

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Miasta Lipna za I półrocze 2011 rok

Informacje ogólne

Wykonując zapis art. 266 ust.1, 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1240), Burmistrz Miasta Lipna przedstawia informację za I półrocze 2011r. dotyczącą:

- przebiegu wykonania budżetu,
- kształtowania się wieloletniej prognozy finansowej,
- stanu należności i zobowiązań wymagalnych

Budżet Miasta Lipna na rok 2011 został przyjęty Uchwałą Nr III/8/2010 Rady Miejskiej w Lipnie w dniu 29 grudnia 2010 r. w wysokościach:

Dochody budżetu miasta – **41.692.733 zł** w tym:

- dochody bieżące w kwocie 39.513.535 zł,
- dochody majątkowe w kwocie 2.179.198 zł.

Wydatki budżetu miasta - **41.692.733, zł** w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 36.929.738 zł,
- wydatki majątkowe w kwocie 4.762.995 zł

Przychody w łącznej kwocie 1.789.440 zł ; Rozchody w wysokości 1.789.440 zł

Plan dochodów po zmianach na dzień 30 czerwca 2011 wynosił **43.480.374,00 zł** ,

wykonanie dochodów za I półrocze – **22.921.277,15 zł**, co stanowi 52,7 % , w tym:

- dochody bieżące – 40.810.864,00 zł; wykonanie – 22.242.818,82 zł (54,5% planu)
- dochody majątkowe – 2.669.510,00 zł; wykonanie – 678.458,33 zł (25,4% planu)

Plan wydatków na dzień 30 czerwca 2011 wynosił **43.480.374,00 zł** , wykonanie – 20.648.303,96 zł (47,5 %),

w tym: - wydatki bieżące: plan - 38.227.067,00 zł; wykonanie – 19.965.956,91 zł (52,2%)

- wydatki majątkowe: plan 5.253.307,00 zł; wykonanie – 682.347,05 zł (12,9%)

- wynik budżetu planowany- 0 zł; wykonanie + 2.272.973,19 zł

- przychody w łącznej kwocie 1.789.440,00 zł; wykonanie 466.778 zł

- rozchody w wysokości 1.789.440,00 zł; wykonanie 627.470,17 zł

Realizacja dochodów w I półroczu 2011

Faktyczne wykonanie dochodów na dzień 30 czerwca 2011 wyniosło **22.921.277,15 zł**, co stanowi 52,7% planu.

Źródłami dochodów Gminy Miasta Lipna w I półroczu 2011 były:

| Lp. | TREŚĆ | Plan 2011 po zmianach | Wykonanie | % wykonania planu | % struktura wykonania |
|-----|----------------|-----------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|
| 1 | dotacje | 12 402 046,00 | 6 921 062,19 | 55,80 % | 30,19 |
| 2 | subwencje | 13 650 505,00 | 7 957 638,00 | 58,30 % | 34,72 |
| 3 | dochody własne | 17 427 823,00 | 8 042 576,96 | 46,15 % | 35,09 |
| | Razem | 43 480 374,00 | 22 921 277,15 | 52,72% | 100,00 |

DOCHODY WŁASNE GMINY – wykonanie 8.042.576,96 (46,15% planu)**Wykonanie dochodów własnych w układzie tabelarycznym**

| Lp. | Rodzaj | Plan 2011 | Wykonanie za I półrocze | % wykonania | % struktura |
|-----|--|----------------------|-------------------------|--------------|---------------|
| 1 | Wpływy z podatków i opłat lokalnych | 8.217.885,00 | 4.235.677,54 | 51,54 | 52,67 |
| 2 | Dochody z majątku gminy oraz gospodarki gruntami | 926.100,00 | 277.094,53 | 29,92 | 3,44 |
| 3 | Udział w dochodach z tytułu administracji rządowej | 9.870,00 | 5.078,06 | 51,44 | 0,07 |
| 4 | Udział w podatku dochodowym | 5.961.962,00 | 2.613.456,59 | 43,83 | 32,49 |
| 5 | Dochody pozyskane z jednostek budżetowych | 2.252.106,00 | 868.859,46 | 38,57 | 10,80 |
| 6 | Dochody pozyskane z zadań wspólnych jst | 60.000,00 | 42.410,78 | 70,68 | 0,53 |
| | Razem | 17.427.823,00 | 8.042.576,96 | 46,15 | 100,00 |

Na dochody własne gminy w I półroczu 2011 roku składały się:

A. wpływy z podatków i opłat – 4.235.677,54 zł, stanowiące 51,54% wielkości planowanej

a) **podatek od nieruchomości** – zaplanowano wpływy w wysokości 5.579.307,00 zł, a wykonanie wyniosło 2.915.645,40 zł, w tym od osób prawnych 2.039.451,32 zł i od osób fizycznych 876.194,08 zł .

b) **podatek od środków transportowych** – zaplanowano wpływy w wysokości 347.000,00 zł a wykonano w wysokości 244.183,80 zł , w tym od osób prawnych 194.041,00 zł i od osób fizycznych 50.142,80 zł. Poziom wykonania wynika z wysokiej ściążalności podatku z lat ubiegłych oraz umów kredytowych (umowy przewłaszczenia rzeczy) na zakup pojazdów, które zawierane są w bankach, z siedzibą na terenie Miasta Lipna.

c) **podatek od czynności cywilnoprawnych** – **165.610,00 zł** w tym od osób prawnych 5.574,00 zł i od osób fizycznych 160.036,00 zł .

d) **wpływy z opłaty targowej-65.965,50 zł, wykonano w 48,8 %.**

Zaległości z tytułu podatków na koniec I półrocza **wyniosły 581.116,98 zł** i w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego zmalały o kwotę **757.187,19 zł**, w tym:

| Rozdział | § | Rodzaj | Zaległości na: | | wzrost/spadek + / - |
|----------|-------------|-----------------------------------|---------------------|-------------------|------------------------|
| | | | 30.06.2010 | 30.06.2011 | |
| 75615 | 0310 | podatek od nieruchomości os. pr. | 1.021.241,93 | 245.069,99 | - 776.171,94 |
| 75615 | 0320 | podatek rolny | 10,00 | 12,00 | + 2,00 |
| 75615 | 0330 | podatek leśny | 0 | 0 | 0 |
| 75615 | 0340 | podatek od środków transportu | 0 | 1,00 | + 1,00 |
| 75616 | 0310 | podatek od nieruchomości os. fiz. | 299.842,03 | 257.871,88 | - 41.970,15 |
| 75616 | 0320 | podatek rolny | 6.913,91 | 5.880,61 | - 1.033,30 |
| 75616 | 0330 | podatek leśny | 112,60 | 89,60 | - 23,00 |
| 75616 | 0340 | podatek od środków transportu | 10.183,70 | 8.712,90 | - 1.470,80 |
| | | odsetki | 0 | 63.479,00 | + 63.479,00 |
| | | Razem | 1.338.304,17 | 581.116,98 | - 757.187,19 |

Główną pozycję spadku zaległości podatkowych w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego zajmuje podatek od nieruchomości od osób prawnych. Tak wysoki spadek zaległości spowodował fakt zawarcia ugod z dłużnikami na spłatę zaległości w ratach określonych decyzjami o rozłożeniu na raty.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych przyjęte przez Radę Miejską obliczone za okres sprawozdawczy stanowią **kwotę 529.629,22 zł** w tym z tytułu:

- podatku od nieruchomości – 426.590,47 zł,
- podatku od środków transportu – 103.038,75 zł.

Skutki decyzji dotyczących umorzeń zaległości podatkowych oraz ulg i zwolnień decyzją Burmistrza wyniosły **2.551,97 zł**, natomiast rozłożeń na raty dokonano na kwotę **145.591,50**

Zaległości z tytułu opłat lokalnych wykazane w sprawozdaniu z wykonania dochodów wyniosły 43.192,33 zł i w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego zmalały o kwotę w tym: 14.924,47 zł.

Zestawienie zaległości w opłatach lokalnych na koniec 2009 i 2010 roku

| Rozdział | § | Rodzaj | Zaległości na dzień: | | wzrost/spadek |
|--------------|-------------|---|----------------------|------------------|-------------------|
| | | | 30.06.2010 | 30.06.2011 | |
| 70005 | 0470 | zarząd i użytkowanie wieczyste | 6.028,48 | 2.702,21 | - 3.326,29 |
| 70005 | 0750 | najem i dzierżawa | 41.039,09 | 27.734,48 | - 13.304,61 |
| 70005 | 0760 | przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności | 0 | 2,00 | + 2,00 |
| 70005 | 0770 | sprzedaż składników majątku | 0 | 0 | 0 |
| 70005 | 0920 | odsetki | 11.049,22 | 12.753,64 | + 1.704,42 |
| Razem | | | 58.116,79 | 43.192,33 | -14.924,47 |

B. dochody z majątku gminy –277.094,53zł

Dochody z majątku gminy zaplanowano w wysokości **926.100,00 zł** a ich wykonanie wyniosło 29,5%. Wpływy w tej grupie dochodów przedstawiały się następująco:

- a) za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości – **59.174,01 zł**,
- b) dzierżawa i najem – **62.801,61 zł**,
- c) przekształcenie prawa użytkowania wieczystego gruntu w prawo własności – **1.699,10 zł**,
- d) sprzedaż składników majątkowych – **150.923,00 zł**,
- e) odsetki zapłacone – **2.496,81**

C. udział w dochodach uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami –5.078,06 zł.

Zaplanowano wpływy w wysokości **9.870,00 zł** zaś wykonanie wyniosło 5.078,06 zł . Dochody te pobierane są za informacje adresowe oraz udział w zaliczce alimentacyjnej należnej gminie.

D. udziały we wpływach z podatków budżetu państwa – 2.613.456,59

Zaplanowano w uchwale budżetowej dochody w wysokości **5.961.962,00 zł**, a ich wykonanie wyniosło **2.613.456,59 zł**, w tym:

- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych PIT - 2.482.611,00 zł (42,8%),
- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych CIT – 130.845,59 zł (78,3 %).

E. dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe – 868.859,46 zł

Wykonanie obejmuje dochody poszczególnych jednostek budżetowych. Wpływy te kształtowały się następująco:

- a) **Urząd Miejski – 147.079,83 zł**

- rozdział 75023 – 10.937,63 zł (wpływy z tytułu odsetek od lokat),
- rozdział 85154 - 907,54 zł (wpłaty dot. niesłusznie wypłaconych kwot w roku 2010)
- rozdział 90019 – 73.368,91 zł (dochody z opłat Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej),
- rozdział 90095 – 61.865,75 zł (wpływy z PUP tytułem refundacji wydatków poniesionych na pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych oraz należności po likwidacji Zakładu Obsługi Komunalnej w Lipnie ,

b) Jednostki oświaty i wychowania – 480.398,10 zł

- rozdział 80101 – 153.801,30 zł (wpływy z usług dożywiania w szkołach),
- rozdział 80104 – 281.029,72 zł (wpływy z usług oraz za chesne),
- rozdział 80110 – 45.567,08 zł (dochody z najmu i wpływy z usług),

c) Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej – 98.972,93 zł,

- rozdział 85212 – 41.479,23 zł (dochody z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych za lata ubiegłe oraz dochody wyegzekwowane na podstawie Ustawy z dnia 07-09-2007 o pomocy osobom uprawnionym do alimentów,
- rozdział 85216 – 880,00 zł (dochody z tytułu zwrotów nienależnie pobranych zasiłków stałych za lata ubiegłe,
- 85228 – 56.613,70 zł (usługi opiekuńcze w zakresie zaspokojenia codziennych potrzeb życiowych, podstawowej opieki higieniczno – sanitarnej, zaspokajania kontaktu z otoczeniem)

d) Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji – 142.408,60 zł (40,7 %) Są to dochody Krytej Pływalni (bilety wstępu, wynajem małego basenu, szkółka pływania, aerobik, dzierżawa dystrybutorów z batonami i napojami).

F. dochody pozyskane z realizacji wspólnych zadań z jst – 42.410,78 zł

Zaplanowano w uchwale budżetowej wpływy w wysokości **60.000,00 zł**, związane z realizacją zadania jakie Miasto realizuje wspólnie z Gminą Lipno w związku ze świadczeniem usług na Cmentarzu Komunalnym w Lipnie na podstawie zawartego Porozumienia. Wykonanie w I półroczu wyniosło 42.410,78 zł

DOTACJE – wykonanie 6.921.062,19 zł

Wykonanie dotacji w układzie tabelarycznym

| Lp. | TREŚĆ | Plan 2011 | Wykonanie za I półrocze | % wykonanie planu | % struktura wykonania |
|-----|--|----------------------|-------------------------|-------------------|-----------------------|
| 1 | dotacje na zadania zlecone gminie | 6.137.846,00 | 3.072.180,47 | 50,05 | 44,39 |
| 2 | dotacja na zadania własne i powierzone | 3.332.255,00 | 2.719.740,00 | 81,61 | 39,29 |
| 3 | dotacje w ramach podpisanych umów i porozumień | 2.931.945,00 | 1.129.141,72 | 38,51 | 16,32 |
| | Razem | 12.402.046,00 | 6.921.062,19 | 55,80 | 100 |

Dotacje przedstawiały się następująco:

A. na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami – 3.072.180,47 zł

Środki zostały przekazane przez:

- Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego – 3.057.034,47 zł
- GUS na spis powszechny ludności i mieszkań – 15.146,00 zł

Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej otrzymano kwotę w wysokości 3.057.034,47 zł na:

- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jej zwrotu- 399,47 zł;
- wynagrodzenia pracowników realizujących w urzędzie zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (USC i Ewidencja Ludności); plan – 84.106,00 zł;
- aktualizacja spisu wyborców -1.148,00 zł;
- wydanie decyzji administracyjnych o ubezpieczeniu zdrowotnym finansowanym ze środków publicznych – 85,00 zł;
- obsługa mieszkańców oraz wypłata świadczeń w zakresie zasiłków rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 2.961.000,00 zł;
- składki na ubezpieczenia zdrowotne od osób pobierających niektóre świadczenia – 10.296,00 zł;

B. na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych i powierzonych – 2.719.740,00 zł

Na realizację zadań własnych i powierzonych Wojewoda Kujawsko-Pomorski przekazał dotację na:

- utrzymanie mogił żołnierzy wojennych – 1.500 zł;
- ubezpieczenie zdrowotne podopiecznych MOPS, pobierających zasiłki stałe – 36.008,00 zł;
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 1.169.320,00 zł;
- zasiłki stałe- 436.881,00 zł;
- funkcjonowanie MOPS- 253.000,00 zł
- program *Pomoc państwa w zakresie dożywiania* (dożywianie dzieci, doposażenie stołówek, zasiłki celowe na zakup żywności, świadczenia rzeczowe, dożywianie w szkołach i kuchni MOPS -134.200 zł;
- pomoc materialna dla uczniów – stypendia szkolne-688.331,00 zł i wyprawka szkolna - 19.904 zł;

C. dotacje przyznane w ramach podpisanych umów i zawartych porozumień – 1.129.141,72 zł

Zaplanowano w uchwale budżetowej dochody w wysokości **2.931.945,00 zł**, w tym:

- dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na przedsięwzięcie pn. *Zadrzewienia i zakrzewienia na terenie miasta Lipna. Szczepienie drzew – kasztanowców*; plan – 15.000,00 zł,
- dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na przedsięwzięcie pn. *Edukacja ekologiczna i popularyzacja zachowań proekologicznych organizowanych w Parku Miejskim w Lipnie*; plan – 10.000,00 zł,
- dotacja z Ministerstwa Gospodarki; Departament Instrumentów Wsparcia na przedsięwzięcie pn: „ *Program Oczyszczania Kraju z azbestu na lata 2009-2032*” plan 16.480 zł;
- dotacja rozwojowa na dofinansowanie zadania pn. *Przywrócenie historycznego znaczenia Placu Dekerta z jednoczesną modernizacją sieci wodociągowej, kanalizacyjnej i energetycznej współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach działania*

Rewitalizacja zdegradowanych dzielnic miast Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013; plan – 1.901.018,00 zł, otrzymano – 525.836,23 zł;

- dotacja z Unii Europejskiej na dofinansowanie Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w ramach Działania 9.1. *Wyrównanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty – Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów gmin powiatu lipnowskiego II edycja; plan - 697.383,00 zł, otrzymano – 450.847,04 zł;*
- dotacja z Unii Europejskiej na dofinansowanie Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w ramach Podziałania 7.1.1. *Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej – Szansa na sukces; plan – 236.133,00 zł, otrzymano – 128.212,29 zł ,*
- dotacja od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego na dofinansowanie Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w ramach Podziałania 7.1.1. *Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej – Szansa na sukces; plan – 13.931,00 zł, otrzymano – 6.787,71 zł ;*
- dotacje celowe otrzymywane od gmin sąsiednich jako refundacja kosztów za utrzymanie dzieci w niepublicznych punktach przedszkolnych, niebędących mieszkańcami Gminy Miasta Lipna; plan – 15.000,00 zł, wykonanie – 17.478,45 zł.

SUBWENCJE – wykonanie - 7.957.638,00 zł

Subwencje przedstawiły się następująco:

- *część oświatowa subwencji ogólnej; plan – 9.814.040,00 zł, wykonanie – 6.039.408,00 (61,54%)*
- *część wyrównawcza subwencji ogólnej; plan – 3.556.767,00 zł, wykonanie – 1.778.382,00 (50,00%)*
- *część równoważąca subwencji ogólnej; plan – 279.698,00 zł, wykonanie –139.848,00 (50,00%)*

Realizacja wydatków w I półroczu 2011 roku

Wydatki Gminy Miasta Lipna uchwalono na rok 2011 w kwocie **41.692.733,00 zł** i w I półroczu zwiększone zostały do kwoty **43.480.374,00 zł**. Dokonywane zmiany planu wydatków następowały w dostosowaniu do zmieniających się dochodów budżetowych. Podstawę zmian planowanych wydatków w trybie ich przemieszczeń pomiędzy działami, rozdziałami, paragrafami klasyfikacji budżetowej stanowiły okresowe analizy przebiegu realizacji wydatków w dostosowaniu do faktycznych potrzeb.

Wykonanie budżetu po stronie wydatków na koniec I półrocza 2011 roku odbywało się w granicach określonych limitami a także proporcjonalnie do zrealizowanych dochodów i wyniosło **20.648.303,96 zł** co stanowi **47,49 %** planu, w tym:

- wydatki majątkowe – **682.347,05 zł**
- wydatki bieżące - **19.965.956,91 zł**

Struktura planu i wykonania wydatków budżetowych na koniec I półrocza 2011 roku

| Lp | Wyszczególnienie | Plan 30.06.2011 | Wykonanie 30.06.2011 | Wykonanie w % | Struktura wykonania w % |
|----|---|----------------------|----------------------|---------------|-------------------------|
| 1. | Wydatki majątkowe | 5.253.307,00 | 682.347,05 | 12,99% | 3,30% |
| 2. | Wydatki bieżące <i>w tym:</i> | 38.227.067,00 | 19.965.956,91 | 52,23% | 96,70% |
| | Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń | 18.087.847,00 | 9.602.999,41 | 53,09% | 48,10% |
| | dotacje udzielone | 2.461.571,00 | 979.822,81 | 39,80% | 4,91% |
| | obsługa długu | 745.930,00 | 329.344,55 | 44,15% | 1,65% |
| | wydatki z dotacji na zadania zlecone | 6.137.846,00 | 2.568.088,44 | 41,84% | 12,86% |
| | pozostałe wydatki | 10.793.873,00 | 6.485.701,70 | 60,09% | 32,48% |
| | Razem | 43.480.374,00 | 20.648.303,96 | 47,49% | 100,00% |

Wydatki majątkowe na koniec I półrocza zrealizowano w **12,99 %** wielkości planu. W wydatkach tych znalazły się inwestycje współfinansowane z funduszy unijnych, na które Gmina Miasta Lipna wykorzystwała środki w wysokości **525.836,23 zł**. Kwota ta dotyczy realizacji programu operacyjnego pn., „Przywrócenie historycznego znaczenia Placu Dekerta z jednoczesną modernizacją sieci wodociągowej, kanalizacyjnej i energetycznej”.

Pozostałe wydatki majątkowe przedstawia załącznik nr 3 i 3A do niniejszego sprawozdania.

Wydatki bieżące zostały wykonane na koniec I półrocza 2011 roku w wysokości **19.965.956,91 zł** co stanowi **52,23 %** planu. W ramach tych wydatków były realizowane również wydatki współfinansowane ze środków unijnych w wysokości **429.078,67 zł**, takie jak:

- o program operacyjny Kapitał Ludzki *Szansa na sukces* Priorytetu VII, Działania 7.1, Poddziałania 7.1.1. - Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej w którym uczestniczy 30 osób z rodzin dotkniętych problemem alkoholowym – wydatkowano kwotę 43.355,20 zł
- o program *Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów gmin powiatu lipnowskiego* Działania 9.1. – wydatkowano kwotę 385.723,47 zł

Realizacja wydatków w działach w stosunku do planu w I półroczu 2011 roku

| Dział | Wyszczególnienie | Plan 30.06.2011 | Wykonanie 30.06.2011 | % wykonania |
|-------|--|-----------------|----------------------|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 010 | Rolnictwo i łowiectwo | 790,00 | 463,47 | 58,67% |
| 600 | Transport i łączność | 1 930 000,00 | 21 544,11 | 1,12% |
| 700 | Gospodarka mieszkaniowa | 587 610,00 | 254 896,00 | 43,38% |
| 710 | Działalność usługowa | 226 347,00 | 84 088,62 | 37,15% |
| 750 | Administracja publiczna | 3 539 315,00 | 1 829 419,50 | 51,69% |
| 751 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 2 300,00 | 0,00 | 0,0% |

| | | | | |
|-----|---|----------------------|----------------------|---------------|
| 754 | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 95 000,00 | 16 262,85 | 17,12% |
| 756 | Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | 36 110,00 | 4 060,26 | 11,24% |
| 757 | Obsługa długu publicznego | 745 930,00 | 329 344,55 | 44,15% |
| 758 | Różne rozliczenia | 551 330,00 | 0,00 | 0,00% |
| 801 | Oświata i wychowanie | 14 768 087,00 | 7 567 667,25 | 51,24% |
| 851 | Ochrona zdrowia | 309 300,00 | 134 330,68 | 43,43% |
| 852 | Pomoc społeczna | 11 160 700,00 | 6 287 654,44 | 56,34% |
| 853 | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 974 447,00 | 431 373,87 | 44,27% |
| 854 | Edukacyjna opieka wychowawcza | 1 000 796,00 | 651 430,24 | 65,09% |
| 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 4 746 191,00 | 1 483 349,61 | 31,25% |
| 921 | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 1 117 571,00 | 602 000,00 | 53,87% |
| 926 | Kultura fizyczna i sport | 1 832 550,00 | 950 418,51 | 51,86% |
| | Razem | 43 624 374,00 | 20 648 303,96 | 47,33% |

Rolnictwo i łowiectwo

01030 – Izby rolnicze – plan wydatków 390,00 zł; wykonanie – 64,00 zł (16,41%)

01095 – Pozostała działalność - plan wydatków 400,00 zł; wykonanie – 399,47 zł (99,87%)

W I półroczu wypłacono 391,63 zł rolnikom jako zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z terenu miasta Lipno, zaś kwotą 7,84 zł pokryto koszt obsługi niniejszego zadania.

Transport i łączność

60016 – Drogi publiczne gminne – plan wydatków 1 750 000,00 zł; wykonanie – 4 920,00 zł

Kwota ta dotyczy opracowania dokumentacji projektowej ulicy Przekop.

60095 – Pozostała działalność – plan wydatków 180 000,00; wykonanie – 16 624,11 zł (9,24%)

Środki te zostały wydatkowane na bieżące naprawy ulic w tym:

- zakup materiałów do remontu dróg – 5.860,96 zł
- remonty dróg gruntowych – 10.763,15 zł,

Gospodarka mieszkaniowa

70001 – Zakłady gospodarki mieszkaniowej - plan wydatków 389 500,00 zł w tym bieżących 373 500,00 zł; wykonanie – 193 883,15 zł (49,78%) w tym bieżących 177 883,15 zł

Wydatki w tym rozdziale związane były z udzieleniem dotacji dla Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej w tym:

- o dotacja przedmiotowa – 177 883,15 zł,
- o dotacja celowa – 16 000,00 zł.

70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami - plan wydatków 162 110,00 zł w tym bieżących 14 044,47 zł; wykonanie – 32 727,85 zł (20,19%) w tym bieżących 14 044,47 zł

Poniesione wydatki dotyczyły przede wszystkim wyceny szacunkowej lokali komunalnych w mieście, opłat sadowych, opłat za odpisy z ksiąg wieczystych dotyczących nieruchomości komunalnych, ogłoszeń prasowych.

70095 – Pozostała działalność - plan wydatków 36 000,00 zł; wykonanie – 28 285,00 zł (78,57%).

Kwota ta dotyczy wypłaty odszkodowań na podstawie zawieranych ugód z tytułu niedostarczenia lokalu socjalnego

Działalność usługowa

71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego - plan wydatków 34.000,00 zł; wykonanie – 9.667,26 zł (28,43%)

Wydatki w tym rozdziale związane były z opracowywaniem projektów o warunkach zabudowy.

71014 - Opracowania geodezyjne i kartograficzne - plan wydatków 26.000,00 zł; wykonanie 7.723,17 zł (29,70%)

Wydatki dotyczyły usług geodezyjnych – podziałów i rozgraniczeń nieruchomości gruntowych.

71035 - Cmentarze - plan wydatków 166.347,00 zł; wykonanie – 66.698,19 zł (40,10%)

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 Miasta Lipna 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.

Wydatki Administracji Cmentarza Komunalnego w Złotopolu związane były głównie z jego funkcjonowaniem. Główne pozycje to:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 51.874,82 zł (zatrudnionych 4 pracowników: 1 brygadzysta i 3 robotników gospodarczych),
- zakup materiałów i wyposażenia – 7.981,03 zł w tym:
 - środki ochrony roślin – 432,00 zł,
 - narzędzia gospodarcze – 425,03 zł,
 - materiały budowlane do remontu – 4.036,00 zł
 - części zamienne do kosiarki – 148,00 zł
 - artykuły chemiczne – 750,00 zł
 - olej napędowy do kosiarki – 370,00 zł,
 - pozostałe – 1.819,00 zł
- zakup energii elektrycznej i oleju opałowego – 1.819,30 zł
- zakup usług pozostałych – 2.696,35 zł (przeгляд gaśnic, konserwacja monitoringu, przeгляд pieca olejowego , wywóz nieczystości),
- pozostałe – 2.326,69 zł.

Zestawienie realizacji zadania wspólnego zawiera załącznik nr 5.

Administracja publiczna

75011- Urzędy wojewódzkie - plan wydatków – 363.374,00 zł; wykonanie – 166.635,88 zł (45,86%)

Wydatki w tym rozdziale związane są z utrzymaniem Urzędu Stanu Cywilnego i Ewidencji Ludności. W tym roku dotacja celowa z budżetu państwa w tym rozdziale została przyznana w wysokości 156.200,00 zł i jest ona w całości przeznaczona na wynagrodzenia osobowe pracowników (6 pracowników – 5,5 etatu), z czego w I półroczu wydatkowano proporcjonalnie kwotę 84,106,00 zł. Pozostała część środków na wydatki pochodzi ze środków własnych budżetu miasta. Główne pozycje wydatków stanowią :

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 144.849,89 zł
- zakup materiałów - 4.650,96 zł (druki akcydensowe, artykuły biurowe, środki chemiczne , kwiaty dla Jubilatów),
- zakup energii elektrycznej – 1.477,10 zł,
- badania lekarskie pracownic – 130,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 9.911,85 zł (przesyłki pocztowe, zwrot kosztów dojazdu, oprawa ksiąg oraz aktualizacja programu PB-USC),
- rozmowy telefoniczne – 144,24 zł,
- szkolenia pracowników – 232,00 zł.

75022 - Rady gmin - plan wydatków – 155.930,00 zł; wykonanie – 68.739,04 zł (44,08%)

Wydatki w tym rozdziale związane były z:

- wypłatą diet radnym i członkom komisji Rady Miasta za udział w pracach organów gminy w wysokości 64.326,60 zł
- zakupami artykułów spożywczych i biurowych, prenumeraty tygodnika Wspólnota i zakupu bukietów okolicznościowych – 1.871,21 zł,
- nagrywaniem i emisją sesji w Telewizji Kablowej, utrzymaniem BIP – u, Internetu i konserwacją kserokopiarki – 2.345,62 zł
- pozostałe – 195,61 zł.

75023 - Urzędy gmin - plan wydatków – 2.899.865,00 zł; wykonanie – 1.536.645,19 zł (52,99%)

W Urzędzie Miejskim w Lipnie w okresie od 01.01.2011 r. do 30.06.2011r. zatrudnione były 46 osoby, w tym 41 osoby na stanowiskach urzędniczych i 15 osób na stanowiskach obsługi. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wyżej wspomnianych pracowników wyniosły 1.296.389,19 zł, w tym na wynagrodzenia bezosobowe 12.541,30 zł (umowy zlecenia).

Poza tym wydatkowano środki na:

- ekwiwalent dla pracowników obsługi (mydło, herbata, ręczniki) – 3.672,91 zł (27,83%),
- zakup materiałów i wyposażenia – 76.190,05 zł (44,11%) w tym:
 - ✓ zakup paliwa do samochodu - 8.021,28 zł
 - ✓ zakup mialu - 13.402,00 zł,
 - ✓ zakup materiałów biurowych - 7.672,38 zł,
 - ✓ zakup komputerów, oprogramowania i akcesoriów komputerowych, tuszy, tonerów – 36.408,50 zł.
- zakup energii, wody, gazu – 20.686,12 zł ,
- zakup usług zdrowotnych - badania profilaktyczne pracowników – 475,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 62.433,56 zł (40,91%) w tym:
 - ✓ usługi pocztowe – 16.835,47 zł
 - ✓ usługi prawne – 36.396,00 zł,
 - ✓ pozostałe – 9.202,09 zł.

- na zakup usług dostępu do Internetu wydatkowano 4.481,96 co stanowi 37,56% wykonania planu,
- opłata z tytułu opłat telefonii komórkowej wydatkowano 5.799,10 zł – 53,70% wykonania planu.
- opłata z tytułu opłat telefonii stacjonarnej 3.618,80 zł - 31,74% wykonania planu.
- podróże służbowe krajowe – 955,82 zł,
- różne opłaty i składki – 17.109,35 zł,
- odpisy na ZFŚS – 38.977,50 zł co stanowi 75% wykonania planu,
- szkolenia pracowników – 5.855,83 zł,

75056 – Spis powszechny i inne - plan wydatków – 15.146,00 zł; wykonanie – 11.700,93 zł (77,25%)

W rozdziale tym wydatkowano środki na:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń i pochodne – 10.960,96 zł
- zakup materiałów – 646,97 zł
- podróże służbowe i krajowe – 93,00 zł.

75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego - plan wydatków – 40.000 zł; wykonanie – 26.147,28 zł (65,37%)

W rozdziale tym wydatkowano środki na:

- zakup materiałów – 282,90 zł
- zakup usług – 25.864,38 zł. (koncert ELENI – 14.000,00 zł, gadzety na potrzeby UM – 7.264,38 zł)

75095- Pozostała działalność - plan wydatków – 65.000,00 zł; wykonanie – 19.551,18 (30,08%)

Wydatki w tym rozdziale kształtowały się następująco:

- zakup materiałów i wyposażenia – 10.614,10. Środki finansowe w tym paragrafie wydatkowano głównie na zakup artykułów spożywczych na organizację różnych imprez np. Dni Lipna, zakup kwiatów i zniczy na różne uroczystości, pucharów i medali, zestawów pirotechnicznych, upominków dla laureatów przeglądów i konkursów.
- zakup usług pozostałych – 1.800,00 zł za obsługę imprezy „Dzieło Roku 2010”
- różne opłaty i składki – 7.137,08 zł (m.in. na I ratę składki członkowskiej Stowarzyszenia Gmin Ziemi Dobrzyńskiej, opłata za emisję zanieczyszczeń wprowadzanych do powietrza, II rata składki ubezpieczeniowej z tytułu umów zawartych z PZU).

Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej - plan wydatków – 2.300,00 zł; wykonanie – 0,00 zł

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

75405 – Komendy Powiatowe Policji - plan wydatków – 45.000,00 zł; wykonanie – 11.400,00 zł (25,33%)

Wydatki w tym rozdziale dotyczyły dodatkowych patroli Policji w mieście na podstawie zawartego porozumienia – rekompensata pieniężna za czas służby przekraczający normę określoną w art. 33 ust. 2 ustawy o Policji.

75412 - Ochotnicze straże pożarne - plan wydatków – 33.000,00 zł; wykonanie – 4.804,17 zł (14,56%)

Wydatki tego rozdziału to:

- zakup materiałów - 1.781,48 zł,
- zakupy pozostałe – 3.022,69 zł

75414 - Obrona cywilna - plan wydatków – 17.000,00 zł; wykonanie – 58,68 zł (0,35%)

Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

75647 – Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych - plan wydatków – 36.110,00 zł; wykonanie – 4.060,26 zł (11,24%)

Wydatki dotyczyły zapłaty prowizji komornikom za przymusowe ściąganie podatków lokalnych.

Obsługa długu publicznego

75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jst - plan wydatków –675.500,00 zł; wykonanie – 329.344,55 zł (48,76%)

W ramach tego rozdziału finansowano spłatę odsetek od pożyczek i kredytów.

75704 – Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jst - plan wydatków – 70.430,00 zł; wykonanie – 0,00 zł

Różne rozliczenia

75818 - Rezerwy ogólne i celowe - plan wydatków 551.330,00 zł

Jest to niewykorzystana kwota rezerwy ogólnej w kwocie 130.000,00 zł oraz rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 421.330,00 zł.

Oświata i wychowanie

W dziale 801, który związany jest z funkcjonowaniem placówek oświatowych, zaplanowano wydatki w wysokości **14.768.087,00 zł** z czego w I półroczu 2011 roku wydatkowano kwotę **7.567.667,25 zł** tj. 51,24% planu. Największa część wydatków to wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi i ZFŚS w tym:

- w szkołach podstawowych – 3.327.409,86 zł,
- w oddziałach przedszkolnych – 246.834,29 zł,
- przedszkolach – 1.122.247,77 zł,
- w gimnazjum – 1.573.622,82 zł,
- pozostałe - 8.736,47 zł.

80101- Szkoły podstawowe – 7.222.730,00 zł; wykonanie – 3.724.950,46 zł (51,57%)

Płace w szkołach podstawowych obejmują 99,71 etatów pedagogicznych (dane średnioroczne) oraz 27 etatów administracji i obsługi. Z liczby 99,71 etatów pedagogicznych to:

- nauczyciele stażyści - 2,37 etatu,
- nauczyciele kontraktowi – 12,39 etatu,
- nauczyciele mianowani - 21,42 etatu,
- nauczyciele dyplomowani – 63,53 etatu.

W szkołach podstawowych w 54 oddziałach uczy się 1.209 uczniów, średnia liczba uczniów przypadająca na jeden oddział to 23.

W ramach środków finansowych wydatkowanych na płace, szkoły realizowały tygodniowo następujące zajęcia: koła zainteresowań – 28 godzin, koła przedmiotowe – 22 godzin, zjecie dydaktyczno-wyrównawcze – 49 godzin, terapia pedagogiczna -33 godziny, logopedia – 21 godzin, koła artystyczne – 53 godzin, zajęcia

sportowe – 53 godziny, zajęcia rewalidacyjne – 10 godzin. Łącznie we wszystkich szkołach działa 12 grup świetlicowych, do których uczęszcza 190 uczniów.

Pozostałe wydatki bieżące w szkołach podstawowych to:

- zakupy materiałów i wyposażenia – 55.119,52 zł (środki czystości, artykuły biurowe, węgiel, prenumeraty),
- zakup środków żywności – 137.847,05 zł
- zakupy pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 4.030,18 zł,
- zakup energii – 161.379,37 zł,
- usługi pozostałe – 26.715,64 zł (konserwacja centrali telefonicznej, dozór BHP, dzierżawa pojemników)
- pozostałe wydatki – 12.448,84 zł (usługi internetowe, telefoniczne, komórkowe itp.),

80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 548.404,00 zł; wykonanie – 252.854,83 zł (46,11%)

Główną pozycję wydatków stanowią płace i pochodne oraz odpis na ZFŚS w kwocie 246.834,29 zł . Pozostałe wydatki wyniosły 14.757,01 zł (zakup energii – 1.023,56 zł, materiały – 2.918,08 zł, usługi 2.078,90 zł).

80104 - Przedszkola – 2.829.633,00 zł; wykonanie – 1.446.220,22 zł (51,11%).

Płace w przedszkolach obejmują 22,64 etaty nauczycielskie (dane średnioroczne) oraz 26 etatów pracowników administracji i obsługi, z 22,64 etatów pedagogicznych to:

- nauczyciele stażyści – 1,82 etatu
- nauczyciele kontraktowi – 2,33 etatu
- nauczyciele mianowani - 13,40 etatu
- nauczyciele dyplomowani - 5,74 etatu

W przedszkolach istnieje 12 oddziałów i uczęszcza do nich 300 dzieci.

Pozostałe wydatki to:

- zakupy materiałów i wyposażenia – 49.150,89,00 zł (środki czystości, artykuły biurowe, węgiel, prenumeraty),
- zakupy pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 10.199,10 zł,
- zakupy środków żywności – 99.588,41 zł,
- zakup energii – 70.882,37 zł,
- usługi pozostałe – 34.537,01 zł (dozór BHP, dzierżawa pojemników, itp.),
- pozostałe wydatki – 10.675,01 zł.

Ponadto w tym rozdziale udzielono dotacji podmiotowej dla niepublicznych placówek oświatowo-wychowawczych w wysokości 48.939,66 zł.

80110- Gimnazja – 4.006.837,00 zł; wykonanie – 2.097.680,75 zł (52,35%).

Płace w Publicznym Gimnazjum Nr 1 w Lipnie obejmują 45,83 etatu pedagogicznego (dane średnioroczne) oraz 10 etatów administracji i obsługi. Z 45,83 etatów pedagogicznych to:

- nauczyciele stażyści - 3,86 etatu
- nauczyciele kontraktowi - 6,48 etatu
- nauczyciele mianowani - 19,40
- nauczyciele dyplomowani 16,09 etatu.

W Publicznym Gimnazjum nr 1 w 24 oddziałach uczy się 529 uczniów, średnia liczba uczniów przypadająca na jeden oddział to 22.

W ramach tego rozdziału wypłacona została dotacja dla Prywatnego Gimnazjum Nr 1 w Lipnie w wysokości 345.124,24 zł.

Wydatki bieżące w gimnazjum dotyczyły:

- zakupy materiałów i wyposażenia – 20.801,23 zł (materiały biurowe, środki czystości),
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 254,30 zł,
- zakup środków żywności – 32.103,69 zł,
- zakup energii -114.843,22 zł (ogrzewanie opałowe, pobór prądu i wody),
- zakup usług – 6.837,49 zł (usługi finansowe, transportowe, nagraniowe, kominiarskie, opłaty za omiot, konserwacje, koszty przesyłek pocztowych),
- pozostałe wydatki – 4.093,76 zł.

80113 - Dowożenie uczniów do szkół – 74.500,00 zł; wykonanie – 33.053,90 zł (44,37%).

Kwota ta obejmuje sfinansowanie dojazdu trojga dzieci niepełnosprawnych do Ośrodka Szkolno-Wychowawczego do Warszawy 2 razy w tygodniu oraz codzienny dojazd 3 dzieci do Ośrodka Rehabilitacyjnego w Toruniu na podstawie zawartych porozumień pomiędzy Burmistrzem Miasta a rodzicami zgodnie z art. 17 ustawy o systemie oświaty.

80146 - Doskonalenie zawodowe nauczycieli – 51.483,00 zł; wykonanie – 10.459,39 zł (20,32%).

Kwota ta obejmuje dofinansowanie czesnego dla studiujących nauczycieli (dofinansowanie otrzymało 9 nauczycieli).

80195 - Pozostała działalność – 34.500,00 zł; wykonanie – 2.447,70 zł (7,09%).

W ramach tego rozdziału finansowane były wydatki:

- inne formy pomocy dla uczniów – 1.800,00 zł (stypendia dla 2 uczniów szczególnie uzdolnionych),
- zakup książek - 647,70 zł,

Ochrona zdrowia

85153 - Zwalczanie narkomanii - plan wydatków – 31.560,00 zł; wykonanie – 14.750,37 zł (46,74%)

Zadania zapisane w Programie zwalczania narkomanii realizuje Miejska Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Wydatki w tym rozdziale dotyczą:

- umowy zlecenia i pochodne – 13.857,38 zł
- zakupu materiałów – (materiały biurowe, materiały malarskie, przybory szkolne) – 648,01 zł
- zakup środków żywności – 244,98 zł.

85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi - plan wydatków – 270.940,00 zł; wykonanie – 119.496,43 zł (44,10%)

Zadania zapisane w Programie przeciwdziałania alkoholizmowi realizuje Miejska Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Program jest corocznie zatwierdzany Uchwałą Rady Miejskiej. Wydatki w tym rozdziale dotyczą:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników zatrudnionych w MKRPA – 67.237,53 zł
- zakupy materiałów i wyposażenia – 6.482,33 zł (artykuły biurowe, chemiczne, materiały do przeprowadzenia kampanii *Zachowaj trzeźwy umysł* – 2.460,00 zł, nagrody za udział w zawodach – 1.104,82 (puchary , statuetki, piłki, książki, gry planszowe, medale) oraz sprzęt zabawowy bujak, rower i konik – 2.200,96 zł,
- zakup środków żywności – 5.993,17 zł
- pozostałe usługi – 39.783,40 zł w tym:

- koncert profilaktyczny – 2.500,00 zł
- konsultacje i terapie w punkcie konsultacyjnym – 7.367,87 zł
- szkolenia członków MKRPA – 1.500,00 zł
- druk ulotek – 1.127,87 zł
- wydanie tomiku wierszy – 1.715,85 zł
- warsztaty rekreacyjno-profilaktyczne – 17.100,00 zł,
- widowisko artystyczne *Wygraj szansę* – 1.620,00 zł
- pozostałe – 5.851,81 zł,

85195 - Pozostała działalność - plan wydatków – 6.800 zł; wykonanie – 83,88 zł (1,23%)

W tym rozdziale realizowane są gminne programy zdrowotne dla mieszkańców miasta. Wydano cztery decyzje administracyjne przyznające podopiecznym prawo do korzystania z ubezpieczenia zdrowotnego finansowego ze środków publicznych.

Pomoc społeczna

85202 - Domy Pomocy Społecznej - plan wydatków – 132.370,00 zł; wykonanie – 69.091,24 zł (56,34%)

Do czerwca br. MOPS ponosił koszty pobytu w Domach Pomocy Społecznej pięciu osób – mieszkańców miasta Lipna. W przypadku czterech osób - jest to koszt całkowity, zaś w jednym przypadku w kosztach partycypuje rodzina dopłacając 220 zł miesięcznie. Od 27 czerwca na mocy decyzji MOPS kolejna osoba została umieszczona w DPS-ie. W chwili obecnej miesięczny koszt ponoszony przez MOPS za 5 podopiecznych oscyluje w granicach 14.262,00 zł

85212- Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - plan wydatków – 6.039.100,00 zł; wykonanie – 2.993.431,09 zł (49,57%)

Wypłacono zgodnie z wydanymi decyzjami zasiłki rodzinne i dodatki do zasiłków rodzinnych (wydatki pomniejszone o kwotę 2.467,00 zł stanowiące zwroty roku bieżącego):

- zasiłki rodzinne – liczba świadczeń 10.010 na kwotę 856.330,00 zł,
- urodzenia dziecka - liczba świadczeń 40 na kwotę 40.000,00 zł,
- urlop wychowawczy - liczba świadczeń 307 na kwotę 119.733,00 zł
- z tyt. sam. wychowywania dziecka - liczba świadczeń 762 na kwotę 133.450,00 zł,
- kształcenie i rehabilitacja dziecka niepełnosprawnego - liczba świadczeń 843 na kwotę 64.700,00 zł,
- podjęcie przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania - liczba świadczeń 330 na kwotę 20.020,00 zł,
- wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej – liczba świadczeń 1814 na kwotę 145.120,00 zł,
- zasiłki pielęgnacyjne - liczba świadczeń 4550 na kwotę 696.150,00 zł,
- świadczenie pielęgnacyjne - liczba świadczeń 358 na kwotę 183.144,00 zł,
- jednorazowa zapomoga z tyt. urodzenia dziecka - liczba świadczeń 76 na kwotę 76.000,00 zł,
- fundusz alimentacyjny – 1940 liczba świadczeń na kwotę 516.721,00 zł

Oplacono 274 świadczeń (tj. składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe) z tyt. pobierania świadczenia pielęgnacyjnego na kwotę 35.382,43 zł. Pozostałe wydatki działu 85212 to wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi od płac, dodatkowe wynagrodzenie roczne, zakup materiałów i usług.

85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia emerytalne i rentowe - plan wydatków – 83.500,00 zł; wykonanie – 45.661,14 zł (54,68%)

W w/w kwocie znajdują się składki zdrowotne opłacone za świadczeniobiorców MOPS pobierających zasiłki stałe i świadczenia pielęgnacyjne Działu Świadczeń Rodzinnych:

- podopieczni Działu Świadczeń Rodzinnych - 215 świadczeń na kwotę 10.062,00 zł
- podopieczni MOPS - 181 osób, opłacono za nie 999 świadczeń na kwotę 35.599,14 zł.

85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - plan wydatków – 1.169.320,00 zł; wykonanie – 1.158.975,87 zł (99,12%)

Zasiłki okresowe obejmowały:

- przyznane z powodu bezrobocia - 4.467 świadczeń dla 963 osób,
- przyznane z powodu długotrwałej choroby - 2 świadczenia dla 1 osoby,
- przyznane z powodu niepełnosprawności - 130 świadczeń dla 28 osób.

85215 - Dodatki mieszkaniowe - plan wydatków – 750.000,00 zł; wykonanie – 358.095,16 zł (47,75%)

Kwotę tą wykorzystano wg pozytywnie rozpatrzonych wniosków o dofinansowanie wydatków mieszkaniowych zgłoszonych przez mieszkańców miasta Lipna.

Ogółem wypłacono 2.215 świadczeń z tego:

- ✓ komunalne – 946 świadczeń,
- ✓ spółdzielcze - 439 świadczenia,
- ✓ zakładowe - 8 świadczeń,
- ✓ własnościowe - 13 świadczeń,
- ✓ inne - 231 świadczeń,
- ✓ wspólnoty – 578 świadczeń,

85216 – Świadczenia społeczne – zasiłki stałe - plan wydatków – 654.000,00 zł; wykonanie – 435.580,18 zł (66,60%)

Zasiłki stałe otrzymało 201 osób na łączną kwotę 434.700,18 zł w tym:

- ✓ dla osoby samotnie gospodarującej - 177 osób tj. 995 świadczeń,
- ✓ dla osób pozostających w rodzinie – 25 osób tj. 120 świadczeń.

85219 - Ośrodki Pomocy Społecznej - plan wydatków – 984.761,00 zł; wykonanie – 530.211,53 zł (53,84%)

Poniesiono wydatki na płace i pochodne od płac, świadczenia z zakresu bezpieczeństwa i higieny pracy, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, opłacono koszty wszelkich usług, zakupu materiałów i wyposażenia, szkoleń pracowników, zakupu energii elektrycznej i ciepłej.

85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - plan wydatków – 672.161,00 zł; wykonanie – 346.032,04 zł (51,48%)

W trakcie I półrocza opiekunki środowiskowe obsługiwały 100 środowisk - podopiecznych MOPS, wykonując pracę w wymiarze 17.352,50 godzin. Wydatki w I półroczu 2011 to płace wraz pochodnymi, koszty badań lekarskich i 75% odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

85295- Pozostała działalność - plan wydatków – 675.488,00 zł; wykonanie – 350.576,19 zł (51,90%)

Wydatki dotyczą realizacji programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania".

- **finansowane ze środków Wojewody Kujawsko-Pomorskiego:**

Środki finansowe przeznaczono na zakup posiłków dla podopiecznych, dożywianie dzieci w szkołach, na zasiłki celowe na żywność. Pomocą objęto 855 osób w 478 rodzinach, łączna ilość przyznanych świadczeń wyniosła 89.417.

Zrealizowano również zadanie - dożywianie dzieci na mocy art. 6a ustawy z dnia 29.XII.2005 Pomoc państwa w zakresie dożywiania - dla 41 dzieci na kwotę 6.885,00 zł

- **finansowane ze środków własnych Urzędu Miejskiego:**

- zasiłki celowe – przyznano 359 osobom na łączną kwotę 29.443,60 zł

- pobyt w schronisku – dla 8 bezdomnych osób z terenu miasta Lipna na kwotę 12.824,00zł,

- posiłek dla dzieci uczących się – przyznano świadczenia na kwotę 36.568,00 zł

- zasiłek celowy - na zakup żywności w ramach programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" - 2 rodzin - świadczeń na kwotę 654,00 zł

- dożywianie dzieci na mocy art. 6a ustawy z dnia 29.XII.2005 "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" - dla 41 dzieci na kwotę 4.393,00 zł,

- pokrycie kosztów pogrzebu – 2.750,00 zł,

W ramach programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" 460 osób skorzystało z formy pomocy w postaci posiłków w jadłodajni MOPS. Wydano 49.826 posiłków. Łączna kwota dokonanych wydatków wyniosła 93.767,09 zł. Jest to udział własny miasta w realizacji programu. Średni koszt jednego posiłku kształtował się na poziomie 1,96 zł.

Pozostałe wydatki to płace i pochodne od płac osób zatrudnionych w jadłodajni MOPS, świadczenia z zakresu bezpieczeństwa i higieny pracy, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, zakup materiałów i usług.

85395 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - plan wydatków – 277.064,00 zł; wykonanie – 45.650,40 zł (16,48%)

W ramach tego rozdziału MOPS realizował Program Operacyjny Kapitał Ludzki, Priorytet VII, Działanie 7.1, Poddziałanie 7.1.1 - Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej pn: "Szansa na sukces".

W 2011 roku udział w projekcie bierze 48 osób, które uczestniczą w następujących kursach:

- wyroby ze sztucznej biżuterii,
- magazynier z obsługą wózków jezdniowych,
- kosmetyczka,
- sprzedawca z obsługą kasy fiskalnej,
- florystyka i bukietarstwo,
- prawo jazdy kat. C,
- kurs komputerowy: podstawy księgowości z obsługą sekretariatu,
- prawo jazdy kat. B + przedstawiciel handlowy

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej realizując **Program Aktywności Lokalnej** objął wsparciem matki samotnie wychowujące dzieci. Grupę osób objętych PAL-em stanowi 10 kobiet. Uczestniczki projektu objęte są następującym wsparciem:

1. trening kompetencji społecznych,

2. warsztaty: wyroby ze sztucznej biżuterii,
3. zarządzanie budżetem domowym,
4. warsztaty: szkoła dla rodzica z elementami bajko terapii. Projekt obejmuje również działania o charakterze środowiskowym skierowane do członków rodzin.

W 2011 roku program finansowany jest:

- ✓ ze środków własnych (plan 85295§ 3119 – 35.000,00 zł). Kwota ta zostanie wydatkowana w II półroczu na wypłatę zasiłków celowych,
- ✓ ze środków przekazanych przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego w wysokości 135.000,00 zł wyodrębniamy:

| <i>Rodzaj środków</i> | <i>Plan na 2010</i> | <i>Środki otrzymane w I półroczu 2011</i> | <i>Wydatek w I półroczu 2011</i> |
|--|---------------------|---|----------------------------------|
| Płatność ze środków europejskich (§ 2007) | 263.133,00 | 128.212,29 | 43.355,20 |
| Dotacja celowa z budżetu krajowego (§ 2009) | 13.931,00 | 6.787,71 | 2.295,20 |

Ze środków tych pokryto koszty:

- ✓ uroczystego rozpoczęcia projektu,
- ✓ opłacono pensję dla koordynatora projektu, asystenta koordynatora, księgowej i specjalisty ds. informatycznych wraz z należnymi składkami ZUS i podatkiem dochodowym,
- ✓ pokryto koszty usług psychologicznych,
- ✓ zakupiono artykuły biurowe i materiały do eksploatacji drukarek,
- ✓ opłacono domenę i stronę internetową,
- ✓ pokryto koszty delegacji służbowych.

Pozostałe wydatki zostaną zrealizowane w II półroczu 2011.

Ponadto w ramach tego rozdziału Urząd Miejski realizował program Operacyjny Kapitał Ludzki, Priorytet IX, Działanie 9.1, Poddziałanie 9.1.1 - Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty pn: „Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów gmin powiatu lipnowskiego”.

Ze środków przekazanych przez Wojewodę Kujawsko – Pomorskiego w kwocie 450 827,04 zł wyodrębniamy:

| <i>Rodzaj środków</i> | <i>Plan na 2011</i> | <i>Środki otrzymane w I półroczu 2011</i> | <i>Wydatek w I półroczu 2011</i> |
|--|---------------------|---|----------------------------------|
| Płatność ze środków europejskich (§ 2007) | 696 891,00 | 450 335,48 | 385 723,47 |
| Płatność ze środków europejskich (§ 6207) | 492,00 | 491,56 | 0 |

Wypłacone zostały wynagrodzenia łącznie z pochodnymi dla nauczycieli zatrudnionych w projekcie oraz 10 asystentom i Członkom Zespołu Zarządzającego Projektem na kwotę 385.723,47 zł.

Edukacyjna opieka wychowawcza

85401 – Świetlice szkolne - plan wydatków – 285.561,00 zł; wykonanie – 148.609,14 zł (52,04%)

Na płace nauczycieli i pochodne w świetlicach poniesiono wydatki w wysokości 134.682,08 zł. Odpis na ZFŚS wynosi – 9.187,50 zł, a kwotę 4.739,56 zł stanowią pozostałe wydatki bieżące, które obejmują: opłaty za usługi finansowe, transportowe, konserwacje, koszty przesyłek pocztowych, abonamenty, dzierżawy, zakup pomocy naukowych i wyposażenia, naprawy, remonty itp.

85412 – Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej - plan wydatków – 7.000,00 zł; wykonanie – 7.000,00 zł (100%)

Jest to dotacja celowa rozdysponowana przez Komisję konkursową na wypoczynek dzieci i młodzieży dla „Caritas” przy Parafii p.w. WNMP w Lipnie udzielona na podst. Art.13 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r o działalności pożytku publicznego i wolontariacie.

85415 - Pomoc materialna dla uczniów - plan wydatków – 708.235,00 zł; wykonanie – 495.821,10 zł (70,01%)

Środki te rozdysponowano pomiędzy 240 uczniów. Udzielona pomoc materialna o charakterze socjalnym realizowana jest z budżetu państwa, a stypendia wypłacone zostały w formie świadczeń pieniężnych.

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

90003 - Oczyszczanie miast i wsi - plan wydatków – 450.000,00 zł; wykonanie – 187.380,00 zł (41,64%)

Jest to kwota usług w zakresie utrzymania czystości na drogach, chodnikach i placach miasta.

90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach - plan wydatków – 265.000,00 zł; wykonanie – 103.977,00 zł (39,24%)

Kwotę tę wydatkowano na utrzymanie zieleni miejskiej, parku, placów oraz pasów zieleni przy drogach.

90005 - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu - plan wydatków – 100.000,00 zł; wykonanie – 0,00 zł

90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg - plan wydatków – 660.000,00 zł; wykonanie – 332.996,51 zł (50,45%)

Kwotę 294.835,00 zł wydatkowano na zakup energii elektrycznej w mieście dla oświetlenia ulicznego natomiast na konserwacje oświetlenia ulicznego wydatkowano 38.161,51 zł.

90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - plan wydatków – 163.100,00 zł; wykonanie – 2.484,00 zł (1,52%)

Wydatki w tym rozdziale to koszt szczepienia drzew kasztanowców.

90095 – Pozostała działalność - plan wydatków – 3.108.091,00 zł; wykonanie – 856.512,00 zł (27,56%)

Wydatki w tym rozdziale to:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 587,34 zł,
- wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi – 138.732,76 zł

Urząd Miejski w I półroczu zatrudnił 8 osób w tym 5 w ramach prac interwencyjnych

Zatrudniano:

- 5 osób na stanowisku strażnik szkolny

- 3 osoby na stanowisku robotnik gospodarczy

Pracownicy zatrudnieni w ramach prac interwencyjnych w jednostkach podległych Urzędowi Miejskiemu i na terenie Miasta Lipna wykonywali następujące prace:

- prace przy remoncie dróg i chodników, układanie kostki brukowej,
- wykonywanie czynności z zakresu kierowania ruchem drogowym, tj.: zatrzymywanie ruchu pojazdów, w celu umożliwienia przejścia przez jezdnię uczniów udających się do szkoły i z niej powracających.

- wynagrodzenia bezosobowe – 6.160,00 zł

Pozostałe wydatki bieżące dotyczą:

- zakup materiałów i wyposażenia – 12.225,09 zł (bilety opłaty targowej, materiały gospodarcze na targowisko, materiały budowlane do remontu na targowisku, paliwo silnikowe),

- opłaty za pobór energii – 414,89 zł,

- usługi remontowe – 1.500,00 zł (naprawa głowicy telefonicznej oraz monitoringu),

- pozostałe usługi - 52.191,41 zł:

- wywóz nieczystości na targowisku – 11.419,38 zł,
- naprawa rynien przy budynkach komunalnych – 335,49 zł
- wyłapywanie bezpańskich psów i ich transport do schroniska – 18.562,66 zł
- rozbiórka garażu – 746,80 zł,
- naprawa samochodu Fiat Ducato – 1.410,61
- wykonanie skrzynki rozdzielczej – 2.000,00 zł
- raty leasingowe – 4.271,52 zł,
- naprawa monitoringu – 3.280,00 zł
- opracowanie projektu do planu zaopatrzenia miasta w ciepło grzewcze – 8.000,00 zł
- pozostałe – 2.165,01 zł.

- pokrycie ujemnego wyniku finansowego – 659,83 zł,

- pozostałe wydatki - 1.297,11 zł

- wydatki inwestycyjne – 642.743,67 zł. Wydatki te zostały opisane w załączniku inwestycyjnym Nr 3.

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

92105 - Pozostałe zadania w zakresie kultury - plan wydatków – 15.000,00 zł; wykonanie – 15.000,00 zł (100%)

Jest to dotacja celowa na upowszechnianie kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i tradycji udzielona Lipnowskiemu Towarzystwu Kulturalnemu im. Poli Negri na podst. Art.13 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie.

92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby - plan wydatków – 770.000,00 zł; wykonanie – 410.000,00 zł (53,25%)

Jest to kwota dotacji podmiotowej udzielonej dla instytucji kultury pn: Miejskie Centrum Kulturalne w Lipnie. Informacja o wykonaniu przychodów i kosztów MCK została przedstawiona w załączniku Nr 9a.

Dotacja udzielona została na wykonywanie zadań w zakresie kultury a jej wykorzystanie podlega czynnościom kontrolnym przez merytoryczny wydział.

92116 – Biblioteki - plan wydatków – 332.571,00 zł; wykonanie – 177.000,00 zł (53,22%)

Kwota ta pochodzi z dotacji podmiotowej udzielonej dla instytucji kultury pn. Miejska Biblioteka Publiczna. Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury MBP została przedstawiona w załączniku Nr 9.

Kultura fizyczna i sport

92604 - Instytucje kultury fizycznej - plan wydatków – 1.688.550,00 zł; wykonanie – 950.418,51 zł (56,29%)

W rozdziale tym realizowane są dotacje podmiotowe na rzecz klubów sportowych udzielone na podst. art. 2 ust.2 ustawy z dnia 29 lipca 2005r. o sporcie kwalifikowanym na kwotę 210.000,00 zł w tym:

| Lp. | Nazwa klubu | Dyscyplina sportowa | Przyznana kwota dotacji | Wydatek w I półroczu |
|--------------|---|----------------------------|-------------------------|----------------------|
| 1. | Miejski Klub Sportowy „MIEN” Lipno | Piłka nożna | 120.000,- | 55.000,- |
| 2. | Lipnowski Klub Sportowy „Jastrząb” | MotoCross | 30.000,- | 30.000,- |
| 3. | Lipnowski Klub Kyokushin Karate | Karate | 22.500,- | 22.500,- |
| 4. | Klub Tenisa Stołowego | Tenis Stołowy | 4.000,- | 4.000,- |
| 5. | Polski Związek Wędkarski Koło nr 22 w Lipnie | Wędkarstwo | 6.000,- | 6.000,- |
| 6. | Polski Związek Wędkarski Klub „Stynka” w Lipnie | Wędkarstwo | 500,- | 500,- |
| 7. | Międyszkolny Klub Sportowy „Lipnowiak” | Piłka siatkowa | 13.000,- | 13.000,- |
| 8. | Miejsko-Gminny Szkolny Związek Sportowy | Lekkoatletyka | 3.000,- | 3.000,- |
| 9. | Uczniowski Klub Sportowy MOSiR Lipno | Piłka nożna, tenis stołowy | 10.000,- | 10.000,- |
| 10. | Polski Związek Niewidomych | Sport | 1.000,- | 0,00,- |
| Razem | | | 210.000,- | 144.000,- |

W rozdziale tym realizowane są wydatki Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji działającego w formie jednostki budżetowej. MOSiR realizuje zadania z zakresu kultury fizycznej, rekreacji ruchowej oraz turystyki dla mieszkańców miasta, a w szczególności dzieci i młodzieży. MOSiR obejmuje swoją działalnością Krytą Pływalnię i Stadion Miejski.

Na zaplanowane w budżecie wydatki w kwocie 1.478 550,00 zł na dzień 30.06.2011 roku wykonano 806.418,51 zł (w tym 708.607,97 – to wydatki związane z działalnością Krytej Pływalni; 82.498,04 zł – wydatki związane z działalnością Stadionu Miejskiego i 15.312,50 – wydatki na Boisko Sportowe Orlik) co stanowi 54,54% planu.

Wydatki w poszczególnych paragrafach przedstawiają się następująco:

- wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń – 2.098,58 zł, co stanowi 34,80% planu. Wymienione środki przeznaczono na zakup odzieży ochronnej i roboczej dla pracowników 821,72 zł, środków ochrony osobistej 795,64 zł, herbatę 381,25, oraz wodę dla pracowników na upalne dni 99,97 zł.

W rozdzieleniu na obiekty MOSiR wydatki wyglądały następująco:

✓ Kryta Pływalnia – 1.173,17 zł

✓ Stadion Miejski – 466,71 zł

✓ Orlik – 458,70 zł

– wynagrodzenia osobowe pracowników - zrealizowano wydatki na kwotę 259.067,12 zł, co stanowi 48,52% planu. MOSiR zatrudnia 21 pracowników, z czego na Krytej Pływalni pracuje 17 pracowników, na Stadionie Miejskim 3 pracowników i 1 pracownik na Orliku.

✓ Kryta Pływalnia – 218.142,92 zł

✓ Stadion Miejski – 31.642,20 zł

✓ Orlik – 9.282,00 zł

– dodatkowe wynagrodzenie roczne - wydano kwotę 35.873,90 zł, co stanowi 97,35% planu.

– składki na ubezpieczenia społeczne - wydano kwotę 54 727,36 zł, co stanowi 59,94% planu.

– składki na Fundusz Pracy - wydano kwotę 7 642,65 zł, co stanowi 44,66% planu.

– wynagrodzenia bezosobowe - zrealizowano wydatki na umowy zlecenia na kwotę 76.783,90 zł, co stanowi 46,33% planu.

W zależności od rodzaju zleceń wykonano następujące umowy: za obsługę ratowniczą na basenie – 65.527,90 zł, prowadzenie zajęć aerobiku - 5 856,00 zł, szkołka tenisa stołowego 3.000,00 zł , prowadzenie zajęć akademii piłkarskiej 2.400,00 zł.

– zakup materiałów i wyposażenia - wydano 200.865,70 zł, co stanowi 68,20% planu. Na Kryta Pływalnię zakupiono m.in.: olej opałowy (148.880,00), środki i sprzęt do utrzymania czystości (2.036,54), środki do uzdatniania wody basenowej (4.431,59), przedłużenie licencji na program BUDŻET (2.324,70), przedłużenie licencji na program PŁACE (2.103,30), artykuły biurowe (742,60), artykuły spożywcze na organizowane zawody i imprezy sportowe (970,46), medale, dyplomy, puchary (1.614,70), sprzęt sportowy (2.131,01), prenumerata gazety podatkowej (240,00), komentarz do planu kont (261,00), tonery do drukarki (1.164,00), artykuły gospodarcze, hydrauliczne, elektryczne, malarskie (162,67), środki opatrunkowe dla ratowników (13,93), pozostałe (2.196,47). Na Stadionie Miejskim zakupiono: olej opałowy (24.755,00), benzyna do koszenia murawy (640,00), olej do kosiarek (61,96), trawa, saletra, wapno, ziemia (2.282,44), sadzonki (232,00), środki do sprzątnięcia (160,43), artykuły gospodarcze, hydrauliczne, elektryczne, malarskie (617,08), siedziska i suwaki (1.061,24), pozostałe (1.513,19). Na Orlik zakupiono : artykuły gospodarcze (83,60), środki opatrunkowe do apteczki (28,90) oraz wodę dla dzieci (156,89).

✓ Kryta Pływalnia – 169.272,97 zł

✓ Stadion Miejski – 31.323,34 zł

✓ Orlik – 269,39 zł

– zakup energii - 95 981,75 zł, co stanowi 50,39% planu. Wydatki związane z Krytą Pływalnią to: energia elektryczna (84.650,25), woda (3.684,94); Stadion Miejski: energia elektryczna (4.139,20), woda (934,07); Orlik: energia elektryczna (2.545,91), woda (27,38).

✓ Kryta Pływalnia – 88.335,19 zł

✓ Stadion Miejski – 5.073,27 zł

✓ Orlik – 2.573,29 zł

– zakup usług remontowych - wydatki w ramach tego paragrafu wyniosły 1.722,57 zł, co stanowi 10,44% planu. Na Krytej Pływalni dokonano naprawy instalacji hydraulicznej (420,66). Na Stadionie Miejskim dokonano remontu ogrodzenia (579,56) oraz naprawiono kosiarki spalinowe (722,35).

– zakup usług zdrowotnych - 695,00 zł, co stanowi 59,15% planu. Są to wydatki związane z ochroną zdrowia pracowników – wydatki na obowiązkowe badania lekarskie: pracownicze i zlecone przez sanepid, które muszą mieć wszyscy pracownicy MOSiR.

– zakup usług pozostałych - na poniesione wydatki w wysokości 23.042,87 zł, co stanowi 38,57% planu, składają się między innymi: - wydatki na Krytej Pływalni: ścieki (5.497,06), śmieci (500,02), konserwacja centrali telefonicznej (184,50), nadzór BHP i PPOŻ. (1.643,29), opłata za odtwarzanie muzyki Zaiks (1.776,50), opieka informatyczna nad systemem w kasie (2.214,00), dzierżawa dystrybutora z wodą (36,80), opłata roczna za dozór techniczny (488,80), budowa strony BIP (1.450,17), usługi gastronomiczne na organizowanych imprezach sportowych, np. Dni Lipna, turnieje (3.900,00), wynajem sprzętu do odśnieżania przy basenie (122,00), opłaty pocztowe (103,15), opłaty sanepidowskie (367,77), przegląd kotłowni olejowej (738,00), usługa transportowa dzieci z Akademii Piłkarskiej (332,10), pozostałe (144,60).

Wydatki związane z działalnością Stadionu Miejskiego to: wywóz śmieci (271,72), usługa elektryczna (153,72), przegląd kotłowni olejowej (430,50), pomiary ochrony P. Poż. (553,50), usługa kominiarska (317,34), przegląd okresowy pięcioletni budynków (1.230,00), szczepienie kasztanowców (540,00).

Na Orlik wydano: ścieki (40,85), śmieci (6,48).

- ✓ Kryta Pływalnia – 19.498,76 zł
- ✓ Stadion Miejski – 3.496,78 zł
- ✓ Orlik – 47,33 zł

– zakup usług dostępu do sieci Internet - 698,60 zł, co stanowi 34,25% planu.

– opłaty z tytułu usług telefonii komórkowej – 1.996,76 zł, co stanowi 41,60% planu.

– opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej - 433,49 co stanowi 32,84% planu.

– podróże służbowe krajowe – 1.554,56 zł, co stanowi 35,99% planu. Na podróże służbowe składa się: ryczałt za dojazdy (1.379,04) i delegacje (175,52).

– różne opłaty i składki - 123,00 zł, co stanowi 15,22% planu. W ramach tego paragrafu zapłacono za roczny abonament i utrzymanie serwera w ramach własnej strony internetowej MOSiR-u

– odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 18.150,00 zł,

– opłaty na rzecz budżetu jednostek samorządu terytorialnego – 23.936,70 zł, c

– szkolenia pracowników nie będących członkami służby cywilnej – 1.024,00 zł, co stanowi 31,03% planu.

Zakłady budżetowe

Zakład Gospodarki Mieszkaniowej zajmuje się zarządzaniem i administracją budynków komunalnych stanowiących zasoby gminy oraz Wspólnot Mieszkaniowych.

Zakład Gospodarki Mieszkaniowej na dzień 31 grudnia 2010 roku zajmował się administrowaniem 96 budynków, z czego:

- 16 budynków dot. w całości zasobów gminy,
- 72 budynki wspólnot mieszkaniowych,
- 3 budynki wspólnot zewnętrznych administrowane przez ZGM ,
- 5 budynków, gdzie zlecono zarządzanie ZGM-owi nie będących zasobami gminy.

Sprzedaż i koszty oraz wynik finansowy za 6 miesięcy 2011 (bez amortyzacji) kształtowały się następująco:

| LP | Wyszczególnienie | Sprzedaż | Otrzymana dotacja | Koszty uzyskania przychodu | Wynik finansowy |
|----|---|---------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|
| 1 | Dział Gospodarki Mieszkaniowej | 719 958,15 | 177 883,15 | 766 191,54 | + 131 649,76 |
| | Przekazanie f-szu remontowego na rach. Wspólnot | | - 106 674,64 | | - 106 674,64 |
| 2 | Ekipa Remontowo Budowlana | 126 841,58 | - | 215 524,72 | - 88 683,14 |
| 3 | Zarządzanie Wspólnotami | 167 574,62 | - | 119 325,22 | + 48 249,40 |
| 4 | Re faktury | 493,63 | | 493,63 | 0 |
| 5 | Pozostałe przychody | 75 347,24 | - | 50 431,20 | + 24 916,04 |
| | Ogółem | 1 090 215,22 | 71 208,51 | 1 151 966,31 | + 9 457,42 |

Z powyższego zestawienia wynika, że Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Lipnie zamknął się wynikiem dodatnim w wysokości 9.457,42 zł. Należności ogółem na dzień 30 czerwca 2011r. wynoszą 455.2169,43 zł, w tym wymagalne - 365.189,68 zł i stanowią około 42 % przypisu należności półrocznych. Należy nadmienić iż w/w należności dotyczą nie zapłaconych przez lokatorów czynszów oraz opłat za media i mimo stosowania pełnej procedury windykacyjnej są trudne do ściągnięcia.

Zobowiązania ZGM na dzień 30-06-2011 roku stanowią kwotę 166.434,53 zł i są w całości zobowiązaniami niewymagalnymi.

Informacje dotyczące kształtowania się WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Lipna na lata 2011-2019 przyjęta została Uchwałą Nr III/9/2010 Rady Miejskiej w dniu 29 grudnia 2010 roku w sprawie uchwalenia WPF na lata 2011-2019. Zmiany powyższej uchwały dokonywane były 5 krotnie.

Plan dochodów po zmianach na dzień 30 czerwca 2011 wynosił **43.480.374,00 zł**,

wykonanie dochodów za I półrocze – **22.921.277,15 zł**, co stanowi 52,7 %, w tym:

- dochody bieżące – 40.810.864,00 zł; wykonanie – 22.242.818,82 zł (54,5% planu)

- dochody majątkowe – 2.669.510,00 zł; wykonanie – 678.458,33 zł (25,4% planu)

Plan wydatków na dzień 30 czerwca 2011 wynosił **43.480.374,00 zł**, wykonanie – 20.648.303,96 zł (47,5 %),

w tym: - wydatki bieżące: plan - 38.227.067,00 zł; wykonanie – 19.965.956,91 zł (52,2%)

- wydatki majątkowe: plan 5.253.307,00 zł; wykonanie – 682.347,05 zł (12,9%)

- wynik budżetu planowany- 0 zł; wykonanie + 2.272.973,19 zł

- przychody w łącznej kwocie 1.789.440,00 zł; wykonanie 466.778 zł

- rozchody w wysokości 1.789.440,00 zł; wykonanie 627.470,17 zł

Na dzień 30 czerwca 2011r osiągnięta została nadwyżka operacyjna w wysokości 2.276.861,91 zł. Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów ogółem wynosi 5,83%, natomiast zadłużenie gminy liczone do dochodów ogółem wynosi 27,78 %. W 2011 roku Gmina nie spełnia wskaźnika spłaty z art.243 z uofp. Realizacja przedsięwzięć WPF na dzień 30 czerwca 2011r. została przedstawiona w załączniku Nr 10

Informacja dotycząca stanu należności i zobowiązań wymagalnych

Na dzień 30 czerwca 2011r. Gmina nie posiadała zobowiązań wymagalnych. Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych obligacji komunalnych na dzień 30.06.2011 r. wynoszą **11.918.743,40 zł, co stanowi 27,41 % planowanych dochodów ogółem**, z tego:

- z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów – 5.118.743,40 zł
- z tytułu wyemitowanych obligacji komunalnych - 6.800.000 zł

Spląty rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów i pożyczek były regulowane w wyznaczonych terminach i wyniosły w I półroczu br. - 627.470,17 zł , natomiast wydatki na obsługę długu - **329.344,55 zł**;

W I półroczu 2011 roku nie wystąpiła konieczność spłaty potencjalnych zobowiązań z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń.

Należności wymagalne Gminy na dzień 30.06.2011r. wg sprawozdania Rb-27S wyniosły **1.052.016,66 zł**. Są to:

- należności przejęte po zlikwidowanym zakładzie budżetowym - 394.574,74 zł;
- zaległości z tytułu podatków i opłat lokalnych - 581.116,98 zł;
- zaległości za usługi MOPS oraz decyzje o zwrocie niesłusznie pobranych zasiłków- 33.132,61 zł;
- zaległości w opłatach za wieczyste użytkowanie – 43.192,33 zł;

Wg sprawozdania RB - N(wg wartości nominalnej) wyniosły **3.165.426,69 zł , w tym:**

- należności wymagalne Gminy (bez odsetek) – 974.444,11 zł;
- zaległości z tytułu czynszów i mediów w ZGM - 365.189,68 zł;
- należności z tytułu funduszu alimentacyjnego (zadanie zlecone) -1.825.792,90 zł;

Ponadto Burmistrz Miasta nie zaciągał zobowiązań mających wartość ponad 1 mln zł, nie udzielał pożyczek z budżetu oraz nie udzielał poręczeń i gwarancji.

W ramach udzielonego upoważnienia dokonywał lokowania nadwyżek środków pieniężnych na lokatach negocjowanych w innych bankach niż bank obsługujący gminę.

Jak wynika z przedstawionej informacji realizacja budżetu w I półroczu 2011 r. przebiegała prawidłowo, a załączniki przedstawione do niniejszego sprawozdania zostały sporządzone na podstawie danych wynikających ze sprawozdań budżetowych jst oraz wykonania planów finansowych jednostek budżetowych, samorządowych instytucji kultury, samorządowego zakładu budżetowego, przedłożonych do Regionalnej Izby Obrachunkowej.

Lipno, dnia 12 sierpnia 2011 roku