatkami do zasiłków rodzinnych wyniosły – 1.394.009,49 zł (18.268 świadczeń)

- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka 69.000 zł (69 świadczeń)

- świadczenia opiekuńcze tj. zasiłki pielęgnacyjne i świadczenia pielęgnacyjne 726.453 zł (4.324 świadczenia)

- zaliczki alimentacyjne 367.929 zł (1915 świadczeń)

Pozostała kwota wydatków w wysokości 82.512,86 zł została poniesiona na płace wraz z pochodnymi oraz wydatki bieżące Referatu Świadczeń Rodzinnych w MOPS

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej wydatkowano kwotę 31.485,98 zł tj. 40,4 % planu, w ramach dotacji celowej na zadania zlecone.

Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne

wydatki w kwocie 1.315.334,34 zł (tj. 66,3 % planowanej kwoty),, poniesione zostały na świadczenia społeczne w ramach przyznanej dotacji na zadania zlecone i własne. Zasiłki stałe otrzymało 188 osób na łączną kwotę 389.687,35 zł (1.027 świadczeń), natomiast zasiłki okresowe wypłacono 809 osobom na łączną ilość 3.771 świadczeń, w tym:

przyznane z powodu bezrobocia – 3.380 świadczeń dla 720 osób,

przyznane z powodu długotrwałej choroby – 223 świadczenia dla 56 osób,

przyznane z powodu niepełnosprawności – 168 świadczeń dla 33 osób.

Rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe wydatkowano kwotę 269.071,25 zł tj. 39,9 % planu na rozpatrzone pozytywnie wnioski o dofinansowanie wydatków mieszkaniowych, zgłoszonych przez mieszkańców Lipna. Średnio miesięcznie z dodatków tych korzysta około 400 rodzin z terenu miasta Lipna.

Rozdział 85219 - Ośrodki pomocy społecznej – kwota 371.943,92 zł (47,4 % planu) została wydatkowana na wynagrodzenia osobowe i wydatki rzeczowe Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Lipnie.

Rozdział 85220 - Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej. Ujęta w planie kwota 12.500 zł stanowi wkład własny na utworzenie Punktu Interwencji Kryzysowej w MOPS, który nie został uruchomiony w związku z brakiem decyzji przyznającej dotacje na ten cel od wojewody kujawsko-pomorskiego.

Rozdział 85228- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze. Wydatki wyniosły 394.787,52 zł, co stanowi 54,9 % planu.

Główną pozycję wydatków stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń opiekunek środowiskowych.

Rozdział 85295- Pozostała działalność. Wydatki wyniosły 192.162,21 zł, co stanowi 47,4% planu.

Główne wydatki dotyczyły świadczeń społecznych w § 3110 –119.204,29 zł w tym:

- posiłki dla dzieci uczących się na kwotę 88.106,73 zł
- zasiłki celowe dla 208 osób na łączną kwotę 15.206,63 zł,
- zasiłki celowe dla 9 rodzin na zakup posiłków na kwotę 2.164 zł
- pobyt w schronisku dla 3 bezdomnych osób – 550 zł,
- pokrycie kosztów pogrzebu 3 zmarłych mieszkańców na kwotę 6.744,63 zł
- zatrudnienie w ramach prac społeczno-użytecznych refundowane w 60% z Powiatowego Urzędu Pracy - 6.432,30 zł (Plan -15.640 zł)

§ 4220 – zakup środków żywności – 33.744,04 zł. W ramach Programu „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania” skorzystało 156 osób w postaci posiłków w jadalni MOPS. Wydano 17.367 posiłków. Jest to udział własny miasta w realizacji programu.

Pozostała kwota wydatków (39.213,88 zł) stanowią wydatki osobowe wraz z pochodnymi oraz wydatki rzeczowe pracowników kuchni i intendenta w MOPS.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Rozdział 85395 – Pozostała działalność.

Plan wydatków - 188.700 zł dotyczy przyznanej kwoty w ramach Programu Operacyjnego-Kapitał Ludzki (Priorytet VII, działanie 7.1) na realizację projektu systemowego pt. „ Szansa na sukces”:

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza. Wydatkowano kwotę 609.444,77 zł, co stanowi 67,5% wielkości planu.

Rozdział 85401- Świetlice szkolne – 101.691,17 zł, tj. 54,2% wielkości planu. Wydatki dotyczą płac oraz pochodnych nauczycieli zatrudnionych w świetlicach szkolnych.

Rozdział 85415- Pomoc materialna dla uczniów.

Kwota wydatkowana na pomoc dla uczniów o charakterze socjalnym wyniosła 507.753,60 zł, co stanowi 71,00% planu rocznego.

Uprawnionych do otrzymania stypendium szkolnego było 680 uczniów z 352 rodzin.

Podział w/w stypendiów kształtował się następująco:

- w miesiącach styczeń 2008 roku – czerwiec 2008 roku przy przyznawaniu stypendium obowiązywały następujące progi dochodowe:

- a) 1 próg dochodowy (0 – 175,50 włącznie) 128,00 zł na dziecko – skorzystało 149 uczniów;
- b) 2 próg dochodowy (powyżej 175,50 – 280,80 włącznie) 124,80 na dziecko – 290 uczniów;
- c) 3 próg dochodowy (powyżej 280,80 – 351,00) 121,60 na dziecko – 241 uczniów.

Udzielona pomoc materialna o charakterze socjalnym realizowana jest z dotacji budżetu państwa. Wyżej wymienione stypendia wypłacane były w formie świadczeń pieniężnych.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska. Wydatki wyniosły 1.716.323,64 zł, co stanowi 24,3 % wielkości planu i poniesione zostały w następujących rozdziałach:

Rozdział 90001- Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 63.318 zł na wydatki inwestycyjne omówione w załączniku nr 2.

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami - 14.514, 00 zł na wydatki inwestycyjne omówione w załączniku nr 2

Rozdział 90003- Oczyszczanie miast i wsi - 167.917,05 zł na wydatki związane z oczyszczaniem miasta przez Zakład Obsługi Komunalnej , zgodnie z zawartą umową

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 268.000 zł na wydatki związane z utrzymaniem zieleni na skwerach i zieleńcach oraz w parku miejskim, zgodnie z zawartą umową z Zakładem Obsługi Komunalnej.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic , placów i dróg. Wydatki w tym rozdziale poniesione zostały na kwotę 241.776,91 zł, co stanowi 46,1% planu. Kwota ta dot. wydatków związanych z zakupem energii na oświetlenie ulic w mieście w wysokości 205.451,45 zł oraz wydatków poniesionych na przyłącza energetyczne w wysokości 36.325,46 zł.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność. Wydatki w tym rozdziale wyniosły 960.797,68 zł, co stanowi 35,6 %.

Znaczące wydatki (474.888,80 zł) w ramach tego rozdziału poniesione zostały na wynagrodzenia osobowe oraz pochodne dla pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych dofinansowanych przez Powiatowy Urząd Pracy w Lipnie. Ponadto poniesiono wydatki na zakup oleju napędowego do samochodu Fiat „Ducato”, materiały budowlane do remontu Wzgórza św. Antoniego oraz nowe oznakowania ulic miasta.

W § 4300 wydatki poniesione zostały na wywóz nieczystości na targowisku miejskim, leczenie kasztanowców w Parku Miejskim oraz obsługę szaletu miejskiego.

W § 4270 zrealizowano remont ogrodzenia Wzgórza Św. Antoniego oraz wymianę dachu i ocieplenie ścian budynku przy ul. Mickiewicza.

Wydatki inwestycyjne poniesione w ramach tego rozdziału zostały omówione w załączniku nr 2

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 639.270 zł (55,0% planu)

Rozdział 92109- Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby. W tym rozdziale znajduje się kwota 490.028 zł dotacji podmiotowej dla Miejskiego Centrum Kulturalnego (56,7% planu).

Rozdział 92116 - Biblioteki. Kwota udzielonej dotacji podmiotowej w I półroczu wyniosła 149.242 zł, co stanowi 75,5% planu.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport. Wydatki wyniosły 437.636,76 zł, co stanowi 37,9 % planu.

Rozdział 92604- Instytucje Kultury Fizycznej. Wydatki ogółem wyniosły 248.636,76 zł tj. 30,5% planu i są realizowane przez powstałą z dniem 01.01.2008r. jednostkę budżetową – Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Lipnie. Poniesione w I półroczu wydatki dotyczą:

- wynagrodzeń i pochodnych - 128.125,78 zł,
 - zakupu energii - 47.156,60 zł, w tym olej opałowy – 35.940 zł
 - zakupu materiałów i wyposażenia- 29.464,40 zł
- Oraz innych wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem jednostki.

Rozdział 92695 Pozostała działalność – 189.000 zł (55,6% planu)

W rozdziale tym wydatkowano kwotę 189.000 zł na wykonywanie zadań w zakresie:

1. Rozwoju sportu kwalifikowanego, zgodnie z umową dla Miejskiego Klubu Sportowego „MIEN” - 39.000 zł
2. Upowszechniania kultury fizycznej i sportu oraz rekreacji - 150.000 zł
w tym zgodnie z umową dla:
 - Lipnowskiego Klubu Kyokushin Karate - 35.000 zł
 - Międzyszkolnego Klubu Sportowego „LIPNOWIAK” - 20.000 zł
 - Miejsko Gminnego Szkolnego Związku Sportowego w Lipnie - 6.000 zł
 - Miejskiego Klubu Sportowego „MIEN” - 50.000 zł
 - Lipnowskiego Klubu Sportowego „Jastrząb” - 30.000 zł
 - Uczniowskiego Klubu Sportowego Klub Tenisa Stołowego - 5.500 zł
 - Polskiego Związku Wędkarskiego Koło nr 22 w Lipnie - 3.500 zł

Gospodarka Pozabudżetowa

Zakład Obsługi Komunalnej Miasta Lipna, działający w formie zakładu budżetowego w I półroczu wykonywał usługi komunalne na rzecz ludności.

W skład zakładu wchodziły działy :

- Gospodarka Mieszkaniowa
- Oczyszczanie Miasta
- Wodociągi i Oczyszczalnia Ścieków
- Energetyka Ciepła oraz Dział Administracji i Zaplecza Technicznego
- Pozostała sprzedaż
- Składowisko Odpadów Komunalnych
- Zieleń miejska
- Punkt sprzedaży gazu

I półrocze 2008 roku w Zakładzie Obsługi Komunalnej zamknęło się wynikiem dodatnim w wysokości 12.893,55 zł, jednak zakład posiada poważne problemy z terminowym regulowaniem zobowiązań, gdyż środki obrotowe od kilku lat wykazują wartość ujemną.

Sprzedaż, koszty sprzedaży oraz wynik na poszczególnych działach kształtują się następująco :

Lp.	Wyszczególnienie	Sprzedaż	Dotacja	Koszty	Wynik
				sprzedaży	
1.	Gospodarka Mieszkaniowa	962.464,14	146.241,00	1.010.494,80	+98.210,34
2.	Oczyszczanie Miasta	970.096,79	0	958.513,89	+11.582,90
3.	Wodociągi i Oczyszczalnia	1.204.331,93	0	1.214.790,36	- 10.458,43

Lp.	Wyszczególnienie	Sprzedaż	Dotacja	Koszty sprzedaży	Wynik
5.	Pozostała sprzedaż	152.372,38	0	124.599,73	+27.772,65
6.	Składowisko odpadów komunalnych	629.344,95	0	690.322,68	- 60.977,73
7.	Zieleń miejska	262.437,87	0	222.911,45	+39.526,42
8.	Punkt sprzedaży gazu	66.131,14	0	61.658,24	+ 4.472,90
	Ogółem :	5.921.703,03	146.241,00	6.055.050,48	+12 893,55

Na dzień 30 czerwca 2008 roku należności netto ogółem w Zakładzie Obsługi Komunalnej wynoszą 2.553.306,95 zł, w tym należności wymagalne – **1.014.505,63 zł** i dotyczą głównie zaległości w Dziale Gospodarki Mieszkaniowej- 678.339,66 zł. Nadal poważnym problemem jest mała ściągalność należności od najemców mimo uruchomienia procedury wpisu do KRD i wcześniejszego monitowania o zaległościach.

Zobowiązania i inne rozliczenia w ZOK na dzień 30 czerwca 2008r. wynoszą 3.365.661,88 zł , w tym wymagalne, wykazane w sprawozdaniu Rb-Z stanowią kwotę **1.081.581,50 zł** i w **stosunku do zobowiązań na dzień 31 grudnia 2008r. zmalały o ponad 300.000 zł**. Głównie są to zobowiązania Działu Energetyki Ciepłej wobec dostawców oleju opałowego oraz miału do kotłowni – 764.925,23 zł

Rachunki dochodów własnych

Zarządzeniem Nr 12/R/2005 Komisarza Rządowego dla Miasta Lipna z dnia 27 września 2005r. zostały utworzone wydzielone rachunki dochodów własnych w oświatowych jednostkach budżetowych Gminy Miasta Lipna:

Szkołach Podstawowych Nr 2, Nr 3 i Nr 5,
Przedszkolach Miejskich Nr 1, Nr 2, Nr 3 i Nr 4,
Gimnazjum Publicznym Nr 1,

na mocy którego jednostki te mogą gromadzić dochody własne uzyskane :

- z wpłat za korzystanie z wyżywienia,
- z opłat za inne świadczenia prowadzonych przez gminę przedszkoli publicznych,
- za wynajem pomieszczeń, placów szkolnych i przedszkolnych,
- za dodatkowe płatne zajęcia edukacyjne,
- ze środków pomocy społecznej przeznaczonych na dofinansowanie dożywiania dzieci najuboższych,
- za wynajem i używanie urządzeń kuchennych,
- za sprzedaż surowców wtórnych,
- z tytułu odsetek na rachunkach bankowych.

Zgodnie z brzmieniem powyższego Zarządzenia Komisarza Rządowego dochody uzyskiwane z wyżej wymienionych źródeł przeznacza się na poniższe wydatki bieżące i inwestycyjne. Dochody własne nie mogą być przeznaczane na sfinansowanie wynagrodzeń osobowych.

W I półroczu 2008 roku wielkości dochodów i wydatków w jednostkach oświatowych kształtowały się następująco:

Rozdział	Nazwa jednostki	Stan środków obrotowych na 01.01.2008	Dochody		Wydatki	
			Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
80101	Szkoły podstawowe	91,10	322.000,00	103.047,60	322.000,00	103.047,60

80104	Przedszkola	54.069,95	457.900,00	218.610,94	457.900,00	204.179,77
80110	Publiczne Gimnazjum	6.015,96	106.200,00	27.594,00	106.200,00	29,103,51
	Razem	60. 177,01	886.100,00	349.252,54		

Stan środków obrotowych na dzień 30 czerwca 2008 roku wynosił:

Rozdział	Nazwa	Stan na 30.06.2008r.
80101	Szkoły podstaw.	4.097,87
80104	Przedszkola	68.501,12
80110	Gimnazjum	4.406,45
	Razem	77.005,44

Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Załącznikiem Nr 13 do Uchwały Nr XVI/104/07 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 29 grudnia 2007r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Lipna na rok 2008 został przyjęty plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – funduszu celowego utworzonego w rozdziale 90011, który podlegał zmianom w trakcie wykonywania budżetu.

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 01.01.2008r wynosił 351.598,62 zł. Przychody zaplanowane w wysokości 132.300,00 zł pochodzą z kar za przekroczenie norm środowiskowych. Wpływy z tego tytułu wyniosły w I półroczu 102.126,82 zł

Wydatki zaplanowane w wysokości **439.000,00 zł** dotyczyły dofinansowania inwestycji w dziale 900- Gospodarka Komunalna, na następujące zadania:

- Dofinansowanie „Budowy kanalizacji sanitarnej ul. Polna” – 126.000 zł,
- Dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Hermetyzacja urządzeń Przepompowni ścieków” - 138.000 zł,
- „Budowa kolektora deszczowego ul. Ogrodowa”- 25.000 zł,
- „Zakup wirówki do zagęszczania odpadów”- 150.000 zł.

W I półroczu 2008r. poniesiono wydatki na kwotę 1.708,00 zł za wykonanie badań geologicznych określających poziom wód gruntowych dot. zadania inwestycyjnego pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej przy ul. Polnej

Realizacja zaplanowanych zadań nastąpi w II półroczu 2008r.

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 30 czerwca 2008 r. wynosił 452.017,44 zł.

Załączniki :

- 1) Informacja tabelaryczna z wykonania budżetu
- 2) Opis realizacji inwestycji, w tym 2A- tabela wydatków inwestycyjnych,
- 3) Wykaz osób prawnych i fizycznych, którym w zakresie podatków udzielono ulg, odroczeń oraz umorzeń i rozłożono spłatę na raty.

Lipno, dnia 14 sierpnia 2008 r.