

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Miasta Lipna za I półrocze 2014 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 ze zm.) przedstawiam informację za I półrocze 2014 r. dotyczącą:

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

Budżet Miasta Lipna na rok 2014 został przyjęty Uchwałą Nr XL/383/2014 Rady Miejskiej w Lipnie w dniu 23 stycznia 2014 r. i po zmianach na dzień 30 czerwca 2014 poszczególne jego wielkości w planie oraz wykonaniu wyniosły:

Plan dochodów- 42.444.758,47 zł , wykonanie– 23.267.175,60 zł, co stanowi 54,8%, w tym:

- *dochody bieżące – 42.002.290,47 zł; wykonanie – 23.010.990,25 zł (54,8 % planu)*
- *dochody majątkowe – 442.468,00 zł; wykonanie – 256.185,35 (57,9% planu)*

Plan wydatków -42.232.831,47 zł , wykonanie – 21.554.202,84 zł (51,0 %), w tym:

- *wydatki bieżące: plan - 40.707.705,47 zł; wykonanie - 21.333.481,80 zł (52,4%)*
- *wydatki majątkowe: plan - 1.525.126,00 zł; wykonanie - 220.721,04 zł (14,5%)*
- *nadwyżka budżetowa: plan - 211.927,00 zł; wykonanie - 1.712.972,76 zł,*
- *przychody planowane w wysokości - 325.437,00 zł; wykonanie - 325.437,00 zł*
- *rozchody planowane w wysokości - 537.364,00 zł; wykonanie - 186.432,00 zł*

Realizacja dochodów w I półroczu 2014

Wykonanie dochodów na dzień 30 czerwca 2014 z poszczególnych tytułów przedstawione zostały poniżej:

Lp.	TREŚĆ	Plan 2014 po zmianach	Wykonanie	% wykonania planu	% struktura wykonania
1	Dotacje z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego (§§201,202,203)	10 146 885,27	6 388 573,40	62,9	27,5
2	Dotacje w ramach porozumień i umów na zadania bieżące	757 498,37	338 059,31	43,8	1,4
3	Dotacje w ramach umów na zadania inwestycyjne	232 468,00	181 249,03	77,9	0,8
4	Subwencje	13 237 144,00	7 689 390,00	58,0	33,0
5	Dochody własne (w tym majątkowe)	18 070 762,83	8 669 903,86	47,9	37,3
	Razem	42 444 758,47	23 267 175,60	54,8%	100,00

DOTACJE Z KUJAWSKO-POMORSKIEGO URZĘDU WOJEWÓDZKIEGO- 6.388.573,40 zł

Lp.	TREŚĆ	Plan 2014	Wykonanie za I półrocze	% wykonanie planu	% struktura wykonania
1	dotacje na zadania zlecone gminie	6.298.925,27	3.238.920,40	51,4	57,7
2	dotacja na zadania własne i powierzone	3.847.960,00	3.149.653,00	81,8	49,3
	Razem	10.146.885,27	6.388.573,40	62,9	100,0

DOTACJE W RAMACH UMÓW I POROZUMIEŃ NA ZADANIA BIEŻĄCE GMINY - 338.059,31

Na dotacje otrzymane w ramach podpisanych porozumień i umów związanych z działalnością bieżącą gminy w wysokości 338.059,31 zł składają się :

- dotacja z Unii Europejskiej z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki (POKL) w ramach Działania 7.1. *Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej – Szansa na sukces;* plan – 390.880,12 zł , wykonanie – 217.927,72 zł

- dotacja od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego na dofinansowanie Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w ramach Działania 7.1. *Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej – Szansa na sukces*; plan – 20.693,65 zł ; wykonanie – 11.537,35 zł
- dotacja z UE z POKL w ramach Działania 3.3. *Poprawa jakości kształcenia na Projekt „Lepiej przygotowany nauczyciel-lepiej przygotowany uczeń”* realizowany w przedszkolach miejskich we współpracy z WSHE we Włocławku; plan 37.584,00 zł – wykonanie -22.352,13 zł;
- dotacja z UE z POKL w ramach Działania 9.1. na *Projekt „Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów”* który będzie realizowany w Gimnazjum Nr 1 od 1 września 2014r.; plan 110.816,10 zł – wykonanie - 0;
- dotacje celowe otrzymywane od gmin sąsiednich jako refundacja kosztów za utrzymanie dzieci niebędących mieszkańcami Gminy Miasta Lipna w niepublicznych punktach przedszkolnych; plan – 70.000,00 zł; wykonanie - 69.109,61 zł
- dotacja celowa z Gminy Miasta Lipna na sfinansowanie w 1/3 kosztów utrzymania Cmentarza Komunalnego w Złotopolu; Plan 49.820,00 zł – wykonanie 17.132,50 zł;
- dotacje, na które otrzymano promesy z WFOŚiGW- 77.704,50 zł; wykonanie -0

DOTACJE W RAMACH UMÓW NA ZADANIA INWESTYCYJNE- 181.249,03

Na pozostałe dotacje otrzymane w ramach podpisanych umów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych gminy składały się :

- a. dotacja z Regionalnego Programu Operacyjnego „Infrastruktura i Środowisko” w ramach Działania 2.1. *Kompleksowe Przedsięwzięcia z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi ze szczególnym uwzględnieniem odpadów niebezpiecznych –Rekultywacja składowiska przy ul. Dobrzyńskiej*; plan – 40.633,00 zł , wykonanie –0 zł oraz dofinansowanie na wkład własny z WFOŚiGW w wysokości 10% - 4.781,00 zł – wykonanie - 0 . Projekt jest realizowany w latach 2014-2015;
- b. dotacja z RPO; Działanie 7.1. *Rewitalizacja zdegradowanych dzielnic miast „ Stworzenie przestrzeni spacerowej wzdłuż bulwarów rzeki Mień”- Plan – 181.866,00 zł – wykonanie 181.249,03 zł. Projekt realizowany był w latach 2013-2014 i został zakończony;*
- c. *dotacja z PFRON na likwidację barier architektonicznych przy Szkole Podstawowej Nr 2 – Plan 5.188 – wykonanie – 0. Zadanie wykonane w II półroczu.*

SUBWENCJE – 7.689.390,00 zł

Subwencje przedstawiły się następująco:

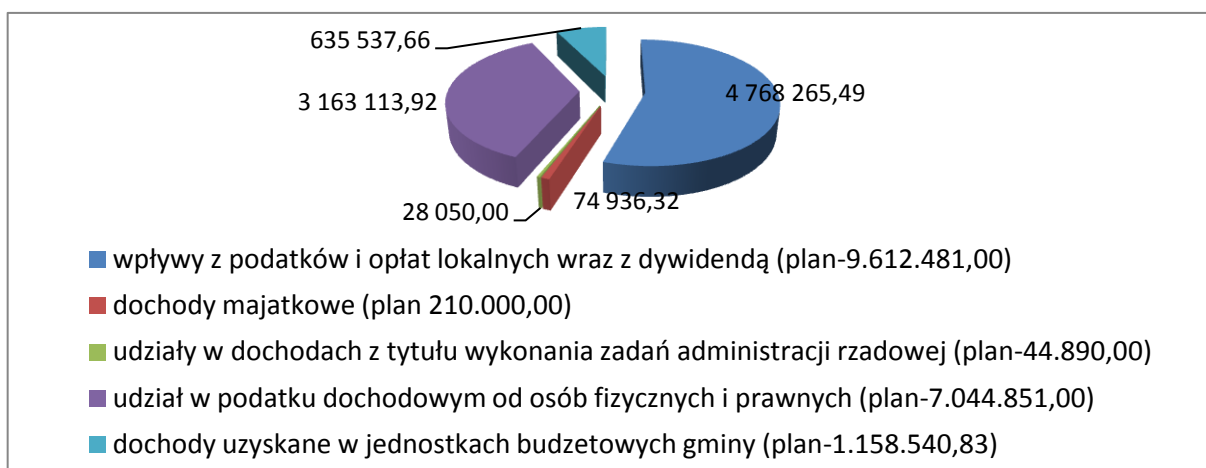
- *część oświatowa subwencji ogólnej*; plan – 9.280.443,00 zł, wykonanie – 5.711.040, 00
- *część wyrównawcza subwencji ogólnej*; plan – 3.653.216,00 zł, wykonanie – 1.828.110,00
- *część równoważąca subwencji ogólnej*; plan – 300.485,00 zł, wykonanie – 150.240,00

Wysokość subwencji została uzgodniona z danymi opublikowanymi przez Ministerstwo Finansów.

DOCHODY WŁASNE GMINY – 8.669.903,86 zł

Główne źródła dochodów własnych to:

Lp.	Rodzaj	Plan 2014	Wykonanie za I półrocze	% wykonania	% struktura
1	wpływy z podatków i opłat lokalnych wraz z dywidendą (plan-9.612.481,00)	9 612 481,00	4 768 265,49	49,60%	55,00%
2	dochody majątkowe (plan 210.000,00)	210 000,00	74 936,32	35,68%	0,86%
3	udziały w dochodach z tytułu wykonania zadań administracji rządowej (plan-44.890,00)	44 890,00	28 050,00	62,49%	0,32%
4	udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych (plan-7.044.851,00)	7 044 851,00	3 163 113,92	44,90%	36,48%
5	dochody uzyskane w jednostkach budżetowych gminy (plan-1.158.540,83)	1 158 540,83	635 537,66	54,86%	7,33%
Razem		18 070 762,83	8 669 903,39	47,98%	100%



Na dochody własne gminy w I półroczu 2014 roku składały się głównie wpływy:
z podatków i opłat lokalnych wraz z dywidendą - 4.768.265,49 zł

Dochody te stanowią:

- wpływy bieżące z tytułu gospodarowania gruntami i nieruchomościami w mieście – 78.344,53 zł (plan – 148.000,00 zł) – 52,94% wykonania,
- wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych – 7.474,03 zł (plan – 16.200,00 zł) – 46,14% wykonania,
- wpływy z podatków lokalnych od osób prawnych i od osób fizycznych – 3.427.689,43 zł (plan – 6.925.116,00 zł) – 49,50 % wykonania,
- wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst – 1.254.757,50 zł (plan – 2.173.165,00 zł) – 57,74% wykonania w tym:
 - wpływy z opłaty śmieciowej (wraz z kosztami upomnienia i odsetkami) – 704.612,58 zł (plan – 1.332.000,00 zł) – 52,90% wykonania,
 - za zajęcie pasa drogowego – 95.744,85 zł (plan – 100.000,00 zł) – 95,74%.
- dywidenda – 0,00 zł (plan – 350.000,00 zł). Wpływy z tytułu dywidendy zostały zrealizowane dopiero w miesiącu lipcu br.

Dochody z podatków lokalnych wykonane zostały w 49,50 % wielkości zaplanowanej. Niższe wpływy (około 36,5%) zostały zrealizowane w podatku od środków transportowych i to zarówno przez osoby fizyczne oraz prawne. Przyczyną takiego stanu jest rozłożenie 2 podatnikom należności na raty, z terminami płatności na dzień 31.08.br. oraz 30.09.br. Z kolei 2 osoby fizyczne zalegają ze spłatą podatku od środków transportowych.

Zaległości z tytułu podatków na koniec I półrocza br. **wyniosły 447.471,80 zł** i w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego zmalały o kwotę **130.254,24 zł**, w tym:

Rozdział	§	Rodzaj	Zaległość na dzień:		wzrost/spadek + / -
			30.06.2013	30.06.2014	
75615	0310	podatek od nieruchomości os. pr.	316 722,78	235 618,15	- 81 104,63
75615	0320	podatek rolny	0	0	0
75615	0340	podatek od środków transportu	0	0	0
75616	0310	podatek od nieruchomości os. fiz.	251 321,66	200 004,65	- 51 317,01
75616	0320	podatek rolny	4 045,60	1 960,00	- 2 085,60
75616	0330	podatek leśny	92,00	42,00	- 50,00
75616	0340	podatek od środków transportu	5 544,00	9 847,00	+ 4.303,00
Razem			577 726,04	447 471,80	- 130 254,24

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych przyjęte przez Radę Miejską obliczone za okres sprawozdawczy stanowią **kwotę 860.614,33 zł**, w tym z tytułu:

- podatku od nieruchomości – 492.260,03 zł,
- podatku od środków transportu – 364.815,30 zł,

- podatku rolnego - 3.524,50 zł.

Skutki decyzji dotyczących umorzeń zaległości podatkowych oraz ulg i zwolnień decyzją Burmistrza wyniosły 469,00 zł, natomiast rozłożeń na raty dokonano na kwotę 200.825,50 zł.

W I półroczu 2014 r. do wszystkich zalegających podatników z tytułu podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego – wysłano 965 upomnień na kwotę 278.855,09 zł oraz podatku od środków transportowych – 12 upomnień na łączną kwotę 20.079 zł. Wielu z nich dokonało wpłaty, ale część z podatników zwróciła się do Burmistrza z prośbą o rozłożenie na raty zaległych należności podatkowych. W I półroczu wystawione zostały tytuły wykonawcze do Naczelnika Urzędu Skarbowego w Lipnie w ilości 123 na łączną kwotę 48.544 zł z tytułu podatków: od nieruchomości, rolnego i leśnego oraz 4 tytuły wykonawcze na kwotę 9.438 zł z tytułu podatku od środków transportowych.

Na wpływy z opłaty za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych zaplanowano kwotę 1.332.000,00 zł z czego w I półroczu 2014r. wykonano kwotę 704.612,58 zł w tym:

- wpływy z opłaty śmieciowej (należność główna) to kwota 703.992,78 zł. Zaległości na dzień 30.06.2014r wyniosły 47.155,81 zł, w tym za rok 2013 - 6.826,60 zł (60 płatników)
- wystawiono 210 upomnień z czego należność uregulowano na kwotę 552,80 zł,
- odsetki naliczono 2 osobom, z czego wpłynęło 67,00 zł

dochody z majątku gminy – 74.936,32 zł

Dochody z majątku gminy (§ 0760 i § 0770) zaplanowano w wysokości 210.000. zł, a ich wykonanie wyniosło 74.936,32,00 zł (35,7% planowanych dochodów), w tym ze sprzedaży majątku - 70.076,32 zł. Sprzedano 4 działki za kwotę 63.187,32 zł, jeden lokal o wartości 4.132 zł oraz 4 najemców dokonało wpłaty rat z tytułu ratalnych sprzedaży mienia na kwotę – 2.757,00 zł.

Przyczyną niskiego wykonania dochodów ze sprzedaży majątku gminy w I półroczu (zaledwie 35,0% planowanej wielkości) były przeciągające się procedury związane z podziałem nieruchomości, wyjaśnienia stanów prawnych w księgach wieczystych oraz oszacowanie gruntów przez rzeczoznawcę do przetargu.

W II półroczu przewidywana jest sprzedaż nieruchomości gruntowych pod poszerzenia działek sąsiednich za cenę około 100.000 zł, zgodnie z uchwałami podjętymi w I półroczu br. przez Radę Miejską oraz obecnie przygotowywanymi. Sprzedaż 13 działek przy ulicy Ptasiej pod poszerzenia oraz jednej przy ulicy Komunalnej będzie dokonywana w trybie bezprzetargowym, natomiast działka przy ulicy Wojska Polskiego w trybie przetargu. Ponadto planowana jest sprzedaż działek pod garaże. Na dochody majątkowe w II półroczu br. składają się ponadto kwoty wpłacane przez najemców na podstawie decyzji o sprzedaży majątku w ratach. Przewiduje się, że roczne wykonanie dochodów z tego tytułu będzie w wielkości zaplanowanej w budżecie.

udziały we wpływach z podatków budżetu państwa – 3.163.113,92 zł

W uchwale budżetowej zaplanowano dochody w wysokości **7.044.851,00 zł**, a ich wykonanie wyniosło **3.163.113,92 zł**, (**44,9%**), w tym:

- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych PIT - 2.992.074,00 zł (44,3%),
- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych CIT – 171.039,92 zł (58,9 %).

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w I półroczu nie wpłynęły w wysokości określonej przez Ministerstwo Finansów. Wpływy z tego tytułu są monitorowane na bieżąco, a w trzecim kwartale roku ich wielkość planowana zostanie urealniona na podstawie przewidywanego wykonania.

Wpływy z tytułu podatku od osób prawnych osiągnęły wielkość 58,9 % wielkości planowanej.

dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy – 635.537,66 zł

Wykonanie obejmuje dochody z tytułu wykonywania zadań statutowych lub innych wpływów pobieranych w gminnych jednostkach samorządowych:

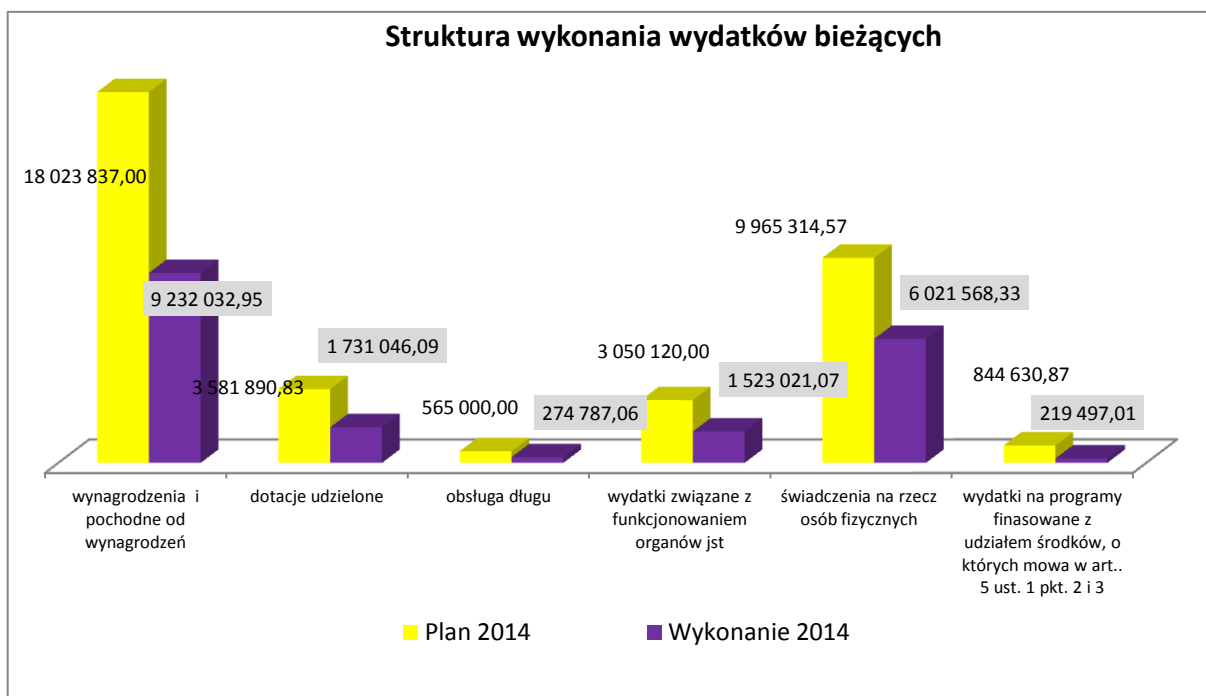
- Oświaty i Wychowania – 86.294,05 zł, (plan – 165.360,00 zł) – 52,19% wykonania,
- MOPS - 95.859,54 zł (plan – 177.989,83 zł) – 54,31% wykonania,
- MOSiR - 128.688,19 zł (plan – 260.000,00 zł) – 49,50% wykonania,
- z tytułu opłat za zanieczyszczanie środowiska – 212.136,44 zł, (plan – 199.998,00 zł) – 106,07% wykonania,
- w urzędzie miejskim – 112.559,44 zł (plan – 355.193,00 zł) – 31,69% wykonania. Dofinansowanie z Powiatowego Urzędu Pracy za pracowników interwencyjnych i robót publicznych w I półroczu wpływała dopiero od miesiąca marca, stąd tak niskie wykonanie dochodów w I półroczu br. z tego tytułu.

Realizacja wydatków w I półroczu 2014 roku

Wykonanie budżetu po stronie wydatków na koniec I półrocza 2014 roku wyniosło **21.554.202,84 zł**, co stanowi **51,04 %** planu, w tym:

- wydatki majątkowe – **214.721,04 zł – 14,08% planu**
- wydatki bieżące - **21.339.481,80 zł – 52,42% planu**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2014	30.06.2014	Wykonanie w %	Struktura wykonania w %
1.	<i>Wydatki majątkowe</i>	<i>1 525 126,00</i>	<i>214 721,04</i>	<i>14,08%</i>	<i>1,00%</i>
2.	<i>Wydatki bieżące w tym:</i>	<i>40 707 705,47</i>	<i>21 339 481,80</i>	<i>52,42%</i>	<i>99,00%</i>
	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	18 023 837,00	9 232 032,95	51,22%	42,83%
	dotacje udzielone	3 581 890,83	1 731 046,09	48,33%	8,03%
	obsługa długu	565 000,00	274 787,06	48,63%	1,27%
	wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst	3 050 120,00	1 523 021,07	49,93%	7,07%
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	9 965 314,57	6 021 568,33	60,43%	27,94%
	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	844 630,87	219 497,01	25,99%	1,02%
	Razem	42 232 831,47	21 554 202,84	51,04%	100,00%



Wydatki majątkowe na koniec I półrocza zrealizowano w 14,08 % wielkości planu na kwotę 214.721,04 zł. Zadania inwestycyjne podlegały w I półroczu procedurze wyłaniania wykonawców w drodze przetargu lub zapytania ofertowego. Omówienie wydatków majątkowych zawarte jest w załącznikach nr 3 i 3A do niniejszego sprawozdania.

Wydatki bieżące zostały wykonane w I półroczu 2014 roku w wysokości **2.339.481,80 zł** i stanowią **52,42 %** ich planu. Najwyższą grupą wydatków bieżących stanowią wynagrodzenia wraz z pochodnymi. Procentowy udział poszczególnych grup wydatków przedstawia tabela powyżej.

Realizacja wydatków w działach w stosunku do planu w I półroczu 2014 roku

Dział	Wyszczególnienie	Plan 30.06.2014	Wykonanie 30.06.2014	% wykonania
1	2	3	4	5
010	Rolnictwo i łowiectwo	3 037,70	2.788,83	91,81
600	Transport i łączność	610 955,00	73 060,44	11,96
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 103 663,00	365 382,25	33,11
710	Działalność usługowa	43 000,00	12 489,31	29,04
720	Informatyka	22 500,00	1 621,76	7,21
750	Administracja publiczna	3 639 983,00	1 789 911,32	49,17
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	27 723,00	24 999,01	90,17
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	112 050,00	28 695,86	25,61
757	Obsługa długu publicznego	565 000,00	274 787,06	48,63
758	Różne rozliczenia	160 443,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	15 708 407,10	7 877 470,24	50,15
851	Ochrona zdrowia	306 530,00	107 848,72	35,18
852	Pomoc społeczna	11 621 002,40	6 904 946,93	59,42
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	495 859,77	62 842,92	12,67
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	734 289,00	424 594,18	57,82
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 367 388,50	2 119 379,89	48,53
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 131 000,00	591 000,00	52,25
926	Kultura fizyczna i sport	1 580 000,00	892 384,12	56,48
	Razem	42 232 831,47	21 554 202,84	51,04

Rolnictwo i łowiectwo

01030 – Izby rolnicze – plan wydatków 600,00 zł; wykonanie – 351,13 zł (58,52%)

01095 – Pozostała działalność - plan wydatków 2.437,70 zł; wykonanie – 2.437,70 zł (100%)

W I półroczu wypłacono 2.437,70 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 47,80 zł pokryto koszt obsługi niniejszego zadania.

Transport i łączność

60016 – Drogi publiczne gminne – plan wydatków 457.955,00 zł; wykonanie – 3.083,50 zł (0,67%);

W rozdziale tym realizowane były wydatki inwestycyjne, które zostały opisane w załącznikach 3 i 3A.

60095 – Pozostała działalność – plan wydatków 153.000,00 zł; wykonanie – 69.976,94 zł (45,74%);

Wydatki dotyczyły:

- wykonania projektu stałej organizacji ruchu drogowego dla odcinka ulic Krótka-Środkowa oraz zmiany projektów stałej organizacji ruchu drogowego ulicy Rapackiego i Placu Dekerta w kwocie 1.500,00 zł,
- znaki drogowe – 4.816,68 zł,
- zakup materiałów do remontu dróg – 5.964,76 zł,
- budowa ścieku wodnego przy ulicy Bocznej – 5.400,00 zł,
- dodatkowe roboty budowlane na Bulwarach -10.000,00 zł,
- remonty dróg gruntowych – 13.911,30 zł,
- remont skrzyżowanie ulicy Cichej – 17.902,65 zł,
- remont skrzyżowania ulicy Bocznej i Dolnej – 7.872,00 zł,
- usługi pozostałe – 2.609,55 zł.

Gospodarka mieszkaniowa

70001 – Zakłady gospodarki mieszkaniowej - plan wydatków 788.080,00 zł; wykonanie – 342.424,34 zł (43,45%)

Wydatki tego rozdziału to:

- dotacja przedmiotowa dla Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej w kwocie 294.435,75 zł, na podstawie Uchwały Nr XXXVII/364/2013 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 20 listopada 2013 roku
- wygrodzenie inkasenta – dot. opłaty targowej pobieranej na Targowisku Miejskim – 33.695,71 zł,
- bieżące remonty i naprawy w lokalach socjalnych i budynkach komunalnych – 14.292,88 zł.

70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami - plan wydatków 277.583,00 zł, w tym bieżących 27.583,00 zł; wykonanie – 15.019,91 zł (5,41%) w tym bieżących 5.669,91 zł (20,56%).

Poniesione wydatki dotyczyły:

- aktualizacja i opieka autorska programu E-Gmina – 2.214,00 zł,
- wykonanie wycen wartości nieruchomości – 1.658,04 zł,
- ogłoszenia w prasie – 245,40 zł,
- wyrys notarialny, opłaty sądowe i inne – 767,98 zł,
- koszty postępowania sądowego – 784,49.

Wydatki inwestycyjne tego rozdziału zostały opisane w zał. 3 i 3a.

70095 – Pozostała działalność - plan wydatków 38.000,00 zł; wykonanie – 7.938,00 zł (20,89%).

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

Działalność usługowa

71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego - plan wydatków 20.000,00 zł; wykonanie – 8.200,00 zł (41,00%)

Wydatki w tym rozdziale to:

- opłata na działalność Powiatowej Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej – 800,00 zł,
- projekty decyzji o warunkach zabudowy wraz z analizą – 7.400,00 zł

71014 - Opracowania geodezyjne i kartograficzne - plan wydatków 20.000,00 zł; wykonanie 4.289,31 zł (21,45%).

Wydatki dotyczyły usług geodezyjnych – podziałów i rozgraniczeń nieruchomości gruntowych.

71035 - Cmentarze - plan wydatków 3.000,00 zł; wykonanie – 0,00 zł (0,00%).

W rozdziale tym realizowana jest dotacja na podstawie porozumienia z Urzędem Wojewódzkim dot. wydatków na grobownictwo wojenne.

Informatyka

72095 – Pozostała działalność – plan wydatków – 22.500,00 zł; wykonanie – 1.621,76 zł (7,21%).

Opis w zał. 3 i 3a.

Administracja publiczna

75011- Urzędy wojewódzkie - plan wydatków – 332.020,00 zł; wykonanie – 158.488,69 zł (47,73%)

✓ z dotacji na zadania zlecone; plan – 159.200,00 zł; wykonanie – 82.048,00 zł,

✓ ze środków własnych; plan – 172.820,00; wykonanie – 76.440,69 zł,

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 159.200,00 zł i jest ona w całości przeznaczona na wynagrodzenia osobowe pracowników (6 pracowników – 5,5 etatu) wraz z pochodnymi, z czego w I półroczu wydatkowano proporcjonalnie kwotę 82.048,00 zł. Pozostała część środków na wydatki pochodzi ze środków własnych budżetu miasta. Główne pozycje wydatków stanowią :

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 140.050,79 zł,

- zakup materiałów – 1.672,73 zł w tym:

- druki akcydensowe – 1.185,11 zł,
- kwiaty dla Jubilatów – 140,00 zł,
- materiały biurowe – 347,62 zł,

- badania lekarskie pracownic – 120,00 zł,

- zakup usług pozostałych – 11.320,90 zł w tym:

- przesyłki pocztowe – 7.742,15 zł,
- aktualizacja programu PB-USC – 2.713,98 zł
- konserwacja sprzętu – 179,05 zł,
- pozostałe – 603,93 zł,

- odpis na ZFŚS – 4.512,75 zł,

- pozostałe – 811,52 zł.

75022 - Rady gmin - plan wydatków – 174.493,00 zł; wykonanie – 80.178,84 zł (45,95%)

Wydatki w tym rozdziale związane były z:

- wypłatą diet radnym i członkom komisji Rady Miejskiej za udział w pracach organów gminy w wysokości 72.812,52 zł

- zakupami artykułów spożywczych i biurowych, prenumeraty tygodnika Wspólnota i zakupu bukietów okolicznościowych – 3.296,10 zł,
- nagrywaniem i emisją sesji w Telewizji Kablowej, konserwacją kserokopiarki, wynajem Sali w MCK – 3.981,93 zł
- wydatkami na rozmowy telefoniczne – 88,29 zł.

75023 - Urzędy gmin - plan wydatków – 2.875.627,00 zł; wykonanie – 1.442.842,23 zł (50,17%)

W Urzędzie Miejskim w Lipnie w okresie od 01.01.2014 r. do 30.06.2014 r. zatrudnionych było 50 osób, w tym 44 osoby na stanowiskach urzędniczych i 6 osób na stanowiskach obsługi. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników wyniosły 1.218.644,07 zł, w tym na wynagrodzenia bezosobowe 1.094,50 zł (umowy zlecenia).

Poza tym wydatkowano środki na:

- ekwiwalent dla pracowników obsługi – 3.901,79 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 25.059,71 w tym:
 - zakup paliwa do samochodu – 6.584,13 zł,
 - zakup materiałów biurowych – 4.409,47 zł,
 - taśmy, tusze i tonery – 1.755,23 zł,
 - materiały gospodarcze – 3.123,25 zł,
 - artykuły spożywcze – 1.451,31 zł,
 - artykuły chemiczne – 1.241,98 zł
 - prenumerata czasopism – 2.908,04 zł
 - pogotowie kasowe – 1.000,00 zł,
 - pozostałe – 2.586,30 zł.
- zakup energii, wody, gazu – 41.158,33 zł ,
- zakup usług zdrowotnych - badania profilaktyczne pracowników – 420,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 93.923,26 zł w tym:
 - nadzór BHP – 1.698,40 zł,
 - wywóz nieczystości – 1.473,12 zł,
 - odprowadzenie ścieków – 434,56 zł,
 - audyt wewnętrzny – 13.156,08 zł,
 - obsługa prawna – 5.535,00 zł,
 - radca prawny – usługi dla mieszkańców miasta – 3.936,00 zł,
 - konserwacja urządzeń telekomunikacyjnych – 800,00 zł,
 - ogłoszenia w telewizji kablowej – 899,40 zł,
 - abonament RTV – 463,16 zł,
 - przesyłki listowe – 12.806,60 zł,
 - abonament BIG -738,00 zł,
 - przedłużenie licencji programu antywirusowego – 24.735,77 zł,
 - utrzymanie portalu i skrzynki BIP – 799,50 zł,
 - podpis elektroniczny – 716,78 zł,
 - konserwacja urządzeń biurowych – 663,53 zł,
 - licencja programu Vulcan – 6.000,00 zł,
 - opłata komornicza – 2.635,54 zł,
 - monitoring – konserwacja – 1.845,00 zł
 - doradztwo procesowe VAT – 10.172,16 zł
 - pozostałe – 4.414,66 zł.

- na zakup usług dostępu do Internetu wydatkowano 4.685,70 zł,

- opłata z tytułu telefonii komórkowej – 4.740,29 zł,

- opłata z tytułu telefonii stacjonarnej 3.255,84 zł

- podróże służbowe krajowe – 1.620,74 zł,

- różne opłaty i składki – 2.604,00 zł,

- odpisy na ZFŚS – 38.011,50 zł,

- szkolenia pracowników – 4.817,00 zł,

75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego - plan wydatków – 43.000 zł; wykonanie – 13.424,93 zł (31,22%)

Wydatki dotyczyły:

- obchody 665-lecia Miasta Lipna – 5.725,45 zł (artykuły spożywcze, kwartet smyczkowy, wykonanie statuetek),

- kwiaty na specjalne okazje – 300,00 zł,

- szyby szlifowane – ścieżka edukacyjna – 754,48 zł,

- wydruk miesięcznika ECHO LIPNA – 3.425,00 zł,

- umowa licencyjna – udostępnianie zdjęć Miasta Lipna – 250,00 zł,
- teczki okolicznościowe – 600,00 zł,
- materiały do monografii LIPNO i OKOLICE, kartki, ulotki – 2.370,00 zł,
- 75095- Pozostała działalność** - plan wydatków – 214.843,00 zł; wykonanie – 94.976,63 zł (44,21%)

Wydatki w tym rozdziale kształtowały się następująco:

- zestaw fajerwerków na WOŚP – 1.000,00 zł,
- bukiety okolicznościowe – 622,99 zł,
- za gazetę NOWOŚCI – 279,72 zł,
- za flagi – 744,04 zł,
- na wydatki Związku Niewidomych – 700,00 zł,
- materiał na zasłony - 683,17 zł,
- prezentacja oferty inwestycyjnej – 1.497,00 zł,
- materiały na imprezy okolicznościowe – 1.504,70 zł
- usługa krawiecka – sukienki, peleryny, kamizelki dla chóru MCK – 5.129,95 zł,
- wydruk GAZETY LIPNOWSKIEJ – 2.000,00 zł
- zakup usługi dostępu do sieci KPSI – bezpłatny Internet dla mieszkańców miasta – 246,00 zł,
- polisy ubezpieczeniowe Gminy Miasta Lipna – 74.244,96 zł,
- składki członkowskie do Stowarzyszeń – 5.815,28 zł,
- pozostałe – 508,82 zł

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

- 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej** - plan wydatków – 2.350,00 zł; wykonanie – 0,00 zł
- 75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego** - plan wydatków – 25.373,00 zł; wykonanie – 24.999,01 zł (98,53%).

W ramach rozdziału wydatkowano:

- zryczałtowane diety członków obwodowych komisji wyborczych – 12.440,00 zł,
- druki obwieszczeń o podziale na obwody głosowania i siedzibach obwodowych komisji wyborczych – 180,00 zł,
- sporządzanie spisów wyborców – 2.081,74 zł,
- uzupełnienie wyposażenia lokali wyborczych – 1.199,99 zł,
- wydatki kancelaryjne i obsługa obwodowych komisji wyborczych – 3.462,92 zł,
- obsługa informatyczna – 2.388,36 zł,
- pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem obwodu (transport, łączność, oznaczenie lokali) – 3.246,00 zł.

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- 75405 – Komendy Powiatowe Policji** - plan wydatków – 35.000,00 zł; wykonanie – 9.000,00 zł (25,71%)
- 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 – 38.250,00 zł; wykonanie – 19.120,30 zł (49,99%)

Wydatki tego rozdziału to:

- wynagrodzenie pracownika na stanowisku kierowcy – konserwator sprzętu Ochotniczej Straży Pożarnej w kwocie 1.525,86 zł
- zakup materiałów - 6.953,25 zł (umundurowanie – 4.727,35 zł, materiały gospodarcze – 2.225,93 zł),
- zakup energii – 2.251,71 zł,
- usługi zdrowotne – 1.120,00 zł,
- usługi pozostałe – 592,50 zł (badania techniczne pojazdów OSP)
- ubezpieczenie majątku i samochodów pożarniczych – 1.116,50 zł,
- podatek od nieruchomości – 5.535,00 zł.

- 75414 - Obrona cywilna** - plan wydatków – 10.000,00 zł; wykonanie – 575,56 zł (5,76%)

W rozdziale tym wydatek dot. konserwacji sprzętu – centralny system alarmowania miasta.

- 75495 – Pozostała działalność** - plan wydatków – 28.800,00 zł; wykonanie – 0,00 zł

Obsługa długu publicznego

- 75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jst** - plan wydatków – 565.000,00 zł; wykonanie – 274.787,06 zł (48,63%)

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

Różne rozliczenia

75818 - Rezerwy ogólne i celowe - plan wydatków 160.443,00 zł.

Jest to rezerwa na zarządzenie kryzysowe w kwocie 101.122,00 zł, rezerwa ogólna Burmistrza – 58.833,00 zł oraz rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 488,00 zł.

Oświata i wychowanie

W dziale 801, który związany jest z funkcjonowaniem placówek oświatowych, zaplanowano wydatki w wysokości **15.708.407,10 zł** z czego w I półroczu 2014 roku wydatkowano kwotę **7.877.470,24 zł** tj. 50,15% planu. Największą część wydatków to wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi i ZFŚS w tym:

- w szkołach podstawowych – 3.753.778,41 zł,
- w oddziałach przedszkolnych – 374.512,18 zł,
- przedszkolach – 924.094,61 zł,
- w gimnazjum – 1.513.588,23 zł,
- pozostałe wydatki bieżące oświaty - 9.911,55,00 zł.

80101- Szkoły podstawowe – 7.763.486,00 zł; wykonanie – 4.095.690,64 zł (52,76%)

Wydatki bieżące w szkołach podstawowych to:

- wynagrodzenia, pochodne i ZFŚS – 3.753.778,41 zł
- zakupy materiałów i wyposażenia – 34.638,36 zł (środki czystości, artykuły biurowe, węgiel, prenumeraty),
- zakup środków żywności – 48.982,00 zł,
- zakupy pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 2.359,18 zł,
- zakup energii – 179.731,07 zł,
- usługi zdrowotne – 1.084,00 zł,
- usługi pozostałe – 27.982,03 zł (konserwacja centrali telefonicznej, dozór BHP, dzierżawa pojemników)
- pozostałe wydatki – 7.025,45 zł (usługi internetowe, telefoniczne, komórkowe itp.),

80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 776.170,00 zł; wykonanie – 377.265,25 zł (48,61%) w tym z dotacji na zadania własne wydatkowano 102.468,00 zł (plan dotacji – 204.930,00 zł).

Główną pozycję wydatków stanowią:

- wynagrodzenia, pochodne i ZFŚS – 374.512,18 zł,
- zakupy materiałów i wyposażenia – 832,54 zł
- zakup energii – 829,13 zł,
- usługi pozostałe – 941,40 zł
- pozostałe wydatki – 150,00 zł,

80104 - Przedszkola – 2.937.312,00 zł; wykonanie – 1.436.715,19 zł (48,91%) w tym z dotacji na zadania własne wydatkowano 220.666,00 zł (plan dotacji – 441.334,00 zł).

W rozdziale tym:

- udzielono **dotacji celowej** przekazywanej innym gminom na zadania bieżące, które realizowane są na podstawie porozumień między jst – 10.017,63 zł. Kwota ta obejmuje zwrot kosztów dotacji za dzieci z terenu Gminy Miasta Lipna wypłaconej dla Niepublicznego Przedszkola w parku przez Gminę Dobrzyń n/Wisłą.
- udzielono **dotacji podmiotowej** dla niepublicznych placówek przedszkolnych - 399.532,95 z czego:
 - kwota 53.343,09 zł obejmuje środki dla 4 punktów przedszkolnych za m-c styczeń i trzech punktów przedszkolnych za m-ce od lutego do czerwca i stanowi 40% wydatków ponoszonych na jedno dziecko w placówce publicznej,
 - kwota 346.189,86 zł obejmuje środki dla 1 niepublicznego przedszkola i stanowi 75% wydatków ponoszonych na jedno dziecko w placówce publicznej.
- realizowano projekt unijny pn. *Lepiej przygotowany nauczyciel, lepiej przygotowany uczeń* w ramach którego wydatkowano środki na wynagrodzenia w wysokości 22.349,24 zł.

Pozostałe wydatki to:

- wynagrodzenia, pochodne i ZFŚS – 924.094,61 zł,
- zakupy materiałów i wyposażenia – 1.790,95 zł (środki czystości, artykuły biurowe, prenumeraty),
- zakupy pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 1.553,80 zł,
- zakup energii – 42.032,35 zł,
- usługi zdrowotne – 554,00 zł,
- usługi pozostałe – 13.021,00 zł (konserwacja centrali telefonicznej, dozór BHP, dzierżawa pojemników),
- pozostałe wydatki – 8.284,31 zł (ekwiwalent, usługi internetowe, telefoniczne, komórkowe itp.),

80110- Gimnazja – 3.907.490,10 zł; wykonanie – 1.908.127,18 zł (48,83%).

W ramach tego rozdziału wypłacona została dotacja dla Prywatnego Gimnazjum Nr 1 w Lipnie w wysokości 263.911,76 zł.

Wydatki bieżące w gimnazjum dotyczyły:

- wynagrodzenia, pochodne i ZFŚS – 1.513.588,23 zł,
- zakupy materiałów i wyposażenia – 10.386,06 zł (materiały biurowe, środki czystości),
- zakup środków żywności – 23.490,00 zł,
- zakup energii -107.572,50 zł (ogrzewanie opałowe, pobór prądu i wody),
- pozostałe wydatki – 8.890,05 zł.

Ponadto w rozdziale tym od 1 września 2014 będzie realizowany projekt unijny pn. *Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów Publicznego Gimnazjum nr 1 w Lipnie*, na który zaplanowano kwotę 110.816,10 zł.

80113 - Dowożenie uczniów do szkół – 96.500,00 zł; wykonanie – 47.537,56 zł (49,26%).

Kwota ta obejmuje sfinansowanie dojazdu trojga dzieci niepełnosprawnych do Ośrodka Szkolno-Wychowawczego do Warszawy 2 razy w tygodniu, codzienny dojazd 3 dzieci do Ośrodka Rehabilitacyjnego w Toruniu oraz dowożenie na zajęcia jednego dziecka niepełnosprawnego do Zespołu Szkół Specjalnych w Lipnie, na podstawie zawartych porozumień pomiędzy Burmistrzem Miasta a rodzicami zgodnie z art. 17 ustawy o systemie oświaty. Kwota ta obejmuje również koszty sprawowania opieki nad dziećmi w czasie transportu w wysokości 9.911,55 zł.

80146 - Doskonalenie zawodowe nauczycieli – 38.610,00 zł; wykonanie – 6.999,17 zł (18,13%).

Kwota ta obejmuje dofinansowanie czesnego dla studiujących nauczycieli.

80195 - Pozostała działalność – 188.839,00 zł; wykonanie – 5.135,25 zł (2,72%).

W ramach tego rozdziału zakupiono nagrody dla najlepszych absolwentów szkół podstawowych i gimnazjum w wysokości 137,90 zł oraz dokonano drobnych remontów w salach szkolnych i przedszkolnych na kwotę 4.997,35 zł.

Ochrona zdrowia

85149 - Programy polityki zdrowotnej - plan wydatków – 6.230,00 zł; wykonanie – 715,15 zł (11,48%)

Współfinansowanie telefonu Kujawsko-Pomorskiego Pogotowia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie „Niebieska Linia” zgodnie z zawartym porozumieniem.

85153 - Zwalczanie narkomanii - plan wydatków – 23.660,00zł; wykonanie – 8.513,81 zł (35,98%)

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

- umowy zlecenia i pochodne – 7.871,95 zł,
- zakup środków żywności – 141,86 zł,
- usługi pozostałe – 500,00 zł

85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi - plan wydatków – 276.340,00 zł; wykonanie – 98.417,48 zł (35,61%)

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 bezosobowe wraz z pochodnymi pracowników zatrudnionych w MKRPA – 77.323,25 zł
- zakupy materiałów i wyposażenia – 6.554,04 zł (artykuły biurowe, chemiczne, nagrody za udział w zawodach,
- zakup środków żywności – 4.467,37 zł
- pozostałe usługi – 9.750,23 zł (konsultacje i terapie w punkcie konsultacyjnym),
- pozostałe – 322,59 zł,

85195 - Pozostała działalność - plan wydatków – 300,00 zł; wykonanie – 202,28 zł (67,43%)

Z dotacji wydano dziewięć decyzji administracyjnych przyznających podopiecznym prawo do korzystania z ubezpieczenia zdrowotnego finansowego ze środków publicznych.

Pomoc społeczna

85202 - Domy Pomocy Społecznej - plan wydatków – 170.000,00 zł; wykonanie – 74.906,67 zł (44,06%)

Do czerwca br. MOPS ponosił koszty pobytu w Domach Pomocy Społecznej sześciu osób – mieszkańców miasta Lipna. W przypadku pięciu osób - jest to koszt całkowity, zaś w jednym przypadku w kosztach partycypuje rodzina dopłacając 100,00 zł miesięcznie.

85204 – Rodziny zastępcze - plan wydatków – 100.000,00 zł; wykonanie – 63.744,58 zł (63,74%).

Są to opłaty ponoszone z tytułu przebywania dzieci z terenu miasta Lipna w rodzinie zastępczej, domach dziecka lub placówkach opiekuńczo-wychowawczych.

85206 – Wspieranie rodziny - plan wydatków – 51.533,83 zł; wykonanie – 24.091,89 zł (46,75%).

✓ z dotacji na zadania własne; plan – 27.039 zł; wykonanie – 12.641,80 zł,

✓ ze środków własnych; plan – 24.409,00; wykonanie – 11.364,26 zł,

Poniesiono koszty zatrudnienia asystenta rodziny który objął wsparciem dziewięć rodzin z terenu miasta Lipna.

85212- Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - plan wydatków – 5.938.740,00 zł; wykonanie – 3.007.382,65 zł (50,64%)

✓ z dotacji na zadania zlecone; plan – 5.905.600,00 zł; wykonanie – 2.993.360,57 zł,

✓ ze środków własnych; plan – 33.140,00; wykonanie – 14.022,08 zł,

Wypłacono zgodnie z wydanymi decyzjami zasiłki rodzinne i dodatki do zasiłków rodzinnych (wydatki pomniejszone o kwotę 2.796,00 zł stanowiące zwroty roku bieżącego):

- zasiłki rodzinne – liczba świadczeń 8.309 na kwotę 822.642,00 zł,
- urodzenia dziecka - liczba świadczeń 30 na kwotę 38.333,00 zł,
- urlop wychowawczy - liczba świadczeń 99 na kwotę 68.053,30 zł
- z tyt. sam. wychowywania dziecka - liczba świadczeń 746 na kwotę 130.340,00 zł,
- kształcenie i rehabilitacja dziecka niepełnosprawnego - liczba świadczeń 569 na kwotę 43.760,00 zł,
- podjęcie przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania - liczba świadczeń 234 na kwotę 13.900,00 zł,
- wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej – liczba świadczeń 1.493 na kwotę 119.440,00 zł,
- zasiłki pielęgnacyjne - liczba świadczeń 4.133 na kwotę 632.349,00 zł,
- specjalny zasiłek opiekuńczy – liczba świadczeń 24 na kwotę 12.480,00 zł
- świadczenie pielęgnacyjne - liczba świadczeń 320 na kwotę 215.943,00 zł,
- dodatek do świadczenia pielęgnacyjnego - liczba świadczeń 4 na kwotę 400,00 zł,
- jednorazowa zapomoga z tyt. urodzenia dziecka - liczba świadczeń 50 na kwotę 50.00,00 zł,
- fundusz alimentacyjny – 1.736 liczba świadczeń na kwotę 512.915,00 zł,
- zasiłek dla opiekunów – dla 40 osób na kwotę 221.523,67 zł

Ponadto opłacono 307 świadczeń (tj. składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe) z tyt. pobierania świadczenia pielęgnacyjnego na kwotę 52.996,32 zł. Pozostałe wydatki działu 85212 to wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi od płac, dodatkowe wynagrodzenie roczne, zakup materiałów i usług.

W rozdziale tym dokonano również zwrotu dotacji pobranej w nadmiernej wysokości za lata ubiegłe w wysokości 12.695,99 zł wraz z odsetkami tj. 1.135,38 zł.

85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia emerytalne i rentowe - plan wydatków – 97.600,00 zł; wykonanie – 57.612,79 zł (59,03%)

✓ z dotacji na zadania zlecone; plan – 21.400,00 zł; wykonanie – 10.997,00 zł,

✓ z dotacji na zadania własne; plan – 76.200,00; wykonanie – 46.615,79 zł,

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 - 187 świadczenia na kwotę 10.997 zł
- - podopieczni MOPS - 204 osób, opłacono za nie 1.127 świadczeń na kwotę 46.615,79 zł.

85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - z dotacji na zadania własne - plan wydatków – 1.740.494,00 zł; wykonanie – 1.647.381,96 zł (94,65%)

Zasiłki okresowe wypłacono 1.059 osobom na łączną ilość świadczeń 5.054 pozycji i obejmowały:

- przyznane z powodu bezrobocia - 4.775 świadczeń dla 1.006 osób,
- przyznane z powodu długotrwałej choroby – 27 świadczenia dla 8 osób,,
- przyznane z powodu niepełnosprawności - 252 świadczeń dla 52 osób.

85215 - Dodatki mieszkaniowe - plan wydatków – 770.276,57 zł; wykonanie – 377.466,51 zł (49,00%)

✓ z dotacji na zadania zlecone; plan – 20.276,57 zł; wykonanie – 917,99 zł,

✓ ze środków własnych; plan – 750.000,00; wykonanie – 376.548,52 zł,

Kwotę tą wykorzystano wg pozytywnie rozpatrzonych wniosków o dofinansowanie z dotacji na zadania zlecone, dodatku energetycznego dla 56 osób na kwotę 917,99 zł oraz ze środków własnych wydatków mieszkaniowych zgłoszonych przez mieszkańców miasta Lipna.

Ogółem wypłacono 2.211 świadczeń z tego w mieszkaniach:

- komunalnych – 873 świadczeń na kwotę 153.951,23 zł,
- spółdzielczych - 360 świadczenia na kwotę 49.551,42 zł,
- zakładowych - 6 świadczeń na kwotę 1.467,65 zł,
- własnościowych - 8 świadczeń na kwotę 1.051,57 zł,
- innych- 305 świadczeń na kwotę 53.952,93 zł,
- we wspólnotach – 659 świadczeń na kwotę 116.573,72 zł,

85216 – Świadczenia społeczne – zasiłki stałe - plan wydatków – 562.563,00 zł; wykonanie – 560.917,62 zł (99,71%)

✓ z dotacji na zadania własne; plan – 557.563 zł; wykonanie – 555.917,62 zł,

✓ ze środków własnych; plan – 5.000,00; wykonanie – 5.000,00 zł,

Zasiłki stałe otrzymało 222 osób na łączną kwotę 555.917,62 zł w tym:

- dla osoby samotnie gospodarującej - 191 osób tj. 1.057 świadczeń,
- dla osób pozostających w rodzinie – 31 osób tj. 168 świadczeń.

85219 - Ośrodki Pomocy Społecznej - plan wydatków – 873.204,00 zł; wykonanie – 461.046,53 zł (52,80%)

✓ z dotacji na zadania własne; plan – 230.000,00 zł; wykonanie – 118.670,00 zł,

✓ ze środków własnych; plan – 643.204,00; wykonanie – 342.376,53 zł,

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 – 465.211,00 zł; wykonanie – 273.727,59 zł (58,84%)

W trakcie I półrocza opiekunki środowiskowe obsługiwały 104 środowiska - podopiecznych MOPS, wykonując pracę w wymiarze 15.002 godzin. Wydatki tego rozdziału to płace wraz pochodnymi, koszty badań lekarskich i 75% odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, itp.

Specjalistyczne usługi opiekuńcze świadczone są dla 7 środowisk i wykonano w nich 1.301 roboczogodzin.

85295- Pozostała działalność - plan wydatków – 851.380,00 zł; wykonanie – 356.668,14 zł (41,89%)

✓ z dotacji na zadania zlecone; plan – 104.088,00 zł; wykonanie – 63.672,17 zł,

✓ z dotacji na zadania własne; plan – 267.400,00; wykonanie – 62.257,61 zł,

✓ ze środków własnych; plan – 200.000,00 zł; wykonanie – 98.714,68 zł

Wydatki w tym rozdziale dotyczą :

- wygrodenia wraz z pochodnymi osób pracujących w kuchni MOPS – 43.025,97 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1.640,89 zł,
- posiłki wydawane w stołówce MOPS dla najuboższych na podstawie decyzji – 72.440,07 zł
- pozostałe – 6.039,02 zł (pokryto koszty funkcjonowania kuchni MOPS tj. badań lekarskich, koszty usług, zakupu materiałów i wyposażenia).

Pozostałe wydatki dotyczą wypłaty świadczeń rodzinnych w tym :

- z dotacji na zadania zlecone wydatkowano **63.672,17 zł** - zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 27 września 2011 roku w sprawie szczególnych warunków realizacji rządowego wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne wypłacono 310 świadczeń,

- z dotacji na zadania własne wydatkowano **62.257,61 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 (46.718 posiłków).

- wydatki finansowane ze środków własnych Urzędu Miejskiego w kwocie **98.714,68 zł** to:

- ✓ zasiłki celowe – przyznano 386 osobom na łączną kwotę 31.743,52 zł,
- ✓ pobyt w schronisku – dla 10 bezdomnych osób z terenu miasta na kwotę 22.796,00 zł,
- ✓ posiłek dla dzieci uczących się – przyznano świadczenia na kwotę 38.359,16 zł,
- ✓ pokrycie kosztów pogrzebu – 2 pogrzeby na kwotę 5.816,00 zł

85305 – Żłobki - plan wydatków – 36.000,00 zł; wykonanie – 13.500 zł (37,50%)

W rozdziale tym wypłacono dotację dla jednego żłobka w mieście w kwocie 13.500,00 zł. Średnia miesięczna liczba dzieci za I półrocze wynosi 9,17.

85395 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - plan wydatków – 459.859,77 zł; wykonanie – 49.342,92 zł (10,73%)

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 2014 roku udział w projekcie weźmie 94 osób, które będą uczestniczyć w następujących kursach:

- magazynier z obsługą wózków jezdniowych – 17 osób,
- kosmetyczka – 10 osób,
- sprzedawca z obsługą kasy fiskalnej – 19 osób,
- spawacz – 9 osób,
- pomoc kuchenna – 16 osób,
- sekretarka – 4 osoby,
- operator koparko-ładowarki – 16 osób,
- podjęcie stażu – 3 osoby.

W 2014 roku program finansowany jest:

✓ ze środków własnych (plan 85295§ 3119 – 48.286,00 zł). Kwota ta zostanie wydatkowana w II półroczu na wypłatę zasiłków celowych),

✓ ze środków europejskich – 46.861,96 zł (plan – 390.880,14 zł),

✓ z budżetu krajowego – 2.480,96 zł (plan – 20.693,63 zł)

Pozostałe wydatki zostaną zrealizowane w II półroczu 2014.

Edukacyjna opieka wychowawcza

85401 – Świetlice szkolne - plan wydatków – 334.289,00 zł; wykonanie – 165.468,58 zł (49,50%)

Na płace nauczycieli i pochodne w świetlicach poniesiono wydatki w wysokości 151.478,53 zł.

Odpis na ZFŚS wynosi – 11.970,00 zł, a kwotę 2.020,05 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.

85415 - Pomoc materialna dla uczniów - plan wydatków – 400.000,00 zł; wykonanie – 259.125,60 zł (64,78%)

W rozdziale tym wypłacono stypendia i zasiłki szkolne dla 628 uczniów w tym:

- w szkołach podstawowych – 298 uczniów,
- w gimnazjum – 265 uczniów,
- w szkołach ponadgimnazjalnych – 65 uczniów

Udzielona pomoc materialna o charakterze socjalnym realizowana jest w 80% z budżetu państwa i 20% ze środków własnych budżetu, a stypendia wypłacone zostały w formie świadczeń pieniężnych.

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

90002 – Gospodarka odpadami - plan wydatków – 1.387.235,00 zł; wykonanie – 747.172,09 zł (53,86%)

W rozdziale tym realizowane są wydatki związane z poborem opłaty śmieciowej. Wydatki bieżące zrealizowane w I półroczu dotyczą:

- wypłaty wynagrodzenia 2 pracowników – 47.951,46 zł,
- odpis na ZFŚS – 1.875,00 zł
- zakup materiałów biurowych – 438,80 zł
- licencja i aktualizacja programu śmieciowego – SYSTEM DOC.PL – 3.352,50 zł,
- za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych (usługa PUK Sp. z o.o.) – 482.829,10 zł,
- zobowiązanie roku 2013 – 206.353,72 zł
- pozostałe – 4.371,51 zł

Wydatki pokrywane są w całości z opłat za gromadzenie i wywóz nieczystości (załącznik nr 11).

90003 - Oczyszczanie miast i wsi - plan wydatków – 600.000,00 zł; wykonanie – 399.978,00 zł (66,66%)

Jest to kwota usług w zakresie utrzymania czystości na drogach, chodnikach i placach miasta, którą na mocy umowy wykonuje PUK Sp. z o.o.

90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach - plan wydatków – 350.013,00 zł; wykonanie – 233.323,20 zł (66,66%)

Kwotę tę wydatkowano na utrzymanie zieleni miejskiej, parku, placów oraz pasów zieleni przy drogach (usługa PUK Sp. z o.o.)

90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg - plan wydatków – 700.000,00 zł; wykonanie – 358.230,77 zł (51,18%)

Wydatki w tym rozdziale dotyczą;

- zakup energii elektrycznej w mieście dla oświetlenia ulicznego – 262.193,27 zł,
- konserwacji oświetlenia ulicznego – 93.778,18 zł,
- zakup materiałów do remontu oświetlenia – 2.259,32 zł

90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - plan wydatków – 245.412,00 zł; wykonanie – 9.000,00 zł (3,67%)

Wydatki bieżące w tym rozdziale dotyczą udroźnienia i czyszczenia kanalizacji deszczowej w mieście.

90095 – Pozostała działalność - plan wydatków – 1.084.728,50 zł; wykonanie – 371.675,83 zł (34,26%)

Wydatki w tym rozdziale to:

- ✓ wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 824,17 zł,
 - ✓ wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi + ZFŚS – 119.462,33 zł
- Urząd Miejski w I półroczu zatrudnił 12 osób w tym 8 w ramach prac interwencyjnych. Zatrudniano:
- 5 osób na stanowisku opiekun dzieci na przejściach dla pieszych,
 - 3 osoby na stanowisku pomoc administracyjna,
 - 3 osoby na stanowisku robotnik gospodarczy,
 - 1 osoba jako sprzątaczką,
- ✓ wynagrodzenia bezosobowe – 5.748,53 zł

Pozostałe wydatki bieżące dotyczą:

- ✓ zakup materiałów i wyposażenia – 10.958,68 zł (zakup paliwa do samochodu Fiat Ducato, edukacja ekologiczna, materiały gospodarcze)
- ✓ opłaty za pobór energii – 1.259,47 zł,
- ✓ remonty – 21.772,74 zł (korty tenisowe i altanka w parku Miejskim oraz schodki na Osiedlu Armii Krajowej)
- ✓ usługi pozostałe – 50.894,27 zł w tym;
 - wyłapywanie bezpańskich psów i ich transport do schroniska – 28.828,98 zł,
 - raty leasingowe – 12.558,78 zł
 - pozostałe – 9.706,51 zł.

Wydatki inwestycyjne zostały opisane w załączniku 3 i 3a.

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

92105 - Pozostałe zadania w zakresie kultury - plan wydatków – 11.000,00 zł; wykonanie – 11.000,00 zł (100%)

Jest to dotacja celowa na upowszechnianie kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i tradycji na podst. art.13 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie udzielona:

- Lipnowskie Towarzystwo Kulturalne im. Poli Negri w wysokości 9.000,00 zł
- Uniwersytet Trzeciego Wieku – 2.000,00 zł

92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby - plan wydatków – 760.000,00 zł; wykonanie – 390.000,00 zł (51,32%)

Jest to kwota dotacji podmiotowej udzielonej dla samorządowej 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 – 360.000,00 zł; wykonanie – 190.000,00 zł (52,78%)

Kwota ta pochodzi z dotacji podmiotowej udzielonej dla samorządowej 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 – 1.580.000,00 zł; wykonanie – 892.384,12 zł (56,48%)

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. Łączna kwota przyznanych dotacji wynosi 179.000,00 zł w tym:

- **175.000,00 zł** zostało rozdysponowane przez Komisję Konkursową powołaną w dniu 15 stycznia 2014 roku przez Burmistrza Miasta w następujący sposób:

Lp.	Nazwa klubu	Dyscyplina sportowa	Przyznana kwota dotacji	Wydatek w I półroczu
1.	Miejski Klub Sportowy „MIEN” Lipno	Piłka nożna	86.000,-	46.000,-
2.	Lipnowski Klub Sportowy „Jastrząb”	MotoCross	39.000,-	39.000,-
3.	Lipnowski Klub Kyokushin Karate	Karate	23.500,-	23.500,-
4.	Klub Tenisa Stołowego	Tenis Stołowy	2.000,-	2.000,-
5.	Polski Związek Wędkarski Koło nr 22 w Lipnie	Wędkarstwo	5.300,-	5.300,-
6.	Polski Związek Wędkarski Klub „Stynka” w Lipnie	Wędkarstwo	700,-	700,-
7.	Miejsko-Gminny Szkolny Związek Sportowy	Lekkoatletyka	4.000,-	4.000,-
8.	Uczniowski Klub Sportowy MOSiR Lipno	Piłka nożna, tenis stołowy	11.000,-	11.000,-
10.	Lipnowski Klub OMERTS	Sport walki	3.500,-	3.500,-
Razem			175.000,-	135.000,-

- **4.000,00 zł** zostało przyznane przez Komisję Konkursową powołaną w dniu 17 kwietnia 2014 roku i przekazane dodatkowo Lipnowskiemu Klubowi Sportowemu „Jastrząb” na organizację Międzynarodowych Zawodów w ramach DNI LIPNA.

W rozdziale tym realizowane są ponadto 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 i boisko sportowe ORLIK.

Na zaplanowane w budżecie wydatki w kwocie 1.401.000,00 zł na dzień 30.06.2014 roku wykonano 753.384,12 zł co stanowi 53,77% planu .

Wydatki przedstawiają się następująco:

- wynagrodzenia i pochodne + ZFŚS – 359.129,86 zł . Obecnie zatrudnionych jest 16 pracowników na pełen etat i 1 pracownik na ½ etatu w tym: na Krytej Pływalni 13 pracowników + 1 na ½ etatu, na Stadionie Miejskim 2 pracowników i 1 pracownik na Orliku.
- wynagrodzenia bezosobowe – 59.194,87 zł (dotyczyły obsługi ratowniczej na basenie, prowadzenia zajęć aerobiku, sędziowanie rozgrywek piłki siatkowej),
- materiały i wyposażenie – 47.535,08 zł (środki czystości, środki do uzdatniania wody w basenie, artykuły biurowe, drukarka do kasy, artykuły spożywcze na zwody sportowe, medale, dyplomy i puchary, pozostałe materiały gospodarcze),
- zakup energii – 220.245,47 zł w tym: energia cieplna – 102.486,79 zł, energia elektryczna – 111.115,16 zł oraz zakup wody – 6.643,52 zł,
- drobne remonty – 2.154,00 zł,
- usługi pozostałe – 32.727,41 zł w tym: odprowadzenie ścieków – 7.851,56 zł, nadzór BHP i PPOŻ – 1.572,78 zł, opieka informatyczna nad ESOK – 2.214,00 zł, opłata za odtwarzanie nagrań muzycznych – 1.492,92 zł, licencje na programy + usługi informatyczne – 6.443,27 zł itp.
- podatek od nieruchomości – 19.722,00 zł,
- pozostałe – 6.675,43 zł

Zakłady budżetowe

- Zakład Gospodarki Mieszkaniowej zajmował się administrowaniem 83 budynków, z czego:
- 13 budynków dot. w całości zasobów gminy
 - 66 budynków wspólnot mieszkaniowych,
 - 4 budynki nie będących zasobami gminy (w administracji zleconej)

Sprzedaż i koszty oraz wynik finansowy za 6 miesięcy 2014 (bez amortyzacji) kształtowały się następująco:

LP.	Wyszczególnienie	Sprzedaż	Otrzymana dotacja	Koszty uzyskania przychodu	Wynik finansowy
1	Dział Gospodarki Mieszkaniowej	474 816,10	218 135,55	461 740,52	231 211,13
	Przekazanie f-szu remontowego na rachunki Wspólnot		- 101 383,52		- 101 383,52
2	Ekipa Remontowo Budowlana	80 445,16	-	102 332,63	- 21 887,47
3	Zarządzanie Wspólnotami	143 031,02	-	132 824,64	+ 10 206,38
4	Cmentarz Komunalny	25 158,00	76 300,20	102 503,93	- 1 045,73
5	Targowisko Miejskie	36 477,33	-	52 878,08	- 16 400,75
6	Pozostałe przychody i koszty	91 314,02	-	57 533,80	+ 33 780,22
	Ogółem	851 241,63	193 052,23	909 813,60	+ 134 480,26

Amortyzacja za I półrocze wynosi 131.156,40 zł, natomiast stan środków pieniężnych na rachunku bankowym zakładu na dzień 30 czerwca br. wynosił - 133.412,81 zł.

Z powyższego zestawienia wynika, że Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Lipnie zamknął się wynikiem dodatnim w wysokości 134.480,26 zł. Należności czynszowe ogółem za I półrocze 2014r. wynoszą 339.617,02 zł, w tym wymagalne - 316.745,58 zł i stanowią około 93 % przypisu należności półrocznych. Należy nadmienić iż w/w należności dotyczą nie zapłaconych przez lokatorów czynszów oraz opłat za media.

Zobowiązania ZGM na dzień 30-06-2014 roku stanowią kwotę 101.163,89 zł i są w całości zobowiązaniami niewymagalnymi.

Od miesiąca września 2013r. ZGM zarządza także takimi podmiotami jak targowisko miejskie i cmentarz komunalny. Przekazanie zakładowi z tytułu zarządzania targowiskiem 85% pozyskanej opłaty targowej i wykonywanie wszelkich prac związanych z obsługą nieruchomości przez pracowników zakładu zamknęło się w I półroczu br. stratą w wysokości 16.400,75 zł.

Z tytułu zarządzania cmentarzem ZGM otrzymał w I półroczu br. dotacje z budżetu na utrzymanie tej nieruchomości (w 1/3 zwracana przez Gminę Lipno) w kwocie 77.345,93 oraz osiągnął przychody z pochówków w wysokości 25.158,00 zł, co spowodowało, że cmentarz zamknął się w I półroczu niewielką stratą w wysokości 1.045,73 zł.

Ekipa Remontowo- Budowlana zamknęła się w I półroczu br. wynikiem – 21.887,47 zł (dla porównania w I półroczu 2013 r. przyniosła stratę w wysokości 161.990 zł). Za zarząd Wspólnotami Mieszkaniowymi wynik był gorszy od I półroczu 2013r. o 60.000 zł, gdyż administrowanie niektórych Wspólnot przejęte zostało przez konkurencyjnego zarządcę.

Informacje dotyczące kształtowania się WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Lipna na lata 2014-2026 przyjęta została Uchwałą Nr XL/382/2014 Rady Miejskiej w dniu 23 stycznia 2014 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2014-2026. Zmiany powyższej uchwały dokonywane były w I półroczu 3 razy (wraz ze zmianami wielkości budżetu).

Na dzień 30 czerwca 2014 r. prognoza roku 2014 osiągnęła następujące wielkości:

- Wynik budżetu (Dochody – Wydatki) = (+) 211.927,00 zł z przeznaczeniem na spłatę rat kapitałowych od kredytów i pożyczek.
- Przychody zaplanowano w kwocie 325.437,00 zł i stanowią je wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt. 6 ustawy natomiast kwota 537.364,00 zł to rozchody, które w całości zostały przeznaczone na spłatę rat kapitałowych od kredytów i pożyczek.
- Kwota długu na dzień 30 czerwca br. to wielkość 11.240.203,86 zł
- Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o których mowa w art. 242 ustawy czyli nadwyżka operacyjna (różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi) wyniosła 1.294.585,00 zł.
- Roczny wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy czyli relacja łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów wykonanych ogółem wynosi obecnie **2,60% i jest niższy od dopuszczalnych wskaźników spłaty zobowiązań** określonych w art. 243 ustawy (wskaźnik to relacja (Db - Wb + Dsm/Do) i jest średnią arytmetyczną z 3 poprzednich okresów) na lata 2014-2016, które obliczane na podstawie planu na koniec III kwartału roku 2013 rok osiągnęły wielkość:
 - ✓ rok 2014 – 2,69%
 - ✓ rok 2015 – 2,25%,
 - ✓ rok 2016 – 2,65%

natomiast liczone w oparciu o wykonanie roku 2013 wyniosły:

- ✓ rok 2014 - 3,11%
 - ✓ rok 2015 - 2,67%
 - ✓ rok 2016 - 3,07%
- W 2014 roku zaplanowano łącznie przedsięwzięcia na kwotę 2.441.543,87 zł z czego wykonano zadania w kwocie 930.576,89 zł. Stopień realizacji poszczególnych przedsięwzięć przedstawia załącznik nr 8. **Przedsięwzięcia bieżące** - (plan – 1.685.984,87 zł) wykonano w wysokości 773.422,04 zł tj. 45,87% wielkości planu. Znaczne odchylenia do planu dotyczą zadań:
 - *Kapitał ludzki – Szansa na sukces – limit 459.859,77 zł - realizacja 49.342,92 zł tj. 10,73 %*
 - *Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszenie różnic w jakości usług edukacyjnych – limit 110.816,10 zł – realizacja 0,00 zł*

Są to zadania, których realizację przewiduje się w II półroczu 2014r.

Przedsięwzięcia majątkowe – (plan – 745.559,00 zł) wykonano w wysokości 157.154,85 zł tj. 21,08% wielkości planu. Większość przedsięwzięć majątkowych zaplanowano do realizacji w miesiącach wakacyjnych, dlatego też brak ich wykonania. Tylko jedno zadanie zrealizowano w całości i jest to: *Stworzenie przestrzeni spacerowej wzdłuż bulwarów rzeki Mień.*

Informacja dotycząca stanu należności i zobowiązań, w tym wymagalnych

Na dzień 30 czerwca 2014r. Gmina Miasta Lipna nie posiada zobowiązań wymagalnych.

W 2014 roku Gmina nie posiada zobowiązań z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń.

Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych obligacji komunalnych na dzień 30.06.2014 r. wynoszą **11.591.135,86 zł, co stanowi 27,3 % planowanych dochodów ogółem**, z tego:

- z tytułu zaciągniętych 6 kredytów – 1.369.135,86 zł

- z tytułu wyemitowanych obligacji komunalnych - 10.222.000,00 zł

Spłaty rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów i pożyczek były regulowane w wyznaczonych terminach i wyniosły w I półroczu br. – **186.432,00 zł**, natomiast wydatki na obsługę długu - **274.787,06 zł**;

Należności wymagalne Gminy ogółem wykazane w sprawozdaniu RB – N na koniec I półrocza br.(wg wartości nominalnej) wyniosły **3.769.517,32 zł** w tym:

- należności wymagalne jednostek budżetowych (bez odsetek) – 680.789,30 zł, (z czego kwota 494.909,21 zł dot. należności podatkowych),

- należności 20% dla Gminy Miasta Lipna z tytułu fund. alimentacyjnego (zadanie zlecone) – 2.476.509,50 zł;

- zaległości z tyt. czynszów oraz mediów od najemców do ZGM – 612.218,52 zł, (wykazane w sprawozdaniu zakładu budżetowego Rb-30S)

Natomiast wg sprawozdania RB – ZN należności wymagalne ogółem (wg wartości nominalnej) wyniosły **3.720.718,32 zł** (należności dot. funduszu alimentacyjnego Budżetu Państwa).

Załączniki przedstawione do niniejszej informacji zostały sporządzone na podstawie danych wynikających ze sprawozdań budżetowych jst oraz wykonania planów finansowych jednostek budżetowych, samorządowych instytucji kultury oraz samorządowego zakładu budżetowego, przedłożonych do Regionalnej Izby Obrachunkowej.

Wykaz załączników:

- 1. Wykonanie planu dochodów*
- 2. Wykonanie planu wydatków*
- 3. Wykonanie zadań inwestycyjnych*
- 3a. Opisowe wykonanie zadań inwestycyjnych*
- 4. Wykaz umorzeń z tytułu podatków*
- 4a. Skutki odroczeń i rozłożeń na raty*
- 5. Wykaz programów dofinansowanych z programów EU*
- 6. Wykonanie przychodów i wydatków zakładów budżetowych*
- 7. Informacja o stanie mienia komunalnego*
- 8. Wykaz realizacji przedsięwzięć WPF*
- 9. Przychody i koszty Miejskiej Biblioteki Publicznej*
- 9a. Przychody i koszty Miejskiego Centrum Kulturalnego*
- 10. Wykonanie w rachunku dochodów oświatowych*
- 11. Wykonanie dochodów i wydatków z tytułu opłaty śmieciowej.*

Lipno, dnia 29 sierpnia 2014 roku