

## *Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Miasta Lipna za 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 rok 2011 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 31 grudnia 2011 wynosił **45.388.757,00 zł** , wykonanie dochodów – **43.176.420,04 zł**, co stanowi 95,13 %, w tym:

- dochody bieżące – 42.814.038,00 zł; wykonanie – 40.825.425,33 zł ( 95,36% planu)
- dochody majątkowe – 2.574.719,00 zł; wykonanie – 2.350.994,71 zł ( 91,31% planu)

Plan wydatków po zmianie na dzień 31 grudnia 2011 roku wynosił **45.694.757,00 zł** , wykonanie – **42.827.111,57 zł** ( 93,72%), w tym:

- wydatki bieżące: plan – 40.628.351,00 zł; wykonanie – 39.121.645,16 zł ( 96,29% )
- wydatki majątkowe: plan - 5.066.406,00 zł; wykonanie – 3.705.466,41 zł ( 73,14%)
- przychody w łącznej kwocie 2.095.440,00 zł; wykonanie 2.094.778,00 zł
- rozchody w wysokości 1.789.440,00 zł; wykonanie 1.789.440,00 zł
- wynik budżetu: plan (-) 306.000,00 zł; wykonanie (+) 349.308,47 zł.

### **Realizacja dochodów w 2011 roku**

Faktyczne wykonanie dochodów Gminy Miasta Lipna na koniec 2011 roku wyniosło **43.176.420,04 zł** a ich źródłem były:

- **dotacje - 13.912.618,44 zł**
- **subwencje – 13.665.505,00 zł**
- **dochody własne – 15.598.296,60 zł**

**Wykonanie dochodów w układzie tabelarycznym**

Lp.	TREŚĆ	Plan 2011	Wykonanie 2011	% wykonania	struktura %
1	Dotacje	14 163 491,00	13 912 618,44	98,23%	29,62%
2	Subwencje	13 665 505,00	13 665 505,00	100,00%	36,33%
3	Dochody własne	17 562 761,00	15 598 296,60	88,81%	34,05%
	<b>Razem</b>	45 391 757,00	43 176 420,04	95,13%	100,00%



**Dotacje** ; plan – 14.163.491,00 zł, wykonanie – 13.912.618,44 zł co stanowi 98,23 % planu i przedstawiały się następująco:

1) *na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami*; plan – 6.284.036,00 zł, wykonanie – 6.281.719,42 zł

Środki zostały przekazane przez:

- Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego – 6.252.374,83 zł
- GUS na spis powszechny ludności i mieszkań – 29.344,59 zł

Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej otrzymano kwotę w wysokości 6.252.374,83 zł na:

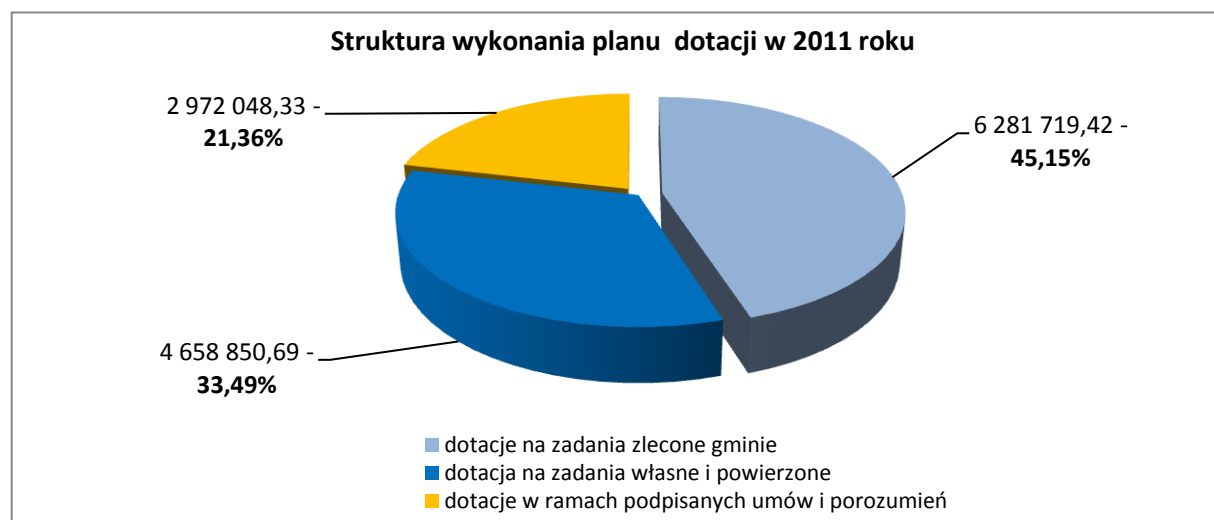
- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jej zwrotu; plan – 4.112,00 zł, wykonanie – 4.111,11 zł,
- wynagrodzenia pracowników realizujących w urzędzie zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (USC i Ewidencja Ludności); plan – 156.200,00 zł, wykonanie – 156.200,00 zł,
- spis powszechny; plan 29.499,00 zł, wykonanie – 29.344,59 zł,
- aktualizacja spisu wyborców; plan - 2.300,00 zł, wykonanie – 2.295,75 zł,
- wybory do Sejmu i Senatu; plan – 24.987,00 zł, wykonanie – 24.665,15 zł,
- wydanie decyzji administracyjnych o ubezpieczeniu zdrowotnym finansowanym ze środków publicznych; plan – 365,00 zł, wykonanie – 299,59 zł,
- obsługa mieszkańców oraz wypłata świadczeń w zakresie zasiłków rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego; plan – 6.032.325,00 zł, wykonanie – 6.032.268,83 zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne od osób pobierających niektóre świadczenia; plan – 21.848,00 zł wykonanie – 21.434,40 zł,

- świadczenia wypłacane zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 27.09.2011r w szczególnych warunków realizacji rządowego wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne; plan – 12.400,00 zł, wykonanie – 11.100,00 zł.
- 2) **na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych i powierzonych;** plan – 4.993.304,00 zł, wykonanie – 4.658.850,69 zł,
- Na realizację zadań własnych i powierzonych Wojewoda Kujawsko-Pomorski przekazał dotację na:
- utrzymanie mogił żołnierzy wojennych; plan – 3.000,00 zł, wykonanie – 3.000,00 zł,
  - ubezpieczenie zdrowotne podopiecznych MOPS, pobierających zasiłki stałe; plan – 57.110,00 zł, wykonanie – 57.108,49 zł,
  - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe; plan – 2.292.789,00 zł, wykonanie – 2.178.267,00 zł,
  - zasiłki stałe; plan – 699.862,00 zł, wykonanie – 698.775,69 zł,
  - funkcjonowanie MOPS; plan – 506.892,00 zł, wykonanie – 506.892,00 zł,
  - program *Pomoc państwa w zakresie dożywiania* (dożywianie dzieci, doposażenie stołówek, zasiłki celowe na zakup żywności , świadczenia rzeczowe, dożywianie w szkołach i kuchni MOPS; plan – 322.000,00 zł, wykonanie – 321.999,47 zł,
  - pomoc materialna dla uczniów; plan – 1.111.651,00 zł, wykonanie – 892.808,04 zł.
- 3) **dotacje przyznane w ramach podpisanych umów i zawartych porozumień;** plan – 2.886.151,00 zł, wykonanie - 2.972.048,33 zł, w tym:
- dotacja celowa od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w ramach programu „Narodowy program przebudowy dróg lokalnych 2008-2011”, która dotyczyła inwestycji **Modernizacja drogi gminnej Nr 171150 C ul. Przekop**. Na powyższe zadanie wydatkowano kwotę 472 242,58 zł z czego przez Skarb Państwa dofinansowano kwotę 211 208,34 zł,
  - dotacje celowe otrzymywane od gmin sąsiednich jako refundacja kosztów za utrzymanie dzieci w niepublicznych punktach przedszkolnych, niebędących mieszkańcami Gminy Miasta Lipna; plan – 30.800,00 zł, wykonanie – 31.800,00 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, wykonanie – 654.409,62 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 – 263.133,00 zł, wykonano – 253.232,41 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, wykonanie – 13.406,33 zł ;
  - dotacja w wysokości 23.195,52 zł w tym: z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 11.597,76 zł oraz Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 11.597,76 zł. wydatkowana na demontaż, transport i utylizację wyrobów zawierających azbest z terenu Miasta Lipna.

- 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, wykonanie – 15.000,00 zł,
- dotacja z Ministerstwa Gospodarki; Departament Instrumentów Wsparcia na przedsięwzięcie pn: „ *Program Oczyszczania Kraju z azbestu na lata 2009-2032*” plan 16.480 zł; wykonanie – 16.480,00 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, wykonanie – 9.719,84 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*; wykonanie – 1.464.477,72 zł;
- dotacja rozwojowa na dofinansowanie zadania pn. *Rewitalizacja budynku Ratusza Miejskiego* współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach działania *Rewitalizacja zdegradowanych dzielnic miast Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013*; wykonanie – 269.118,55 zł;
- dotacja celowa otrzymana ze Starostwa Powiatowego na dofinansowanie działalności Miejskiej Biblioteki Publicznej; plan – 10.000,00 zł, wykonanie – 10.000,00 zł

#### Wykonanie dotacji w układzie tabelarycznym

Lp.	TREŚĆ	Plan 2011	Wykonanie 2011	% wykonanie planu	% struktura wykonania
1	dotacje na zadania zlecone gminie	6 284 036,00	6 281 719,42	99,96%	45,15%
2	dotacja na zadania własne i powierzone	4 993 304,00	4 658 850,69	93,30%	33,49%
3	dotacje w ramach podpisanych umów i porozumień	2 886 151,00	2 972 048,33	102,98%	21,36%
<b>Razem</b>		<b>14 163 491,00</b>	<b>13 912 618,44</b>	<b>98,23%</b>	<b>100%</b>



**Subwencje;** plan – 13.665.505,00 zł, wykonanie – 13.665.505,00 zł co stanowi 100 % planu i przedstawiały się następująco:

- **część oświatowa subwencji ogólnej;** plan – 9.829.040,00 zł, wykonanie – 100%
- **część wyrównawcza subwencji ogólnej;** plan – 3.556.767,00 zł, wykonanie – 100%
- **część równoważąca subwencji ogólnej;** plan – 279.698,00 zł, wykonanie – 100%

**Dochody własne;** plan – 17.562.761,00 zł, wykonanie – 15.598.296,60 zł co stanowi 88,81% planu i przedstawiały się następująco:

Na dochody własne gminy w 2011 roku składały się:

**1) wpływy z podatków lokalnych – 5.726.887,23 zł (plan - 6.379.875,00 zł)**

Wykonanie wpływów z poszczególnych podatków przedstawia się następująco:

- podatek od nieruchomości – 4.922.584,36 zł, w tym od osób prawnych: 3.403.547,54 zł i osób fizycznych 1.519.036,82 zł,
- podatek rolny – 20.276,20 zł, w tym od osób prawnych 77,00 zł i od osób fizycznych 20.199,20 zł;
- podatek leśny – 3.212,00 zł, w tym od osób prawnych 2.781,00 zł i od osób fizycznych 431,00 zł;
- podatek od środków transportowych – 368.385,00 zł, w tym od osób prawnych 268.442,00 zł i od osób fizycznych 99.943,00 zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 327.771,00 zł w tym od osób prawnych 9.394,00 zł i od osób fizycznych 318.377,00 zł,
- podatek od spadków i darowizn – 67.438,00 zł,
- karta podatkowa – 17.220,67 zł.

Zaległości i nadpłaty podatków lokalnych na dzień 31 grudzień 2011 roku przedstawiały się następująco:

- w podatku od nieruchomości od osób prawnych – zaległości w kwocie 325.850,03 zł oraz nadpłaty w kwocie 1.658,19 zł
- w podatku od nieruchomości od osób fizycznych – zaległości w kwocie 238.588,80 zł oraz nadpłaty w kwocie 4.526,55 zł
- w podatku rolnym od osób fizycznych – zaległości w kwocie 4.852,41 zł oraz nadpłaty w kwocie 58,63 zł
- w podatku leśnym od osób fizycznych - zaległości w kwocie 114,60 zł oraz nadpłata w kwocie 9,00 zł
- w podatku od środków transportowych od osób fizycznych – zaległości w kwocie 5.203,70zł .

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy stanowią kwotę **1.064.638,72 zł**, natomiast skutki decyzji dotyczących umorzeń zaległości podatkowych wynoszą **11.035,10 zł** i zostały przedstawione poniżej:

Rodzaj podatku	Obniżenie maksymalnych stawek podatków	Skutki udzielonych umorzeń podatku
Podatek od nieruchomości	855.451,77	7.995,10
Podatek od śr. transportowych	209.186,95	3.040,00
<b>RAZEM</b>	<b>1.064.638,72</b>	<b>11.035,10</b>

Wykaz osób prawnych i fizycznych oraz jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, którym w zakresie podatków udzielono w 2011 r. ulg w postaci umorzenia, odroczenia oraz rozłożenia na raty przedstawia załącznik nr 4 i 4A

Do wszystkich zalegających podatników zostały wysłane upomnienia. Wielu z nich dokonało wpłaty, ale wiele osób również zwróciło się z podaniem do Burmistrza Miasta Lipna o umorzenie lub rozłożenie na raty zaległych zobowiązań. W przypadkach uzasadnionych ważnym interesem podatnika, a w szczególności możliwościami płatniczymi, organ podatkowy przychylił się do wniosków dłużników i wyraził zgodę na ww. ulgi. Nie wszyscy jednak poczuwają się do spłaty swoich zobowiązań i w związku z tym wystawione zostały tytuły wykonawcze do Naczelnika Urzędu Skarbowego w Lipnie.

## **2) dochody z majątku gminy – 572.544,43zł**

Dochody z majątku gminy zaplanowano w wysokości **920.00,00 zł** a ich wykonanie wyniosło 62,23%. Wpływy w tej grupie dochodów przedstawiały się następująco:

- za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości – 59.867,20 zł,
- dzierżawa i najem – 106.487,13 zł,
- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego gruntu w prawo własności – 17.442,10 zł,
- sprzedaż składników majątkowych – 388.748,00 zł,

W 2011 r. zostały udzielone dwie ulgi w postaci rozłożenia na raty z tytułu zaległej opłaty za dzierżawę gruntu w łącznej wysokości 1.266,00 zł i umorzenia odsetek za zwłokę w kwocie 116,00 zł, z czego wpłynęło na dzień 31.12.2011r. - 930,00 zł oraz jedna ulga w postaci rozłożenia na raty zaległej opłaty z tytułu użytkowania wieczystego gruntu w wysokości 936,92 zł i umorzenia odsetek za zwłokę w kwocie 93,00 zł, z czego wpłynęło 585,92 zł.

W 2011 r. udzielone zostały również trzy ulgi w postaci umorzenia zaległej opłaty z tytułu dzierżawy gruntu w wysokości 4.504,55 zł wraz z odsetkami za zwłokę w kwocie 580,62 zł, a także jedna ulga w postaci umorzenia zaległej opłaty z tytułu użytkowania wieczystego gruntu w wysokości 415,50 wraz z odsetkami za zwłokę w kwocie 41,00 zł.

Z należności długoterminowych z tytułu nabycia działek na własność - rozłożenia na raty- w 2011 r. wpłynęło 8.670,00 zł.

Na dzień 31.12.2011 r. zaległości z tytułu opłat lokalnych wynoszą:

- ✓ użytkowanie wieczyste - 2.914,57 zł,
- ✓ najem i dzierżawa - 27.288,50 zł.

Do wszystkich zalegających dłużników zostały wysłane wezwania z ostrzeżeniem o możliwości przekazania informacji o zaległym zadłużeniu do rejestru dłużników BIG InfoMonitor. Wielu z nich dokonało wpłaty, ale wiele osób również zwróciło się z podaniem do Burmistrza Miasta Lipna o umorzenie lub rozłożenie na raty. W przypadkach uzasadnionych ważnym interesem dłużnika, a w szczególności możliwościami płatniczymi dłużnika, wierzyciel przychylił się do wniosków dłużników i wyraził zgodę na ww. ulgi. Nie wszyscy jednak poczuwają się do spłaty swoich zobowiązań. Ich sprawy zostały skierowane na drogę sądową, a ponadto wpisane do rejestru dłużników BIG InfoMonitor.

## **3) udział w dochodach uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 9.044,17 zł. (plan – 9.870,00 zł)**

Dochody te pobierane są za informacje adresowe oraz udział w zaliczce alimentacyjnej należnej gminie.

## **4) udziały we wpływach z podatków budżetu państwa – 6.227.246,11 zł**

Zaplanowano w uchwale budżetowej dochody w wysokości **5.961.962,00 zł**, a ich wykonanie wyniosło 104,45%, w tym:

- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych PIT – 5.893.766,00 zł,
- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych CIT – 333.480,11 zł.

**5) dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe – 1.817.128,73 zł (plan – 2.715.406,00 zł)**

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

**a) Urząd Miejski – 468.847,52 zł (plan – 977.361,00 zł)**

- *rozdział 75023 – 25.165,31 zł* (wpływy z tytułu odsetek od lokat, zwroty za energię na targowisku),
- *rozdział 75616 – 75.762,00 zł* (rekompensaty utraconych dochodów)
- *rozdział 85154 – 1.615,75 zł* (wpłaty dot. niesłusznie wypłaconych kwot w roku 2010),
- *rozdział 90015- 0,01 zł* (rozliczenie wydatków niewygasających)
- *rozdział 90019 – 134.345,14 zł* (dochody z opłat Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej),
- *rozdział 90095 – 231.959,31 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 – 904.111,39 zł (plan - 1.167.034,00 zł)**

Wykonanie obejmuje dochody poszczególnych jednostek (szkół, przedszkoli i gimnazjum), które dotyczyły wpływów z najmu i dzierżawy, wpływów za wyżywienie dzieci i personelu, wpływy z darowizn, prowizje z PZU i pozostałe:

- *rozdział 80101 – 255.475,57 zł,*
- *rozdział 80104 – 540.861,21 zł,*
- *rozdział 80110 – 107.774,61 zł.*

**c) Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej – 193.631,22 zł, (plan – 221.011,00 zł)**

- *rozdział 85212 – 70.867,60 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 – 1.750,00 zł* (dochody z tytułu zwrotów nienależnie pobranych zasiłków stałych za lata ubiegłe,
- *rozdział 85219 – 2.829,12 zł* (refundacja dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracownika zatrudnionego w ramach POKL „Szansa na sukces”.
- *rozdział 85228 – 117.704,50 zł* (usługi opiekuńcze w zakresie zaspokojenia codziennych potrzeb życiowych, podstawowej opieki higieniczno – sanitarnej, zaspokajania kontaktu z otoczeniem). MOPS w decyzji przyznającej usługi opiekuńcze określa ich zakres, okres i miejsce świadczenia oraz wysokość odpłatności, którą ponosi osoba potrzebująca opieki. Usługami opiekuńczymi objętych było 118 środowisk, liczba godzin usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania podopiecznego wyniosła 40.587. Udział własny podopiecznych został określony procentowo wg uzyskiwanych dochodów na mocy Zarządzenia nr 6/11 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 18 stycznia 2011r. Na tej podstawie dokonywane sa rozliczenia, zaś pobrane środki pieniężne w całości zostały przekazane na konto Urzędu Miejskiego.
- *rozdział 85295 – 480,00 zł* (zwroty nienależnie pobranych zasiłków celowych – lata ubiegłe)

**d) Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji – 250.538,60 zł (plan – 350.000,00 zł)**

Dochody Krytej Pływalni dotyczyły wpływów z usług w tym:

- szkoły prywatne i spoza Lipna - 19 494,50 zł
- bilety indywidualne - 70 425,00 zł
- szkołka pływania Pro Activ Rekreacja i Sport - 37 953,00 zł
- wynajem małego basenu - Uniwersytet Trzeciego Wieku - 2 470,00 zł
- karnety na basen - 6 437,60 zł
- opłata za zniszczony pasek – 50,00 zł
- aerobik - 28 517,00 zł
- reklama - 600,00 zł
- dzierżawa dystrybutorów z batonami i napojami - 4 179,50 zł
- zwrot podatku VAT z Urzędu Skarbowego - 80 412,00 zł

**6) dochody pozyskane z realizacji wspólnych zadań z jst – 55.444,78 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

**7) wpływy z opłat – 899.858,77 zł**

Zaplanowano wpływy z opłat w wysokości **965.220,00 zł**, a ich wykonanie wyniosło 93,23%. Wpływy te dotyczyły:

- opłaty targowej – 143.175,50 zł. Poziom wykonania zależy od ilości osób handlujących na targowisku i powierzchni zajętych na sprzedaż towarów,
- opłaty skarbowej – 426.143,20 zł. Kwota ta zależy od ilości wydawanych zaświadczeń, składanych pełnomocnictw zarówno w sprawach administracyjnych jak i sądowych,
- za zajęcie pasa drogowego – 16.302,75 zł,
- zezwolenia na sprzedaż alkoholu – 313.377,32 zł. Dochód z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wynika z ustawy „O wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi” i zależy od ilości wydanych zezwoleń i funkcjonujących punktów sprzedaży oraz ilości sprzedanego alkoholu w roku ubiegłym.
- koncesji i licencji – 860,00 zł.

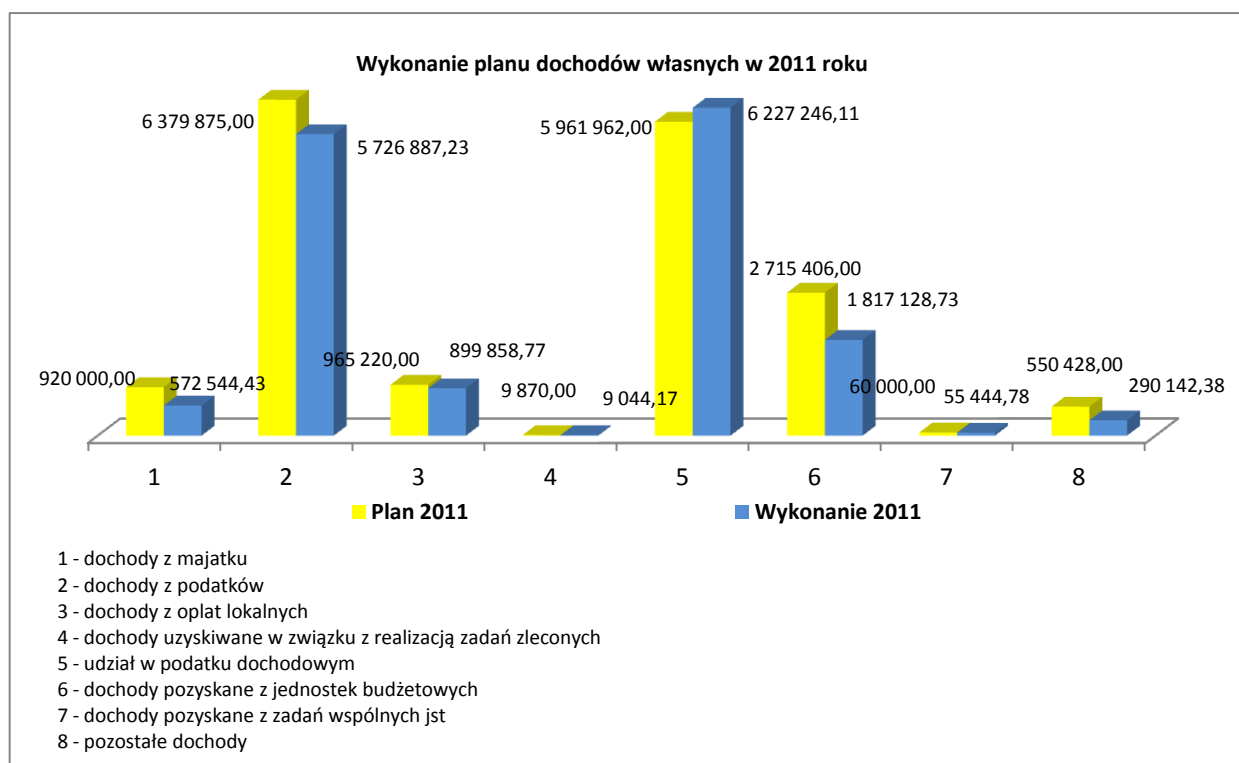
**8) pozostałe dochody – 290.142,38 zł (plan – 550.428,00 zł)**

- odsetki – 285.728,89 zł
  - od nieterminowych wpłat z tytułu opłat lokalnych – 4.684,33 zł
  - wpływy z urzędów skarbowych – 784,51 zł
  - od nieterminowych wpłat podatków – 277.541,22 zł
  - pozostałe odsetki – 2.718,83
- inne – 4.413,49 zł



**Wykonanie dochodów własnych w układzie tabelarycznym**

Lp.	Rodzaj	Plan 2011	Wykonanie 2011	% wykonania	Struktura %
1	Dochody z majątku	920 000,00	572 544,43	62,23%	5,23%
2	Dochody z podatków	6 379 875,00	5 726 887,23	89,76%	43,52%
3	Dochody z opłat lokalnych	965 220,00	899 858,77	93,23%	43,52%
4	Dochody uzyskiwane w związku z realizacją zadań zleconych	9 870,00	9 044,17	91,63%	0,21%
5	Udział w podatku dochodowym	5 961 962,00	6 227 246,11	104,45%	41,53%
6	Dochody pozyskane z jednostek budżetowych	2 715 406,00	1 817 128,73	66,92%	4,71%
7	Dochody pozyskane z zadań wspólnych jst	60 000,00	55 444,78	92,41%	0,37%
8	Pozostałe dochody	550 428,00	290 142,38	52,71%	4,43%
	<b>Razem</b>	<b>17 562 761,00</b>	<b>15 598 296,60</b>	<b>88,81%</b>	<b>x</b>

**Realizacja wydatków w 2011 roku**

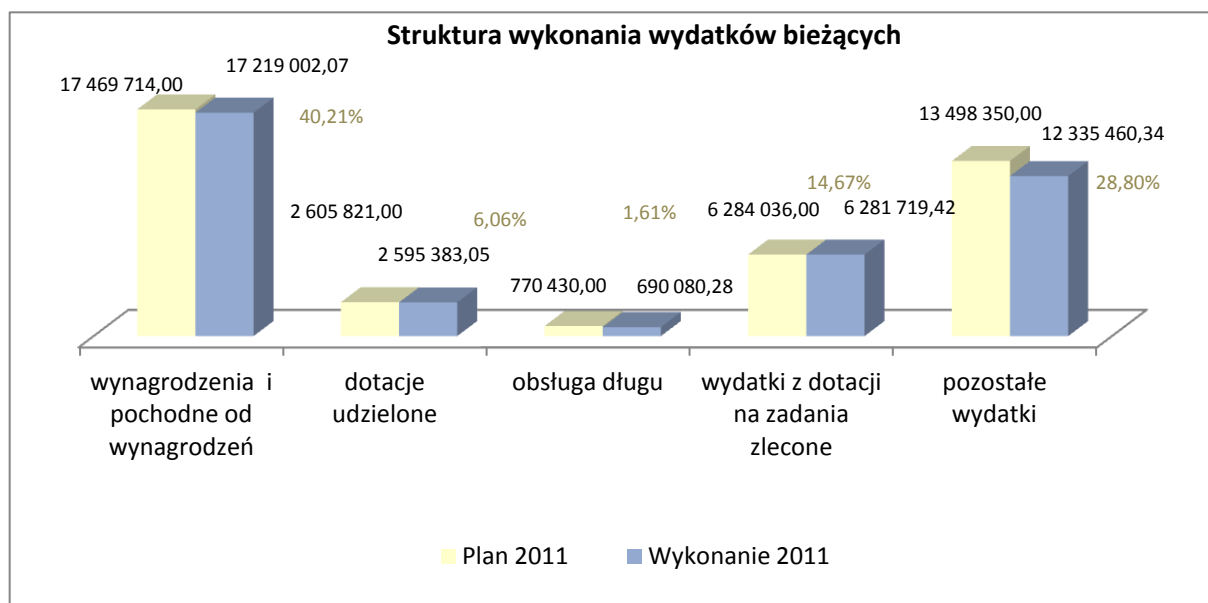
Wydatki Gminy Miasta Lipna uchwalono na rok 2011 w kwocie **41.692.733,00 zł** i a w ciągu roku zwiększone zostały do kwoty **45.694.757,00 zł**. Dokonywane zmiany planu wydatków następowały w dostosowaniu do zmieniających się dochodów budżetowych. Podstawę zmian planowanych wydatków w trybie ich przemieszczeń pomiędzy działami, rozdziałami, paragrafami klasyfikacji budżetowej stanowiły okresowe analizy przebiegu realizacji wydatków w dostosowaniu do faktycznych potrzeb.

Wykonanie budżetu po stronie wydatków odbywało się w granicach określonych limitami a także proporcjonalnie do zrealizowanych dochodów i wyniosło **42.827.111,57 zł** co stanowi **93,72 %** planu, w tym:

- wydatki majątkowe – **3.705.466,41 zł**
- wydatki bieżące - **39.121.645,16 zł**

#### Struktura wykonania wydatków budżetowych za 2011 rok

Wyszczególnienie	Plan 2011	Wykonanie 2011	wykonanie w %	struktura wykonania w %
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>5 066 406,00</b>	<b>3 705 466,41</b>	<b>73,14%</b>	<b>8,65%</b>
<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	<b>40 628 351,00</b>	<b>39 121 645,16</b>	<b>96,29%</b>	<b>91,35%</b>
wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	17 469 714,00	17 219 002,07	98,56%	40,21%
dotacje udzielone	2 605 821,00	2 595 383,05	99,60%	6,06%
obsługa długu	770 430,00	690 080,28	89,57%	1,61%
wydatki z dotacji na zadania zlecone	6 284 036,00	6 281 719,42	99,96%	14,67%
pozostałe wydatki	13 498 350,00	12 335 460,34	91,38%	28,80%
<b>Razem</b>	<b>45 694 757,00</b>	<b>42 827 111,57</b>	<b>93,72%</b>	<b>100,00%</b>



Wydatki majątkowe w 2011 zrealizowano w kwocie **3.705.466,41 zł** co stanowi **73,14 %** wielkości planu. W wydatkach tych znalazły się inwestycje:

- współfinansowane z funduszy unijnych, na które Gmina Miasta Lipna wykorzystwała środki w wysokości **2.235.049,01 zł** z czego 85% w wysokości **1.887.741,68 zł** to środki z UE, natomiast 15% w wysokości **347.307,33 zł** to kwota, którą Gmina Miasta Lipna zabezpieczyła ze środków własnych. Inwestycje te dotyczyły realizacji programów operacyjnych pn: „ *Przywrócenie historycznego znaczenia Placu Dekerta z jednoczesną modernizacją sieci wodociągowej, kanalizacyjnej i energetycznej*” oraz „ *Rewitalizacja klasycystycznego budynku ratusza miejskiego*” (dokładny opis przedstawia załącznik 3 i 3A do niniejszego zarządzenia).

- współfinansowane z programów krajowych, na które miasto wykorzystało środki w wysokości **472.242,58 zł**. Kwota ta dotyczy „Modernizacji drogi gminnej Nr 171150C ul. Przekop w Lipnie wraz z projektowaniem” realizowanej w ramach programu „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011”
- pozostałe – **998.174,82 zł**

Dokładny opis wydatków majątkowych przedstawia załącznik nr 3 i 3A do niniejszego sprawozdania.

Wydatki bieżące na koniec 2011 roku w wysokości **39.121.645,16 zł** stanowią **91,35 %** ogólnej struktury wydatków.

## **Omówienie wydatków ponoszonych przez dysponentów budżetu w 2011 roku**

### **Wydział Gospodarki Komunalnej**

Zadania z zakresu gospodarki komunalnej realizowane były w poszczególnych rozdziałach:

**60016 – Drogi publiczne gminne** – plan wydatków 1.187.099,00 zł; wykonanie – 997.890,24 zł

Wydatki tego rozdziału dotyczą wydatków majątkowych i zostały przedstawione w załączniku Nr 3.

**60095 – Pozostała działalność** – plan wydatków 430.976,00 zł; wykonanie – 103.018,88 zł (23,90%)

Wydatki w tym rozdziale dotyczą:

- wykonanie projektu stałej organizacji ruchu drogowego ulice: Dębowa, Modrzewiowa, Bukowa, Klonowa oraz Wierzbowa – 3.500,00 zł,
- zakup materiałów do remontu dróg (beton i cement) – 4.501,81 zł,
- obrzeża trawnikowe – 6.346,19 zł
- remonty cząstkowe ulic gminnych na terenie miasta - grysami i emulsją asfaltową, mieszanką mineralno-asfaltową – 8.038,47 zł,
- profilowanie dróg gruntowych równiarką samojezdną – 5.309,05 zł,
- naprawa dróg gruntowych – 24.198,48 zł,
- naprawa ubytków nawierzchni asfaltowej w ulicy Kiliańskiego w Lipnie – 24.600,00 zł
- przebudowa zjazdu z ulicy Sportowej – 4.920,00 zł,
- kruszenie gruzu kruszarką mobilną – 13.986,64 zł,
- usługa transportowa wykonana w związku z remontem ul. Kłokockiej – 4.543,24 zł,
- obniżenie krawężnika i nawierzchni chodnika przy przejściu dla pieszych - ulica Polna i pomalowanie oznakowania poziomego – 3.075,00 zł.

**70001 – Zakłady gospodarki mieszkaniowej** - plan wydatków 439.500,00 zł w tym bieżących 423.500,00 zł; wykonanie – 430.045,52 zł (97,85% planu) w tym bieżących 414.363,02 zł

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

- dotacja przedmiotowa – 414.363,02 zł, w tym:
  - dotacja na f-sz remontowy – 226.837,60 zł,
  - dopłata do mieszkań socjalnych - 21.418,22 zł,
  - na koszty zarządu - 166.107,20 zł,
- dotacja celowa inwestycyjna – 15.682,50 zł ( omówienie w zał. Nr 3a)

**70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami** - plan wydatków wynosił 146.557,00 zł, w tym bieżących 36.557,00 zł; wykonanie – 79.880,20 zł (54,50%) w tym bieżących 28.643,62 zł

Poniesione wydatki dotyczyły przede wszystkim:

- wyceny szacunkowej lokali komunalnych w mieście – 17.263,80 zł, z czego zostały zwrócone wydatki w wysokości 11.143,25 zł
- zakup znaków drogowych – 5.759,11 zł,
- obsługa wierzytelności po byłym Zakładzie Obsługi Komunalnej – 4.920,00 zł,
- opłaty hipoteczne, znaki sadowe, opłaty notarialne – 4.890,76 zł
- koszty postępowania sądowego – 1.500,00 zł
- pozostałe wydatki – 5.453,20 zł (wypisy z rejestru gruntów, ogłoszenia w prasie, ogłoszenia w TV kablowej)

**70095 – Pozostała działalność** - plan wydatków 54.300,00 zł; wykonanie – 50.876,88,00 zł (93,70%).

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

**71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego** - plan wydatków 31.000,00 zł; wykonanie – 22.981,44 zł (74,13%)

W rozdziale tym:

- udzielono dotacji celowej na działalność Powiatowej Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej w wysokości – 800,00 zł
- zakupiono opracowania projektów decyzji o warunkach zabudowy – 20.640,78 zł,
- wydatkowano środki na wykonanie map – 1.540,66 zł.

**71014 - Opracowania geodezyjne i kartograficzne** - plan wydatków 26.000,00 zł; wykonanie 18.866,97 zł (91,59%)

Wydatki dotyczyły usług geodezyjnych – podziałów i rozgraniczeń nieruchomości gruntowych.

**71035 - Cmentarze** - plan wydatków 153.447,00 zł; wykonanie – 129.995,46 zł (84,72%), w tym: 3.000 zł pokryte z dotacji na utrzymanie grobów wojennych.

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 wydatków przedstawione zostały w układzie tabelarycznym:

Wydatki 2011	Gmina Miasta Lipna	Gmina Lipna
wynagrodzenia wraz z pochodnymi	90 428,44	33 216,08
wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 014,11	365,46
zakup materiałów i wyposażenia w tym: zakup oleju grzewczego, narzędzia i środki do utrzymania zieleni, artykuły gospodarcze, artykuły chemiczne, pozostałe	21 256,55	4 254,92
zakup energii elektrycznej	4 338,66	1 464,03
zakup usług pozostałych w tym: wywóz nieczystości, konserwacja monitoringu pozostałe usługi	6 040,12	2 006,94
odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 187,86	1 096,67
pozostałe w tym: usługi zdrowotne, dostęp do Internetu, telefonia komórkowa, telefonia stacjonarna	1 729,72	224,95
<b>x</b>	<b>126 995,46</b>	<b>42 629,05</b>

Zestawienie realizacji zadania wspólnego zawiera załącznik nr 5.

**90002 – Gospodarka odpadami** - plan wydatków – 23.197,00,00 zł; wykonanie – 23.195,52 zł (99,99%)

Jest to kwota wydatkowana na demontaż, transport i utylizację wyrobów zawierających azbest z terenu Miasta Lipna. Zadanie to finansowane było z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 11.597,76 zł oraz Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 11.597,76 zł.

**90003 - Oczyszczanie miast i wsi** - plan wydatków – 450.000,00 zł; wykonanie – 449.712,00 zł (99,94%)

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 – 264.544,80,00 zł (99,83%)

Na kwotę tą składają się wydatki związane z:

- zadrzewieniem i zakrzewieniem na terenie miasta Lipna . Szczepienie drzew kasztanowców – 15.000,00 zł . Na ten cel otrzymano środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

- utrzymanie zieleni miejskiej, parku, placów oraz pasów zieleni przy drogach – 249.544,80 zł.

**90005 - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu** - plan wydatków – 100.000,00 zł; wykonanie – 60.000,00 zł (60,00%)

Kwota w tym rozdziale dotyczy inwestycji pn. „*Rekultywacja składowiska odpadów komunalnych przy ulicy Dobrzyńskiej w Lipnie*” (dokładny opis zawiera załącznik nr 3 i 3A).

**90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg** - plan wydatków – 660.000,00 zł; wykonanie – 576.695,44 zł (87,38%)

Kwotę 482.305,58 zł wydatkowano na zakup energii elektrycznej w mieście dla oświetlenia ulicznego natomiast na konserwację oświetlenia ulicznego wydatkowano 94.389,86 zł.

**90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska** - plan wydatków – 186.097,00 zł; wykonanie – 100.720,86 zł (54,12%)

Wydatki bieżące w tym rozdziale to :

- zakup rurociągów – 2.774,14 zł,
- szczepienie drzew kasztanowców – 2.484,00 zł,
- czyszczenie kanalizacji deszczowej – 14.878,08 zł
- opracowanie projektu usuwania azbestu z terenu Miasta Lipna – 20.600,00 zł w ramach programu realizowanego przez Ministerstwo Gospodarki pn. „*Program Oczyszczania Kraju z Azbestu na lata*

2009-2032” . Miasto Lipno otrzymało na ten cel w drodze porozumienia środki w wysokości 16.480,00 zł, pozostała kwota wykorzystana do realizacji tego zadania była wkładem własnym i wyniosła 4.120,00 zł.

Wydatki inwestycyjne w kwocie 59.984,64 zł przedstawione zostały w załączniku 3 i 3A.

**90095 – Pozostała działalność** - plan wydatków – 3.298.077,00 zł; wykonanie – 2.829.965,74 zł (85,81%), w tym wydatki inwestycyjne w kwocie 2.246.799,01 zł, które zostały przedstawione w załączniku nr 3 i 3A.

Za wydatki w tym rozdziale odpowiedzialne są dwa Wydziały: Gospodarki Komunalnej i Organizacyjny. Poniżej przedstawiony jest opis wydatków dotyczących gospodarki komunalnej.

Wydatki bieżące dotyczą:

- zapłata zobowiązań po zlikwidowanym Zakładzie Obsługi Komunalnej – 694,50 zł,
- umowa zlecenie – sprzątanie Targowiska Miejskiego – 7.500,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia – 20.711,27 zł (bilety opłaty targowej, materiały gospodarcze na targowisko),
- ekologiczny plac zabaw – 2.499,53
- grzejniki i materiały do montażu – 2.170,42 zł
- bony towarowe za wygraną w konkursie ekologicznym „Najpiękniejszy balkon, ogród i budynek instytucji” – 2.100,00 zł
- opłaty za pobór energii – 1.084,62 zł,
- usługi remontowe – 22.853,73 zł w tym:
  - naprawa monitoringu – 1.500,00 zł,
  - montaż głowicy telefonicznej – 500,00 zł
  - remont dachu budynku Ratusza nad częścią Wydziału Administracyjnego z papy termo grzewczej wraz z obróbką – 4.655,41 zł,
  - remont ścianki z płyty gipsowo-kartonowej wraz z wymianą drzwi i płytkami w Referacie Księgowości – 3.300,00 zł,
  - remont lokali mieszkalnych przy ulicy Mickiewicza i Kilińskiego – 12.898,32 zł
- telefonia komórkowa – 757,84 zł,
- opłaty i składki – 652,00 zł
- pozostałe usługi – 136.507,43 zł
  - wywóz nieczystości na Targowisku i odprowadzenie ścieków w Szalecie Miejskim – 37.591,25 zł,
  - wyłapywanie bezpańskich zwierząt – 41.716,18 zł
  - projekt założeń do planu zaopatrzenia miasta w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe – 9.225,00 zł,
  - naprawa monitoringu ulicznego – 3.280,00 zł,
  - przebudowa monitoringu wizyjnego -3.000,00 zł
  - montaż masztów na placu Dekerta – 4.700,00 zł
  - czyszczenie kanalizacji deszczowej – 4.959,36 zł
  - naprawa mostku na rzece Mień – 2.460,00 zł,
  - pozostałe – 29.575,64 zł

Łącznie wydatki realizowane w tym rozdziale przez WGK to kwota 197.531,34 zł

### Wydział Obsługi Ludności

**75011- Urzędy wojewódzkie** - plan wydatków – 356.624,00 zł; wykonanie – 347.251,08 zł (97,37%)

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). Pozostała część środków na wydatki pochodzi ze środków własnych budżetu miasta. Główne pozycje wydatków stanowią :

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 284.955,03 zł,
  - wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 907,68 zł
  - zakup materiałów – 32.362,72 zł w tym:
    - tonery do drukarek – 1.275,05 zł
    - artykuły biurowe – 800,09 zł,
    - kwiaty dla jubilatów – 547,30 zł
    - opał – 2.799,11 zł
    - druki akcydensowe – 3.767,48 zł
    - dwie drukarki laserowe – 727,77 zł,
    - materiały do remontu sali ślubów – 16.003,88 zł,
    - aplikacje i oprogramowanie do Ewidencji Ludności – 4.735,50 zł
    - pozostałe – 1.706,54 zł
  - zakup energii elektrycznej – 1.477,10 zł,
  - badania lekarskie pracownic – 130,00 zł,
  - zakup usług pozostałych – 19.492,86 zł w tym:
    - przesyłki listowne – 11.603,55 zł,
    - asysta techniczna do programu USC – 2.928,00 zł
    - wdrożenie programu do Ewidencji Ludności – 656,82 zł,
    - zwrot kosztów dojazdu 3 pracownic do szkoły – 2.700,00 zł
    - podpisy elektroniczne – 1.056,57 zł
    - pozostałe – 547,92 zł.
  - rozmowy telefoniczne – 311,05 zł,
  - szkolenia pracowników – 1,017,00 zł.
  - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 6.563,58 zł
- 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej** - plan wydatków – 2.300,00 zł; wykonanie – 2.295,75zł ( z dotacji na zadania zlecone)

### Wydział Organizacyjny

**75022 - Rady gmin** - plan wydatków – 169.930,00 zł; wykonanie – 144.089,08 zł (89,54%)

Wydatki w tym rozdziale związane były z:

- wypłatą diet radnym i członkom komisji Rady Miasta za udział w pracach organów gminy w wysokości 129.191,40 zł
- zakup materiałów i wyposażenia – 6.512,37 zł w tym:

- ✓ artykuły spożywcze, chemiczne i biurowe – 2.257,14 zł,
  - ✓ prenumerata czasopisma – 1.040,00 zł,
  - ✓ drukarka do Biura Rady – 998,00 zł,
  - ✓ kalendarze dla radnych – 869,40 zł,
  - ✓ pozostałe – 1.347,83 zł,
- usługi pozostałe – 8.032,08 zł w tym:
- ✓ serwis kserokopiarki – 1.778,85 zł,
  - ✓ przesyłki listowe – 1.100,00 zł,
  - ✓ obsługa sesji Rady Miejskiej – 1.968,00 zł
  - ✓ wynajem sali – 900,00 zł
  - ✓ pozostałe – 2.275,23 zł
- telefonia stacjonarna – 353,23 zł.

**75023 - Urzędy gmin** - plan wydatków – 3.256.398,00 zł; wykonanie – 3.118.187,93 zł (95,76%)

Wydział Organizacyjny w roku 2011 wydatkował środki:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 11.264,56 zł,
- wynagrodzenia i pochodne – 2.287.585,70 zł (zatrudnionych 59 osób w tym 41 osób na stanowiskach urzędniczych i 18 osób na stanowiskach obsługi)
- umowy zlecenia – 23.967,50 zł (bezpłatne porady prawne, audyt wewnętrzny, zlecenie roznoszenia decyzji podatkowych)
- zakup materiałów i wyposażenia – 143.918,14 w tym:
  - dostawa mąki – 16.950,43 zł
  - tonery do drukarek i kserokopiarek – 9.521,64 zł
  - benzyna do Fiata Mondeo – 16.077,07 zł,
  - artykuły spożywcze – 3.723,97 zł,
  - artykuły biurowe – 13.618,16 zł,
  - środki czystości – 1.851,91 zł,
  - prenumerata czasopism- 4.880,53 zł,
  - 3 zestawy komputerowe – 14.814,00 zł,
  - aktualizacja oprogramowania – 33.871,85 zł,
  - materiały budowlane do remontu pokoi – 4.720,20 zł
  - serwer aplikacji SIGMA – 6.000,00 zł
  - pozostałe – 17.888,38 zł
- zakup energii – 26.951,36 zł,
- zakup usług remontowych – 22.546,53 zł w tym:
  - naprawa samochodu Fiat Ducato – 1.200,00 zł
  - remont łazienek – 4.900,00 zł,
  - materiały budowlane – 3.018,50 zł,
  - parapety do sali ślubów i pomieszczenia socjalnego – 2.160,90 zł
  - drzwi do pomieszczeń biurowych – 11.231,49 zł
- usługi zdrowotne – 1.095,00 zł,



- usługi pozostałe – 134.766,11 w tym:
  - konserwacja centrali telefonicznej – 1.353,50 zł,
  - nadzór BHP i Ppoż. – 3.394,80 zł,
  - utrzymanie strony internetowej – 1.759,10 zł,
  - wywóz nieczystości stałych – 3.199,50 zł,
  - przesyłki listowe – 32.867,55 zł,
  - pomoc prawna – 63.060,01 zł,
  - audyt wewnętrzny – 14.051,52 zł,
  - oprawa intrologatorska – 1.705,00 zł,
  - pozostałe – 13.375,13 zł.
- zakup usług do sieci Internet, telefonia komórkowa, telefonia stacjonarna – 26.885,06 zł,
- podróże służbowe i krajowe – 1.717,48 zł,
- różne opłaty i składki – 36.553,48 (ubezpieczenie mienia Gminy Miasta Lipna)
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 52.236,94,
- szkolenia – 8.220,83.

**75056 – Spis powszechny i inne** - plan wydatków – 29.499,00 zł; wykonanie – 29.344,59 zł (99,48%)  
(z dotacji na zadania zlecone).

**75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego** - plan wydatków – 37.000 zł; wykonanie – 31.147,28 zł  
(84,18%)

W rozdziale tym wydatkowano środki na:

- zakup materiałów – 482,90 zł
- zakup usług – 30.664,38 zł. (koncert ELENi – 14.000,00 zł, wydruk ECHO LIPNA – 7.200,00 zł, gadzety na potrzeby UM – 9.464,38 zł)

**75095- Pozostała działalność** - plan wydatków – 97.000,00 zł; wykonanie – 94.821,07 (97,75%)

Wydatki w tym rozdziale kształtowały się następująco:

- wynagrodzenia bezosobowe – 400,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia – 46.512,11 zł. 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 – 7.389,48 zł,
- dostęp do bezpłatnego Internetu na placu Dekerta – 1.832,70 zł
- różne opłaty i składki – 38.686,78 zł (m.in. na ratę składki członkowskiej Stowarzyszenia Gmin Ziemi Dobrzyńskiej, opłata za emisję zanieczyszczeń wprowadzanych do powietrza, raty składki ubezpieczeniowej z tytułu umów zawartych z PZU).

**75108 – Wybory do Sejmu i Senatu** - plan wydatków – 24.987,00 zł; wykonanie – 24.665,15 (98,71%)  
(z dotacji na zadania zlecone)

**90095 – Pozostała działalność** - plan wydatków – 3.298.077,00 zł; wykonanie – 2.829.965,74 zł (85,81%)

Wydatki tego rozdziału zostały już częściowo opisane przy omawianiu wydatków bieżących realizowanych przez Wydział Gospodarki Komunalnej.

Wydatki za które odpowiada Wydział Organizacyjny to:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 3.691,47 zł,
- wynagrodzenia i pochodne – 339.526,21 zł

Zatrudniono 18 osób w ramach robot publicznych i 8 osób w ramach prac interwencyjnych w tym 5 osób na stanowisku strażnik szkolny, 21 osób na stanowisku robotnik gospodarczy. Pracownicy ci wykonywali następujące prace:

- roznoszenie rachunków i korespondencji ,
- wykonywanie prac remontowych i porządkowych,
- utrzymanie porządku i czystości w Parku Miejskim, na zieleńcach i skwerach,
- prace przy remoncie dróg i chodników, układanie kostki brukowej,
- wykonywanie czynności z zakresu kierowania ruchem drogowym.

Miejsca wykonywania pracy to: 2 osoby w Urzędzie Miejskim, 3 osoby na Stadionie, 1 osoba w MCK, 4 osoby przy układaniu kostki brukowej, 2 osoby na targowisku, 7 osób na Składowisku, 5 osób na przejściach dla pieszych przy szkołach i 2 osoby w przedszkolach.

W roku 2011 wydatkowano na tych pracowników kwotę 220.565,39 zł, natomiast refundacja poniesionych kosztów z Powiatowego Urzędu Pracy wyniosła 152.850,36 zł i stanowi dochód Urzędu miejskiego.

- zakup materiałów i wyposażenia – 10.372,25 zł (benzyna do Fiata Ducato),
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 15.096,23 zł
- usługi zdrowotne – 1.210,00 zł,
- zakup usług pozostałych - raty leasingowe – Fiat Ducato – 15.739,23 zł

Łącznie wydatki tego rozdziału realizowane przez WO to kwota 385.635,39 zł

### **Samodzielne stanowisko ds. obrony cywilnej**

**75405 – Komendy Powiatowe Policji** - plan wydatków – 45.000,00 zł; wykonanie – 45.000,00 zł (100%)

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 – 25.898,00 zł; wykonanie – 21.393,65 zł (82,61%)

Wydatki tego rozdziału to:

- zakup materiałów i wyposażenia - 7.891,06 zł (artykuły spożywcze, artykuły gospodarcze, benzyna i materiały techniczne do samochodów OSP),
- zakup energii elektrycznej – 6.282,12 zł,
- usługi zdrowotne – 900,00 zł
- usługi pozostałe – 1.285,97 zł (przeгляд sprzętu hydraulicznego, przeгляд techniczny samochodów OSP),
- opłaty i składki – 5.034,50 zł (polisy ubezpieczeniowe).

**75414 - Obrona cywilna** - plan wydatków – 2.900,00 zł; wykonanie – 2.758,68 zł (95,13%)

Wydatki w tym rozdziale dotyczą zakupu energii i instalacji anten radiotelefonów.

## Wydział Administracyjny

Funkcjonowanie Wydziału Administracyjnego związane jest z działalnością placówek oświatowych. W dziale 801 zaplanowano wydatki w wysokości **14.758.577,00 zł** z czego wydatkowano kwotę **14.224.453,82 zł** tj. 96,38% planu. Największa część wydatków to wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi i ZFŚS w tym:

- w szkołach podstawowych – 6.204.675,01 zł,
- w oddziałach przedszkolnych – 520.872,76 zł,
- przedszkolach – 2.102.519,76 zł,
- w gimnazjum – 2.887.5156,41 zł,
- w świetlicach szkolnych – 257.531,30 zł

**80101- Szkoły podstawowe** – 7.206.371,00 zł; wykonanie – 6.943.061,31 zł (96,35%)

Płace w szkołach podstawowych obejmują 101,92 etatów pedagogicznych oraz 27 etatów administracji i obsługi. Z liczby 101,92 etatu nauczycielskiego to:

- nauczyciele stażyści - 1 etat,
- nauczyciele kontraktowi – 11,27 etatu,
- nauczyciele mianowani - 23,25 etatu,
- nauczyciele dyplomowani – 66,40 etatu.

W szkołach podstawowych w 54 oddziałach uczy się 1.207 uczniów, średnia liczba uczniów przypadająca na jeden oddział to 23.

W ramach środków finansowych wydatkowanych na płace, szkoły realizowały tygodniowo następujące zajęcia: koła zainteresowań – 30 godzin, koła przedmiotowe – 25 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 – 130.157,69 zł ( środki czystości, artykuły biurowe, węgiel, prenumeraty),
- zakup środków żywności – 231.296,66 zł
- zakupy pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 8.557,68 zł,
- zakup energii – 249.303,80 zł,
- usługi remontowe – 35.251,60 zł,
- usługi zdrowotne – 5.180,00 zł
- usługi pozostałe – 58.820,02 zł ( konserwacja centrali telefonicznej, dozór BHP, dzierżawa pojemników)
- pozostałe wydatki – 19.818,85 zł (usługi internetowe, telefoniczne, komórkowe itp.),

**80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych** – 547.744,00 zł; wykonanie – 535.675,47 zł (97,80%)

Główną pozycję wydatków stanowią płace i pochodne oraz odpis na ZFŚS w kwocie 520.872,76 zł . Pozostałe wydatki bieżące to:

- materiały i wyposażenie – 5.195,54 zł
- zakup pomocy naukowych i dydaktycznych – 500,00 zł,
- energia – 4.876,38 zł,

- usługi pozostałe – 2.220,40 zł
- inne – 1.110,39 zł.

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

Płace w przedszkolach obejmują 23,26 etaty nauczycielskie (dane średnioroczne) oraz 26 etatów pracowników administracji i obsługi, z 23,26 etatów pedagogicznych to:

- nauczyciele stażyści – 1 etat,
- nauczyciele kontraktowi – 4,5 etatu,
- nauczyciele mianowani - 9,64 etatu,
- nauczyciele dyplomowani - 8,12 etatu

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

Pozostałe wydatki to:

- umowy zlecenia – 30,708,64 zł,
- zakupy materiałów i wyposażenia – 95.032,56,00 zł ( środki czystości, artykuły biurowe, węgiel, prenumeraty),
- zakupy pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 11.205,15 zł,
- zakupy środków żywności – 190.231,18 zł,
- zakup energii – 111.837,23 zł,
- usługi pozostałe – 83.796,47 zł ( dozór BHP, dzierżawa pojemników, itp.),
- pozostałe wydatki – 21.944,17 zł.

Ponadto w tym rozdziale udzielono dotacji podmiotowej dla niepublicznych placówek oświatowo-wychowawczych w wysokości 102.010,59 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 41,99 etatu pedagogicznego (dane średnioroczne) oraz 10 etatów administracji i obsługi. Z 41,99 etatów pedagogicznych to:

- nauczyciele stażyści - 5,31 etatu,
- nauczyciele kontraktowi - 0,67 etatu,
- nauczyciele mianowani - 13,49 etatu,
- nauczyciele dyplomowani 22,52 etatu.

W Publicznym Gimnazjum nr 1 w 22 oddziałach uczy się 504 uczniów, średnia liczba uczniów przypadająca na jeden oddział to 23.

W ramach tego rozdziału wypłacona została dotacja dla Prywatnego Gimnazjum Nr 1 w Lipnie w wysokości 685.138,44 zł.

Wydatki bieżące w gimnazjum dotyczyły:

- umowy zlecenia – 3.000,00 zł
- zakupy materiałów i wyposażenia – 63.799,30 zł (materiały biurowe, środki czystości),
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 540,10 zł,
- zakup środków żywności – 56.336,67 zł,
- zakup energii -187.899,16 zł ( ogrzewanie opałowe, pobór prądu i wody),
- zakup usług – 24.143,59 zł (usługi finansowe, transportowe, nagraniowe, kominiarskie, opłaty za omiot, konserwacje, koszty przesyłek pocztowych),
- pozostałe wydatki – 9.319,12 zł.

**80113 - Dowożenie uczniów do szkół** – 73,850,00 zł; wykonanie – 69.879,63 zł (94,62%).

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 – 20.247,01 zł (39,33%).

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

**80195 - Pozostała działalność** – 29.000 zł; wykonanie – 22.320,50 zł (76,97%).

W ramach tego rozdziału finansowane były wydatki:

- pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 5.000,00 zł (pomocą objęto 21 nauczycieli),
- stypendia dla uczniów szczególnie uzdolnionych – 15.000,00 zł (stypendia otrzymało 19 uczniów),
- zakup materiałów – 2.320,50 zł w tym: 1.672,80 zł na zakup odblasków dla dzieci w ramach programu „Bezpieczna droga do szkoły” oraz 647,70 zł za zakup pozycji książkowych z przeznaczeniem na nagrody okolicznościowe Burmistrza Miasta.

**85149 – Programy polityki zdrowotnej** - plan wydatków – 3.000,00 zł; wykonanie – 3.000,00 zł (100%)

Kwota ta dotyczy zakupu szczepionek przeciwko grypie.

**85153 - Zwalczanie narkomanii** - plan wydatków – 35.350,00 zł; wykonanie – 34.757,92 zł (98,33%)

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

- umowy zlecenia i pochodne – 30.384,50 zł
- zakupu materiałów – (materiały biurowe, materiały malarskie, przybory szkolne) – 1.058,67 zł
- zakup środków żywności – 364,75 zł.
- usługi pozostałe – 2.950,00 zł

**85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi** - plan wydatków – 284.832,00 zł; wykonanie – 281.357,41 zł (98,78%)

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 terapeutów – 154.432,50 zł,
- zakupy materiałów i wyposażenia – 23.030,71 zł (artykuły biurowe, chemiczne, materiały do przeprowadzenia kampanii *Zachowaj trzeźwy umysł* – 2.460,00 zł, nagrody za udział w zawodach, sprzęt zabawowy bujak, rower i konik – 7.270,82 zł, odtwarzacz – 1.771,20 zł, olej opałowy – 5.961,60 zł),
- zakup środków żywności – 15.214,33 zł,
- pozostałe usługi – 88.205,17 zł w tym: koncert profilaktyczny – 2.500,00 zł, konsultacje i terapie w punkcie konsultacyjnym – 26.620,00 zł, wydanie tomiku wierszy – 1.715,85 zł, warsztaty rekreacyjno-profilaktyczne – 34.200,00 zł, widowisko artystyczne *Wygraj szansę* – 1.620,00 zł,
- telefonia stacjonarna - 474,70

**85158 – Izby wytrzeźwień** - plan wydatków – 2.500,00 zł; wykonanie – 2.500,00 zł (100%). Wydatki poniesione zostały w formie dotacji na podstawie Porozumienia zawartego w dniu 17 sierpnia 2011r. z Gminą Włocławek udzielonej na prowadzenie działań związanych z usuwaniem następstw nadużywania alkoholu przez mieszkańców Miasta Lipna.

**85395 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** - plan wydatków – 697.383,00 zł; wykonanie – 654.409,62 zł .

W roku 2011 Urząd Miejski realizował Program Operacyjny Kapitał Ludzki, Priorytet IX, Działanie 9.1, Poddziałanie 9.1.2 - Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszenie różnic w jakości usług edukacyjnych.

Nazwa projektu: „Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów gmin powiatu lipnowskiego – II edycja”. II edycja projektu trwała od 01.09.2010 do 30.11.2011.

Ze środków przekazanych przez Wojewodę Kujawsko – Pomorskiego wyodrębniamy:

Dział	Rozdział	Paragraf	Plan an 2011	Otrzymana dotacja	Wydatki	Kwota do zwrotu
853	85395	2007	696 891,00	696 885,89	654 409,62	42 476,27
		6207	492,00	491,56	0,00	491,56
<b>Razem</b>						<b>42 967,83</b>

Wyplacone zostały wynagrodzenia łącznie z pochodnymi dla nauczycieli zatrudnionych w projekcie oraz 10 asystentom i Członkom Zespołu Zarządzającego Projektem .Zakupiono artykuły biurowe i eksploatacyjne na potrzeby Biura Projektu i 47 placówek oświatowych objętych projektem. Zakupiono artykuły spożywcze na spotkanie podsumowujące projekt. Przeprowadzono szkolenie skierowane do nauczycieli n/t łamania stereotypów związanych z nierównością płci.

Zwrot dotacji nastąpił w dniu 29.12.2011 roku

**85401 – Świetlice szkolne** - plan wydatków – 280.645,00 zł; wykonanie – 269.168,91 zł (95,91%)

Wydatki tego rozdziału to:

- płace nauczycieli i pochodne - 245.281,30 zł.
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 550,00 zł
- odpis na ZFŚS wynosi – 12.250,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 5.519,54 zł,
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych – 1.137,90 zł
- a kwotę 4.430,17 zł stanowią pozostałe wydatki bieżące, które obejmują: opłaty za usługi finansowe, transportowe, konserwacje, koszty przesyłek pocztowych, abonamenty, dzierżawy 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 – 1.111.651,00 zł; wykonanie – 892.808,04 zł (80,31%)

- Stypendia dla uczniów - udzielona pomoc materialna o charakterze socjalnym realizowana jest z budżetu państwa, a stypendia wypłacone zostały w formie świadczeń pieniężnych w wysokości 843.394,70 zł. Liczba świadczeniobiorców w roku 2011 wyniosła 709 uczniów w tym: w szkołach podstawowych – 305 uczniów, w gimnazjum – 297, w szkołach ponadgimnazjalnych – 107 uczniów,
- Wyprawka szkolna – 49.413,34 zł. pomocą objęto 224 uczniów.

**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.

**92604 - Instytucje kultury fizycznej** - plan wydatków – 210.000,00 zł; wykonanie – 209.000,00 zł (99,52%)

Dotacja celowa na rzecz klubów sportowych udzielona na podstawie art. 28 ust. 1 ustawy z dnia 25 czerwca 2010r. o sporcie ( Dz. U. Nr 127, poz. 857) oraz § 4 pkt. 1 Uchwały Nr LV/442/2010 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 9 listopada 2010 roku w sprawie ustalenia warunków i trybu postępowania o udzielenie dotacji w zakresie rozwoju sportu podmiotom nie zaliczonym do sektora finansów publicznych. (Dziennik Urzędowy Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 21 grudnia 2010 roku, Nr 208, poz. 2894) wynosiła odpowiednio: 210.000,- zł. i została rozdysponowana przez Komisję Konkursową powołaną w dniu 18 stycznia 2011 roku przez Burmistrza Miasta Lipna w następujący sposób:

Lp.	Nazwa klubu	Dyscyplina sportowa	Przyznana kwota dotacji	Wykorzystana kwota dotacji
1.	Miejski Klub Sportowy „MIEN” Lipno	Piłka nożna	120.000,-	120.000,-
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.	Międzyszkolny 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,-	---

1. Miejski Klub Sportowy Mień otrzymał w/w dotację w okresie od zawarcia umowy (pierwsza transza do dnia 25 lutego 2011 roku) do dnia 08 listopada 2011 roku. Zgodnie z umową Nr 2/11 z dnia 17 lutego 2011r. na realizację zadania publicznego w zakresie rozwoju sportu Klub sporządził trzy sprawozdania w tym dwa częściowe i jedno końcowe.

- Ze sprawozdań wynika, że Klub wykorzystał przyznaną dotację prawidłowo zgodnie z zawartą umową i na cel jaki przedstawił w ofercie.
2. Lipnowski Klub Sportowy Jastrząb otrzymał w/w dotację w postaci jednej transzy przekazanej do dnia 10 czerwca 2011 roku. Po wnikliwym sprawdzeniu sprawozdania końcowego złożonego w dniu 20.12.2011r. wynika, iż otrzymana dotacja została wykorzystana prawidłowo i zgodnie z zawartą umową.
  3. Lipnowski Klub „Kyokushin” Karate w/w dotację otrzymał w okresie od zawarcia umowy (pierwsza transza do dnia 25 marca 2011 roku) do dnia 15 czerwca 2011 roku. Klub złożył dwa sprawozdania częściowe i jedno końcowe z wykonania zadania. Dotacja klubu Karate została wykorzystana prawidłowo i zgodnie z zadaniem na jaki została udzielona.
  4. Dotacja dla Uczniowskiego Klubu Sportowego Klub Tenisa Stołowego została przekazana jednorazowo do dnia 31 marca 2011 roku. W/w dotacja została wykorzystana prawidłowo i zgodnie z założeniami przedstawionymi w harmonogramie oferty.
  5. Polski Związek Wędkarski otrzymał dotację w postaci jednej transzy do dnia 11 marca 2011 roku. Kwota w wys. 6.000 zł została wykorzystana prawidłowo i zgodnie z ofertą złożoną w dniu 17 stycznia 2011r.
  6. Dotacja dla Klubu „Stynka” została przekazana jednorazowo do dnia 11 marca 2011 roku. W/w dotacja została wykorzystana prawidłowo i zgodnie z założeniami przedstawionymi w harmonogramie oferty.
  7. Dotacja przyznana Międzyszkolnemu Klubowi Sportowemu „Lipnowiak” została wykorzystana prawidłowo i na cel na jaki została przyznana.
  8. Dotacja dla Miejsko-Gminnego Szkolnego Związku Sportowego została przekazana do dnia 20 kwietnia 2011 roku. Na dzień dzisiejszy budzą wątpliwości koszty poniesione przed podpisaniem umowy za czynności wykonane przed zawarciem umowy. W związku z powyższym problem jest w tej chwili badany przez prawników Urzędu.
  9. Uczniowski Klub Sportowy MOSIR Lipno przyznaną kwotę w wysokości 10.000 zł. wykorzystał prawidłowo i zgodnie z celem.
  10. Polskiemu Związkowi Niewidomych przyznano kwotę 1.000,- zł. Przedstawiciele związku nie przystąpili do podpisania umowy co spowodowało że powyższa kwota została w budżecie Miasta Lipna.

### **Wydział Finansowo-Księgowy**

**01030 – Izby rolnicze** - plan wydatków – 430,00 zł; wykonanie – 418,00 zł (97,21%)

**01095 – Pozostała działalność** - plan wydatków – 4.112,00 zł; wykonanie – 4.111,11 zł (99,98%)

W 2011 roku wypłacono 4.030,49 zł rolnikom jako zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z terenu miasta Lipna, zaś kwotą 80,62 zł pokryto koszt obsługi niniejszego zadania.

**75647 – Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych** - plan wydatków – 8.200,00 zł; wykonanie – 7.195,84 zł (87,75%)

Wydatki dotyczyły zapłaty prowizji komornikom za przymusowe ściąganie podatków lokalnych.

**75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jst** - plan wydatków – 700.000,00 zł; wykonanie – 690.080,28 zł (95,58%)

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

**75818 - Rezerwy ogólne i celowe** - plan wydatków 245.354,00 zł

Jest to niewykorzystana kwota rezerwy ogólnej w kwocie 130.000,00 zł oraz rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 115.354,00 zł.

**92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby** - plan wydatków – 795.000,00 zł; wykonanie – 795.000,00 zł (100%)

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 9 a.

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

**92116 – Biblioteki** - plan wydatków – 364.571,00 zł; wykonanie – 364.571,00 zł (100%)

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.

### **Miejski Ośrodek Opieki Społecznej**

**85195 – Ochrona zdrowia** - plan wydatków – 365,00 zł; wykonanie – 299,59 zł.

Wydano dwanaście decyzji administracyjnych przyznających podopiecznym prawo do korzystania z ubezpieczenia zdrowotnego finansowanego ze środków publicznych

**85202 - Domy Pomocy Społecznej** - plan wydatków – 146.166,00 zł; wykonanie – 146.165,54 zł (99,45%)

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 200 zł miesięcznie.

**85212- Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego** - plan wydatków – 6.139.425,00 zł; wykonanie – 6.105.610,59 zł (99,45%)

Wypłacono zgodnie z wydanymi decyzjami zasiłki rodzinne i dodatki do zasiłków rodzinnych (wydatki pomniejszone o kwotę 6.526,00 zł stanowiące zwroty roku bieżącego):

- zasiłki rodzinne – liczba świadczeń 19.734 na kwotę 1.687.602,00 zł,
- urodzenia dziecka - liczba świadczeń 75 na kwotę 75.000,00 zł,
- urlop wychowawczy - liczba świadczeń 573 na kwotę 222.134,00 zł
- z tyt. sam. wychowywania dziecka - liczba świadczeń 1.519 na kwotę 265.470,00 zł,
- kształcenie i rehabilitacja dziecka niepełnosprawnego - liczba świadczeń 1.576 na kwotę 121.480,00 zł,
- podjęcie przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania - liczba świadczeń 546 na kwotę 33.500,00 zł,
- wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej – liczba świadczeń 3.572 na kwotę 285.760,00 zł,
- zasiłki pielęgnacyjne - liczba świadczeń 8.989 na kwotę 1.375.317,00 zł,
- świadczenie pielęgnacyjne - liczba świadczeń 779 na kwotę 398.320,00 zł,
- jednorazowa zapomoga z tyt. urodzenia dziecka - liczba świadczeń 144 na kwotę 144.000,00 zł,
- fundusz alimentacyjny – 3.806 liczba świadczeń na kwotę 1.052.583,00 zł

Oplacono 576 świadczeń (tj. składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe) z tyt. pobierania świadczenia pielęgnacyjnego na kwotę 75.073,12 zł. Pozostałe wydatki działu 85212 to wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi od płac, dodatkowe wynagrodzenie roczne, świadczenia z zakresu bezpieczeństwa i higieny pracy zakup materiałów i usług, koszty szkoleń i delegacji służbowych.

**85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia emerytalne i rentowe** - plan wydatków – 93.236,00 zł; wykonanie – 92.820,01 zł (99,55%)

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 - 458 świadczeń na kwotę 21.434,40 zł
- podopieczni MOPS - 200 osób, opłacono za nie 2.014 świadczeń na kwotę 71.385,61 zł.

**85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe** - plan wydatków – 2.292.789,00 zł; wykonanie – 2.178.267,00 zł (95,01%)

Zasiłki okresowe wypłacono 1.203 osobom i obejmowały:

- przyznane z powodu bezrobocia – 8.080 świadczeń,
- przyznane z powodu długotrwałej choroby - 6 świadczeń,
- przyznane z powodu niepełnosprawności – 332 świadczeń,
- pozostałe - wielodzietności, bezdomność -14 świadczeń

**85215 - Dodatki mieszkaniowe** - plan wydatków – 725.000,00 zł; wykonanie – 723.324,91 zł (99,77%)

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

Ogółem wypłacono 4.443 świadczeń z tego:

- ✓ komunalne – 1.898 świadczeń na kwotę 327.463,71 zł,
- ✓ spółdzielcze - 848 świadczenia na kwotę 120.131,75 zł,
- ✓ zakładowe - 24 świadczenia na kwotę 4.784,63 zł,
- ✓ własnościowe - 29 świadczeń na kwotę 3.058,37 zł,
- ✓ inne - 443 świadczeń na kwotę 61.561,29 zł,
- ✓ wspólnoty – 1.201 świadczeń na kwotę 206.325,16 zł,

**85216 – Świadczenia społeczne – zasiłki stałe** - plan wydatków – 879.828,00 zł; wykonanie – 875.219,61 zł (99,48%)

Zasiłki stałe otrzymało 222 osoby, wypłacono 2.244 świadczeń w tym:

- ✓ dla osoby samotnie gospodarującej - 197 osób tj. 2.010 świadczeń,
- ✓ dla osób pozostających w rodzinie – 26 osób tj. 234 świadczeń.

**85219 - Ośrodki Pomocy Społecznej** - plan wydatków – 1.032.402,00 zł; wykonanie – 1.022.727,07 zł (99,06%)

W rozdziale tym poniesiono wydatki na:

- na płace i pochodne – 878.956,04 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 6.657,58 zł
- zakup materiałów i wyposażenia – 72.034,06 zł
- zakup energii – 16.849,35 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 18.000,00 zł

- pozostałe – 30.230,04 zł.

**85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze** - plan wydatków – 717.057,00 zł; wykonanie – 716.563,77 zł (99,93%)

W trakcie roku 2011 opiekunki środowiskowe obsługiwały 118 środowisk - podopiecznych MOPS, wykonując pracę w wymiarze 40.587 godzin. Wydatki w roku 2011 to:

- płace i pochodne – 684.638,41 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 24.000,00 zł,
- pozostałe – 7.925,36 zł

**85295- Pozostała działalność** - plan wydatków – 758.954,00 zł; wykonanie – 738.853,92 zł (97,35%)

Wydatki w tym rozdziale dotyczą :

- ✓ wygrodenia wraz z pochodnymi osób pracujących w kuchni MOPS – 86.105,78 zł
- ✓ odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2.096,00 zł

Pozostałe wydatki dotyczą wypłaty świadczeń rodzinnych w tym :

- z dotacji na zadania zlecone wydatkowano 11.100 zł - zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 27 września 2011 roku w sprawie szczególnych warunków realizacji rządowego wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne wypłacono 111 świadczeń,

- z dotacji na zadania własne wydatkowano 321.999,47 zł – realizacja programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Środki te przeznaczono na zakup posiłków dla podopiecznych, dożywianie dzieci w szkołach, na zasiłki celowe na żywność. Pomocą objęto 1.264 osób w 595 rodzinach,

- finansowane ze środków własnych Urzędu Miejskiego:

- ✓ zasiłki celowe – przyznano 709 osobom na łączną kwotę 78.131,12 zł
- ✓ pobyt w schronisku – dla 10 bezdomnych osób z terenu miasta Lipna na kwotę 27.904,00 zł,
- ✓ posiłek dla dzieci uczących się – przyznano świadczenia na kwotę 36.872,00 zł
- ✓ zasiłek celowy - na zakup żywności w ramach programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" - 23 rodzin - świadczeń na kwotę 5.000,00 zł,
- ✓ doposażenie stołówek – 1.999,99 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 – 3.550,00 zł,

W ramach programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" 590 osób skorzystało z formy pomocy w postaci posiłków w jadalni MOPS. Wydano 56.854 posiłków. Łączna kwota dokonanych wydatków wyniosła 112.160,00 zł. Jest to udział własny miasta w realizacji programu. Średni koszt jednego posiłku kształtował się na poziomie 1,97 zł.

**85395 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** - plan wydatków – 277.064,00 zł; wykonanie – 266.638,74 zł

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 – 32.505,00 zł, wykonanie – 32.504,64 zł na wypłatę zasiłków celowych,
- ✓ ze środków przekazanych przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego w wysokości 277.064,00 zł wydatkowano:
  - ze środków europejskich – 253.232,41 zł
  - z dotacji celowej z budżetu krajowego – 13.406,33 zł

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.

### **Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji**

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.

Na zaplanowane w budżecie wydatki w kwocie 1.538.550,00 zł na koniec roku wykonano 1.491.561,63 zł (w tym 1.315.683,58 zł – to wydatki związane z działalnością Krytej Pływalni; 145.537,61 zł – wydatki związane z działalnością Stadionu Miejskiego i 30.340,44 zł – wydatki na Boisko Sportowe Orlik.

Wydatki przedstawiały się następująco:

- wygradzenia i pochodne – 657.755,18 zł, w tym:

- ✓ Kryta Pływalnia – 560.848,19 zł
- ✓ Stadion Miejski – 29.627,12 zł
- ✓ Orlik – 23.279,87 zł

– wynagrodzenia bezosobowe - zrealizowano wydatki na umowy zlecenia na kwotę 133.139,63 zł, co stanowi 96,66% planu. W zależności od rodzaju zleceń wykonano następujące umowy: za obsługę ratowniczą na basenie – 112.003,63 zł, prowadzenie zajęć aerobiku – 11.436,00 zł, szkółka tenisa stołowego 5.000,00 zł, prowadzenie zajęć akademii piłkarskiej 3.900,00 zł., oraz zatrudnienie pracownika gospodarczego na Orliku – 800 zł

– zakup materiałów i wyposażenia - wydano 351.772,55 zł, co stanowi 98,88% planu.

- Na Krytą Pływalnię zakupiono m.in.: olej opałowy (252.600,00), środki i sprzęt do utrzymania czystości (13.399,31), środki do uzdatniania wody basenowej (9.274,35), przedłużenie licencji na program BUDŻET (2.324,70), przedłużenie licencji na program PŁACE (2.103,30), artykuły biurowe (1.352,95), artykuły spożywcze na organizowane zawody i imprezy sportowe (4.208,26), medale, dyplomy, puchary (1.734,70), sprzęt sportowy (4.005,06) itp.

- Na Stadionie Miejskim zakupiono: olej opałowy (40.465,00), benzyna do koszenia murawy (1.668,20), trawa, saletra, wapno, ziemia (2.440,44), siedziska i suwaki (1.061,24) itp.

- Na Orlik zakupiono : artykuły gospodarcze (83,60), środki opatrunkowe do apteczki (28,90) oraz wodę dla dzieci (156,89) itp.

- ✓ Kryta Pływalnia – 301.957,26 zł
- ✓ Stadion Miejski – 49.399,59 zł
- ✓ Orlik – 415,70zł

– zakup energii – 164.057,04 zł, co stanowi 96,24% planu. Wydatki związane z Krytą Pływalnią to: energia elektryczna (140.451,78), woda (9.042,60); Stadion Miejski: energia elektryczna (7.401,08), woda (3.189,61); Orlik: energia elektryczna (3.879,30), woda (92,67).

- ✓ Kryta Pływalnia – 149.494,38 zł
- ✓ Stadion Miejski – 10.590,69 zł
- ✓ Orlik – 3.971,97 zł

– zakup usług remontowych - wydatki w ramach tego paragrafu wyniosły 9.285,12 zł, co stanowi 80,74% planu. Na Krytej Pływalni dokonano: naprawy instalacji hydraulicznej (420,66), naprawy czytnika do szafek w szatniach (492,00), naprawy odkurzacza basenowego (430,50). Wykonano remont łazienki, szatni i pomieszczenia gospodarczego u ratowników (1 881,90) oraz remont pomieszczeń na parterze (2 324,70). Na artykuły do napraw na basenie w okresie wakacyjnym wydano kwotę 1 712,29.

Na Stadionie Miejskim dokonano remontu ogrodzenia (579,56), remontu rozdzielni elektrycznej (721,16) oraz naprawiono kosiarki spalinowe (722,35).

- ✓ Kryta Pływalnia – 7 262,05 zł
- ✓ Stadion Miejski – 2 023,07 zł

– zakup usług zdrowotnych – 790,00 zł wydatki na obowiązkowe badania lekarskie: pracownicze i zlecone przez sanepid, które muszą mieć wszyscy pracownicy.

- zakup usług pozostałych - 51 813,30 zł w tym na Krytej Pływalni: ścieki (13 492,34), śmieci (853,18), konserwacja centrali telefonicznej (738), nadzór BHP i PPOŻ. (3 216,07), opłata za odtwarzanie muzyki ZAiKS (3 806,00), opieka informatyczna nad systemem w kasie (4 428,00), odnowienie certyfikatu do podpisu elektronicznego (195,57), wynajem sali halowej na turniej siatkówki (90,00), czynsz za dzierżawę parkingu przy Pl.11-go Listopada (8 968,30), dzierżawa dystrybutora z wodą (61,40), 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), ogłoszenia telewizji kablowej (49,20), wynajem sprzętu do odśnieżania przy basenie (122,00), opłaty pocztowe (183,75), opłaty sanepidowskie (1 056,16), przegląd kotłowni olejowej (738,00), przegląd kominiarski (810,57), pomiar wyłączników (492,00), usługa transportowa dzieci z Akademii Piłkarskiej (332,10), pozostałe (590,19).

Wydatki związane z działalnością Stadionu Miejskiego to: śmieci (770,68), ścieki (675,00), 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), wynajem ciągnika rolniczego (745,20), wynajem ładowarki (147,60).

Na Orliku wydatki wyniosły: ścieki (138,28), śmieci (49,68).

- zakup usług dostępu do sieci Internet – 1.349,27 zł, co stanowi 66,14% planu.
- opłaty z tytułu usług telefonii komórkowej – 4.215,60 zł
- opłaty z tytułu usług telefonii stacjonarnej – 824,96 zł
- podróże służbowe krajowe – 2.850,40 zł
- różne opłaty i składki – 492,00 zł
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 22.973,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetu jednostek samorządu terytorialnego – 23.936,70 zł,
- odsetki – 1.219,45
- szkolenia pracowników nie będących członkami służby cywilnej – 1.024,00 zł,

## **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 2011 roku zajmował się administrowaniem 93 budynków, z czego:

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

**Sprzedaż i koszty oraz wynik finansowy za 2011 r. (bez amortyzacji) kształtowały się następująco:**

LP	Wyszczególnienie	Sprzedaż	Otrzymana dotacja	Koszty uzyskania przychodu	Wynik finansowy
1	Dział Gospodarki Mieszkaniowej	1 431 097,73	414 363,02	1 598 853,18	+ 246 607,57
	Przekazanie f-szu remontowego na rachunki Wspólnot		- 215 326,37		- 215 326,37
2	Ekipa Remontowo Budowlana	273 139,66		444 243,32	- 171 103,66
3	Zarządzanie Wspólnotami	335 266,72		237 000,49	+ 98 266,23
4	Re faktury	603,63		603,63	0,00
5	Pozostałe przychody	85 306,37		451 149,76	- 274 424,57
	<b>Ogółem</b>	<b>2 125 414,11</b>	<b>199 036,65</b>	<b>2 640 431,56</b>	<b>- 315 980,80</b>

Z powyższego zestawienia wynika, że Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Lipnie zamknął się wynikiem ujemnym w wysokości 315 980,80 zł. Należności ogółem na dzień 31 grudnia 2011r. wynoszą 459 818,47 zł, w tym wymagalne - 446 430,70 zł i stanowią około 29 % przypisu należności. Należy nadmienić iż w/w należności są trudne do ściągnięcia mimo stosowania pełnej procedury windykacyjnej, gdyż dotyczą nie zapłaconych czynszów oraz opłat za media przez osoby fizyczne- najemców lokali komunalnych.

Zobowiązania ZGM na dzień 31-12-2011 roku stanowią kwotę 389 864,81 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 wraz ze zmianą wielkości budżetu.

Na dzień 31 grudnia 2011r osiągnięta została nadwyżka operacyjna w wysokości 1.703.780,17 zł i dodatni wynik budżetu w wysokości 349.308,47 zł, co będzie miało wpływ na zmniejszenie zadłużenia Gminy Miasta Lipna. Relacja łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów wykonanych ogółem wynosi 5,71%, natomiast zadłużenie gminy liczone do dochodów ogółem wynosi 28,68 %. Relacja ( Db - Wb + Dsm/Do) o której mowa w art. 243 uofp w 2011 roku wyniosła 4,85 %, co poprawi maksymalny, dopuszczalny wskaźnik zadłużania się Gminy w 2012 roku do 3,62 %.

Realizacja przedsięwzięć WPF na dzień 31.12.2011r. została przedstawiona w załączniku Nr 8.

**Informacja dotycząca stanu należności i zobowiązań wymagalnych**

Na dzień 31 grudnia 2011r. Gmina nie posiadała zobowiązań wymagalnych. Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych obligacji komunalnych na dzień 31.12.2011 r. wynoszą **12.384.774,40 zł, co stanowi 28,68 % zrealizowanych dochodów ogółem**, z tego:

- z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów – 4.262.774,40 zł
- z tytułu wyemitowanych obligacji komunalnych - 8.122.000,00 zł

Spłaty rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów i pożyczek były regulowane w wyznaczonych terminach i wyniosły - **1.789.440 zł**, natomiast wydatki na obsługę długu - **690.080,28 zł**;

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

Należności wymagalne na dzień 31.12.2011r. wg sprawozdania Rb-27S wyniosły **934.752,72 zł, w tym:**

- należności przejęte po zlikwidowanym zakładzie budżetowym – 275.573,36 zł;
- zaległości z tytułu podatków i opłat lokalnych - 574.609,54 zł;
- zaległości za usługi MOPS oraz decyzje o zwrocie niesłusznie pobranych zasiłków- 41.812,33 zł;
- zaległości w opłatach lokalnych – 42.757,49 zł;
- z tego: naliczone odsetki – 15.632,54 zł

Należności wymagalne na dzień 31.12.2011r. wg sprawozdania Rb-27ZZ wyniosły 4.989.422,63 zł, w tym:

- zaległości dot. budżetu państwa – 2.991.720,73 zł,
- zaległości dot. budżetu jst. – 1.997.701,90 zł
- z tego naliczone odsetki – 470.394,47 zł

Natomiast wg sprawozdania RB – N i RB- ZN należności wymagalne Gminy ogółem (wg wartości nominalnej) wyniosły **5.582.834,60 zł** w tym:

- należności wymagalne jednostek budżetowych (bez odsetek) – 880.385,97 zł;
- należności z tytułu funduszu alimentacyjnego (zadanie zlecone) – 2.036.436,11 zł;
- należności dotyczące Skarb u Państwa – 2.521.326,26 zł
- zaległości z tytułu czynszów i mediów samorządowego zakładu budżetowego ( ZGM)– 144.686,26 zł, (które nie są wykazane w sprawozdaniach Rb-27S i Rb27- ZZ)

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 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. Informacja o stanie mienia komunalnego na dzień 31 grudnia 2011 roku została sporządzona jako odrębny załącznik do sprawozdania opisowego budżetu.

**Lipno, dnia 26 marca 2012 roku**