

Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Lipna za rok 2010 – część opisowa

I. Informacje ogólne

Stosownie do art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1591 z późn. zm.) oraz art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241), Burmistrz Miasta Lipna przedstawia poniżej sprawozdanie z wykonania budżetu za 2010 rok.

Budżet Miasta Lipna na rok 2010 został przyjęty Uchwałą Nr XLII/347/2009 Rady Miejskiej w Lipnie w dniu 29 grudnia 2009 r. w wysokościach:

Dochody budżetu miasta – **34.394.030,00 zł** w tym:

- dochody bieżące w kwocie 33.609.275,00 zł,
- dochody majątkowe w kwocie 784.755,00 zł.

Wydatki budżetu miasta - **40.872.300,00 zł** w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 35.443.300,00 zł,
- wydatki majątkowe w kwocie 5.429.000,00 zł

Deficyt budżetu miasta w kwocie 6.478.270,00 zł.

Przychody w łącznej kwocie 9.184.440,00 zł.

Rozchody w wysokości 2.706.170,00 zł

Plan dochodów po zmianach na dzień 31 grudnia 2010 wynosił **44.081.455,00 zł**, w tym:

- dochody bieżące – 41.642.899,00 zł; wykonanie – 41.806.444,03 zł (100,4%)
- dochody majątkowe – 2.438.556,00 zł; wykonanie – 2.179.372,09 zł (89,4%)
- deficyt budżetu miasta w kwocie planowanej 4.683.454,00 zł; wykonanie 2.894.752,89 zł (61,8%)
- przychody w łącznej kwocie 7.038.837,00 zł; wykonanie 6.368.540 zł (90,5%)
- rozchody w wysokości 2.355.383,00 zł; wykonanie 2.355.383 zł (100%)

II. Realizacja dochodów w roku 2010

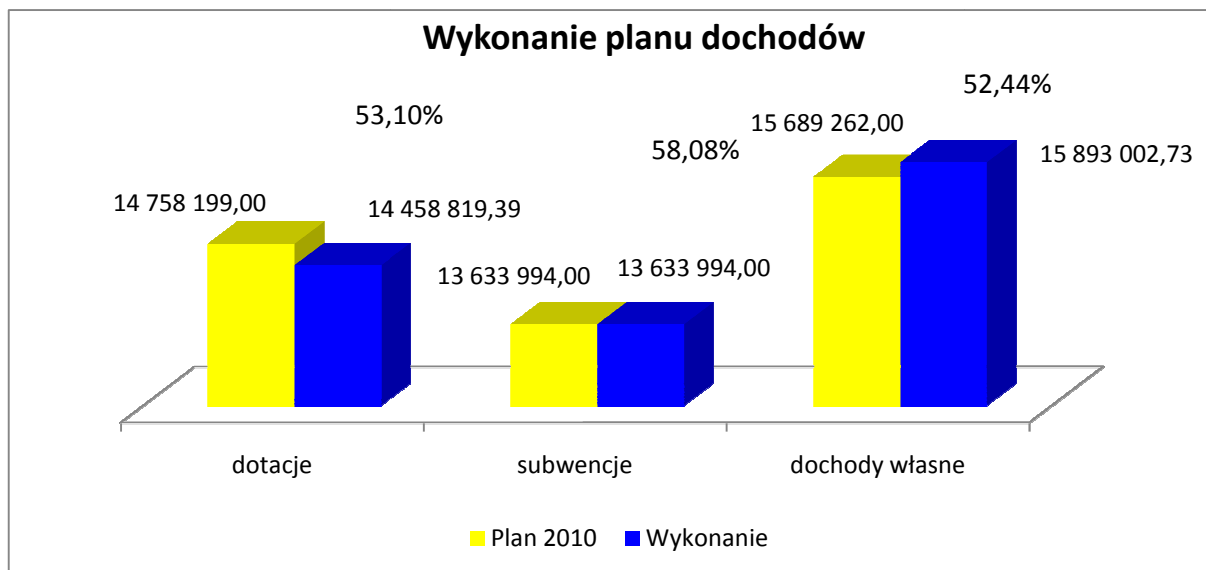
Faktyczne wykonanie dochodów na dzień 31 grudnia 2011 wyniosło **43.985.816,12 zł**, co stanowi 99,78% planu.

Źródłami dochodów Gminy Miasta Lipna w roku 2010 były:

- dochody własne, (majątkowe i bieżące) w wysokości 15.893.002,73 zł,
- dotacje (na zadania inwestycyjne i bieżące) w wysokości 14.458.819,39 zł
- subwencje w wysokości 13.633.994 ,00 zł

Wykonanie dochodów w układzie tabelarycznym

Lp.	TREŚĆ	Plan 2010	Wykonanie	% wykonania planu	% struktura wykonania
1	dotacje	14 758 199,00	14 458 819,39	97,97%	32,87%
2	subwencje	13 633 994,00	13 633 994,00	100,00%	31,00%
3	dochody własne	15 689 262,00	15 893 002,73	101,30%	36,13%
	Razem	44 081 455,00	43 985 816,12	99,78%	100%



1) DOCHODY WŁASNE GMINY – wykonanie 15.893.002,73

Dochody własne gminy w 2010 roku przedstawiały się następująco:

A. wpływy z podatków – 6.198.392,60 zł

Zaplanowano w uchwale budżetowej dochody z tytułu podatków w wysokości **5.492.128,00 zł** a ich wykonanie wyniosło **112,49%**. Największy udział w tej grupie ma podatek od nieruchomości 87,50%.

Wykonanie poszczególnych podatków przedstawia się następująco:

- a) **podatek od nieruchomości** – zaplanowano wpływy w wysokości 4.828.858,00 zł, a wykonanie wyniosło 5.406.384,29 w tym od osób prawnych 4.020.583,77 zł (117,25%) i od osób fizycznych 1.385.800,52 zł (98,98%). Na tak wysokie wykonanie dochodów z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych wpływ miały zawarte umowy o rozłożeniu na raty m.in. ze Starostwem Powiatowym w sprawie SP ZOZ w Lipnie oraz z firmą: DEMONT, PLASTMET i MELANKO. Wykonanie podatku od nieruchomości od osób fizycznych było efektem wzrostu ilości podatników na skutek wykupu mieszkań i garaży od Spółdzielni Mieszkaniowej oraz lokali komunalnych. Poprawiła się również ściągalność podatkowa (duża ilość wystawionych tytułów wykonawczych). Ponadto w wyniku podziału terenów rolnych z obrzeży miasta na działki budowlane duża część nieruchomości opodatkowana dotychczas podatkiem rolnym, została objęta w całości podatkiem od nieruchomości.
- b) **podatek rolny** – 16.423,07 zł (81,82%), w tym od osób prawnych 69,00 zł (98,57%), od osób fizycznych 16.354,07 zł (81,77%).
- c) **podatek leśny** – 2.836,00 zł (97,79%), w tym od osób prawnych 2.484,00 zł (99,36%), od osób fizycznych 352,00 zł (88,00%).
- d) **podatek od środków transportowych** – zaplanowano wpływy w wysokości 278.000,00 zł a wykonano w wysokości 289.958,00 zł (104,30%), w tym od osób prawnych 200.867,00 zł (116,10%) i od osób fizycznych 89.091,00 zł (84,84%). Poziom wykonania wynika z wysokiej ściągalności podatku z lat ubiegłych oraz znaczną ilością zawieranych umów kredytowych (umowy przewłaszczenia rzeczy) na zakup nowych pojazdów przez osoby, które nie są mieszkańcami miasta, ale umowy te zawierane są w bankach, których siedziby znajdują się na terenie Miasta Lipna.

- e) **podatek od czynności cywilnoprawnych** – 427.877,54 zł (125,00%) w tym od osób prawnych 9.802,00 zł (98,02%) i od osób fizycznych 418.075,54 zł (125,81%).
- f) **podatek od spadków i darowizn** – 35.043,70 zł (175,21%).
- g) **karta podatkowa** – 19.870,00zł (110,38%)

Zaległości z tytułu podatków wykazane w sprawozdaniu Rb-27-S z wykonania dochodów na koniec roku wyniosły **359.126,03 zł** i spadły w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego o kwotę **1.570.150,06 zł**, w tym:

Zestawienie zaległości podatkowych na koniec 2009 i 2010 roku

Rozdział	§	Rodzaj	Zaległości		wzrost/spadek
			na 31.12.2009	na 31.12.2010	
75615	0310	podatek od nieruchomości os. pr.	1.681.195,24	85.020,76	-1.596.174,48
75615	0320	podatek rolny	0,00	0,00	0,00
75615	0330	podatek leśny	0,00	0,00	0,00
75615	0340	podatek od środków transportu	0,00	0,00	0,00
75616	0310	podatek od nieruchomości os. fiz.	233.898,85	256.949,36	+23.050,51
75616	0320	podatek rolny	5.959,70	6.447,61	+487,91
75616	0330	podatek leśny	73,60	108,60	+35,00
75616	0340	podatek od środków transportu	8.148,70	10.599,70	-2.451,00
Razem			1.929.276,09	359.126,03	- 1.570.150,06

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

Zaległości podatkowe są na bieżąco analizowane, wysyłane są upomnienia i wezwania do zapłaty w celu wyegzekwowania należności podatkowych. Ponadto wystawiane są tytuły wykonawcze i oddawane do ściągania przymusowego przez komorników Urzędu Skarbowego w Lipnie.

Wśród osób prawnych 9 przedsiębiorstw zalega z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych na kwotę 85.020,76 zł, z czego w 2011 roku wpłacono już na poczet zaległości kwotę 48.092,95 zł.

Nadpłaty z tytułu podatków w sprawozdaniu z wykonania dochodów na koniec roku wyniosły 10.332,60 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych przyjęte przez Radę Miejską obliczone za okres sprawozdawczy stanowią kwotę **1.027.752,30 zł** w tym z tytułu:

- podatku od nieruchomości – 826.089,05 zł,
- podatku od środków transportu – 201.663,25 zł.

Skutki decyzji dotyczących umorzeń zaległości podatkowych decyzją Burmistrza wyniosły **569.872,70zł** z tytułu podatku od nieruchomości.

B. wpływy z opłat – 923.072,84 zł

Zaplanowano w uchwale budżetowej wpływy z opłat w wysokości **942.100,00 zł**, a ich wykonanie wyniosło **97,98%**. Największy udział w tej grupie dochodów ma opłata skarbową -51,07% wpływów.

Wykonanie poszczególnych opłat lokalnych przedstawia się następująco:

- a) **targowej** – 150.990,00 zł co stanowi 94,36% planu. Poziom wykonania zależy od ilości osób handlujących na targowisku i powierzchni zajętych na sprzedaż towarów. W porównaniu z rokiem ubiegłym zmniejszyła się kwota wpływów o ok. 10% na skutek zmniejszonej liczby handlujących.
- b) **skarbowej** – 471.449,84 co stanowi 98,21% planu. Poziom wykonania zależy m.in. od ilości wydawanych zaświadczeń, składanych pełnomocnictw zarówno w sprawach administracyjnych jak i sądowych. Wpływy w roku 2010 kształtowały się na zbliżonym poziomie do roku ubiegłego.
- c) **za zajęcie pasa drogowego** – 4.100,45 zł (58,57%).
- d) **za zezwolenie na sprzedaż alkoholu** – 296.457,55 zł (100,49%). 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. Porównując wykonanie z okresem analogicznym wzrosło o ok. 7,5%.
- e) **za koncesje i licencje** – 75,00 zł (75,00%) planu.

Zaległości z tytułu opłat lokalnych wykazane w sprawozdaniu z wykonania dochodów wyniosły 39.204,78 zł i wzrosły w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego o kwotę **17.088,11 zł** w tym:

Zestawienie zaległości w opłatach lokalnych na koniec 2009 i 2010 roku

Rozdział	§	Rodzaj	Zaległości		wzrost/spadek
			na 31.12.2009	na 31.12.2010	
70005	0470	zarząd i użytkowanie wieczyste	4.435,48	5.195,34	+759,86
70005	0750	najem i dzierżawa	26.467,85	34.009,44	+7.541,59
70005	0760	przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	0,00	0,00	0,00
70005	0770	sprzedaż składników majątku	853,00	0,00	-853,00
Razem			31.756,33	39.204,78	+ 7.448,45

Nadpłaty z tytułu opłat lokalnych na koniec 2010 roku wynosiły **49,20 zł**.

C. dochody z majątku gminy – 466.981,77 zł

Dochody z majątku gminy zaplanowano w wysokości **670.000,00 zł** a ich wykonanie wyniosło 69,69%. Wpływy w tej grupie dochodów przedstawiały się następująco:

- a) **zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości** – 49.536,22 zł ,co stanowi 99,07% planu
- b) **dzierżawa i najem** – 105.973,45 (105,97%). Dochody te pochodzą z czynszów za najem lokali komunalnych oraz dzierżawy nieruchomości.
- c) **przekształcenie prawa użytkowania wieczystego gruntu w prawo własności** – 2.356,10 (11,78%).

d) sprzedaż składników majątkowych – 309.116,00 zł, co stanowi 61,82% wielkości zaplanowanej. Dochody te pochodzą głównie z tytułu nabycia lokalu wraz z gruntem – 245.128,00 zł oraz z tytułu nabycia gruntu – 46.943,00 zł

D. udział w dochodach uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 10.942,45 zł

Zaplanowano wpływy w wysokości **18.200,00 zł** zaś wykonanie wyniosło 60,12%. Dochody te pochodzą z tytułu:

5% z dochodów za informacje adresowe – 53,90 zł

50% wpłaconych zaliczek alimentacyjnych należnych gminie – 10.888,55

E. udziały we wpływach z podatków budżetu państwa – 5.245.486,56

Zaplanowano w uchwale budżetowej dochody w wysokości **5.349.070,00 zł**, a ich wykonanie wyniosło 98,06%, w tym:

- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych CIT - 4.980.739,00 zł (97,87%),

- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych PIT – 264.747,56 zł (101,82%).

F. dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe – 2.715.515,72 zł

Zaplanowano w uchwale budżetowej dochody w wysokości **2.854.355,00 zł**, a ich wykonanie wyniosło 95,15%. Wykonanie obejmuje dochody poszczególnych jednostek budżetowych łącznie z Urzędem Miejskim, wyłączając z tego dochody z majątku gminy oraz odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych oraz odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody gminy. Wpływy te kształtowały się następująco:

a) Urząd Miejski – 2.145.899,01 zł

- *rozdział 70005 – 79.430,00 zł* (odszkodowanie z PZU – pożar budynku komunalnego),
- *rozdział 75023 – 28.092,73 zł* (wpływy z tytułu zwrotów za energię na Targowisku Miejskim, odszkodowania PZU, kwoty z sum do wyjaśnienia itp.),
- *rozdział 75616 – 22.487,00 zł* (rekompensaty utraconych dochodów),
- *rozdział 90019 – 447.951,57 zł* (dochody z Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej),
- *rozdział 90095 – 1.567.937,71 zł* (wpływy z PUP tytułem refundacji wydatków poniesionych na pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych – 560.965,90 zł oraz należności po likwidacji Zakładu Obsługi Komunalnej w Lipnie – 1.006.971,81 zł),

b) Jednostki oświaty i wychowania – 125.645,20 zł

- *rozdział 80101 – 52.291,18 zł* (odszkodowania i prowizje z PZU),
- *rozdział 80104 – 9.822,03 zł* (prowizje z PZU),
- *rozdział 80110 – 4.756,00 zł* (prowizje z PZU),
- *rozdział 80195 – 58.775,99 zł* (likwidacja rachunku dochodów własnych).

c) Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej – 183.057,51 zł,

- *rozdział 85212 – 56.432,46 zł* (dochody z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych za lata ubiegłe – 13.012,92 oraz dochody wyegzekwowane na podstawie Ustawy z dnia 07-09-2007 o pomocy osobom uprawnionym do alimentów – 43.419,54 zł),
- *rozdział 85216 – 2.732,00 zł* (dochody z tytułu zwrotów nienależnie pobranych zasiłków stałych za lata ubiegłe,
- *85219 – 2.648,55 zł* (wynajem pomieszczenia dla Komitetu Wyborczego Wyborców ZGODA – 100 zł oraz z tytułu refundacji dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracowników zatrudnionych w ramach POKL „Szansa na sukces”,
- *85228 – 121.244,50 zł* (usługi opiekuńcze w zakresie zaspokojenia codziennych potrzeb życiowych, podstawowej opieki higieniczno – sanitarnej, zaspokajania kontaktu z otoczeniem)

d) Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji – 260.914,00 zł (68,76%). Wpływy te to głównie dochody z działalności Krytej Pływalni (bilety wstępu, wynajem małego basenu, szkółka pływania, aerobik, dzierżawa dystrybutorów z batonami i napojami).**G. dochody pozyskane z realizacji wspólnych zadań z jst – 47.385,17 zł**

Zaplanowano w uchwale budżetowej wpływy w wysokości **47.000,00 zł**, a ich wykonanie wyniosło 100,81%. Wpływy te są 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.

H. odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochód gminy oraz odsetki od lokaty – 276.886,62

Zaplanowano wpływy z odsetek w wysokości **293.359,00 zł**, a ich wykonanie wynosi 105,94%, w tym:

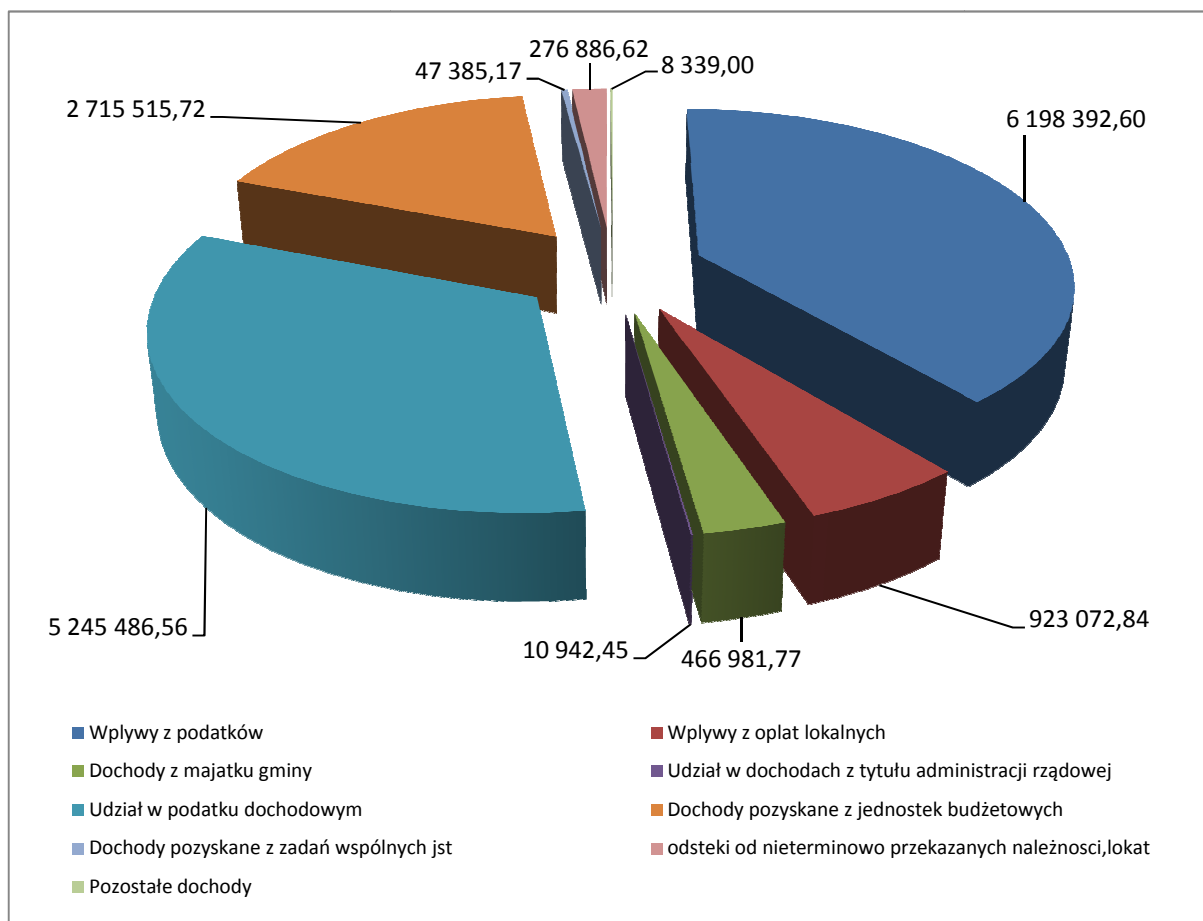
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłat lokalnych – 1.240,75 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków – 271.388,91 zł,
- pozostałe odsetki – 2.970,19 zł,
- odsetki od lokaty – 1.286,77 zł.

I. pozostałe dochody – 8.339,00 zł

Na kwotę tę składają się: nie wykorzystana w 2009 roku kwota zabezpieczona na wydatki niewygasające – 4.507,58 zł oraz wpłacone koszty upomnienia – 3.831,42 zł

Wykonanie dochodów własnych w układzie tabelarycznym

lp.	Rodzaj	Plan 2010	Wykonanie	% wykonania	% struktura
1	Wpływy z podatków	5 492 128,00	6 198 392,60	112,86%	39,00%
2	Wpływy z opłat lokalnych	942 100,00	923 072,84	97,98%	5,81%
3	Dochody z majątku gminy	670 000,00	466 981,77	69,70%	2,94%
4	Udział w dochodach z tytułu administracji rządowej	18 200,00	10 942,45	60,12%	0,07%
5	Udział w podatku dochodowym	5 349 070,00	5 245 486,56	98,06%	33,01%
6	Dochody pozyskane z jednostek budżetowych	2 854 355,00	2 715 515,72	95,14%	17,09%
7	Dochody pozyskane z zadań wspólnych jst	47 000,00	47 385,17	100,82%	0,30%
8	Odsetki od nieterminowo przekazanych należności, lokat	293 359,00	276 886,62	94,38%	1,74%
9	Pozostałe dochody	5 050,00	8 339,00	165,13%	0,05%
Razem		15 671 262,00	15 893 002,73	101,41%	100%

Wykonanie planu dochodów własnych w 2010 roku

2) DOTACJE – wykonanie 14.458.819,39 zł

Dotacje w roku 2010 przedstawiały się następująco:

A. na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami – 6.333.266,89 zł

Środki zostały przekazane przez:

- Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego – 6.266.311,38 zł
- Krajowe Biuro Wyborcze – 66.955,51 zł

Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zaplanowano kwotę w wysokości **6.357.286,00 zł**, natomiast otrzymano kwotę w wysokości 6.334.805,20 zł. Otrzymane dotacje wykorzystano w 99,64% 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 – 2.653,00 zł, wykonanie – 2.652,19 zł (99,96%),
- wynagrodzenia pracowników realizujących w urzędzie zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (USC i Ewidencja Ludności); plan – 155.900,00 zł, wykonanie – 100%,
- aktualizacja spisu wyborców; plan – 2.350,00 zł, wykonanie – 2.344,82 zł (99,77%),
- powszechny spis rolny; plan – 9.125,00 zł, wykonanie – 9.072,99 zł (99,41%),
- przygotowanie i przeprowadzenie wyborów prezydenckich; plan – 40.933,00 zł, wykonanie – 40.643,16 zł (99,29%),
- przygotowanie i przeprowadzenie wyborów samorządowych; plan – 49.358,00 zł, wykonanie – 26.312,35 zł (53,30%),
- wydanie decyzji administracyjnych o ubezpieczeniu zdrowotnym finansowanym ze środków publicznych; plan - 130,00 zł, wykonanie - 118,42 zł (91,09%)
- obsługa mieszkańców oraz wypłata świadczeń w zakresie zasiłków rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego; plan – 6.074.637,00 zł, wykonanie – 6.074.310,96 zł (99,99%),
- składki na ubezpieczenia zdrowotne od osób pobierających niektóre świadczenia; plan – 16.200,00 zł, wykonanie – 15.912,00 zł (98,22%),
- pomoc dla rodzin rolniczych, w których powstały szkody spowodowane przez powódź, osunięcie się ziemi lub huragan; plan – 6.000,00 zł, wykonanie – 100%.

B. na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych i powierzonych – 4.583.975,08 zł

Na realizację zadań własnych i powierzonych Wojewoda Kujawsko-Pomorski przyznał kwotę **4.699.553,00 zł**, a otrzymana dotacja wykorzystana została w 97,54% na:

- utrzymanie mogił żołnierzy wojennych; plan – 3.000,00 zł, wykonanie – 100%,
- program *Radosna Szkoła* (wyposażenie 3 sal szkolnych w pomoce dydaktyczne i naukowe); plan – 36.000 zł, wykonanie – 100%,
- ubezpieczenie zdrowotne podopiecznych MOPS, pobierających zasiłki stałe; plan – 66.730,00 zł, wykonanie – 66.322,87 zł (99,38%),
- koszty postępowania egzaminacyjnego dla nauczycieli na wyższy stopień zawodowy; plan – 396,00 zł, wykonanie – 100%,

- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe; plan – 2.099.200,00 zł, wykonanie – 2.099.024,62 zł (99,99%),
- zasiłki stałe; plan – 851.183,00 zł, wykonanie – 100%,
- funkcjonowanie MOPS; plan – 509.980,00 zł, wykonanie – 100%,
- program *Pomoc państwa w zakresie dożywiania* (dożywianie dzieci, doposażenie stołówek, zasiłki celowe na zakup żywności, świadczenia rzeczowe, dożywianie w szkołach i kuchni MOPS); plan – 241.622,00 zł, wykonanie – 100%,
- pomoc materialna dla uczniów – stypendia szkolne i wyprawka szkolna; plan – 891.442,00 zł, wykonanie – 776.446,59 zł,

C. dotacje przyznane w ramach podpisanych umów i zawartych porozumień – 3.541.577,42

Zaplanowano w uchwale budżetowej dochody w wysokości **3.701.360,00 zł** na:

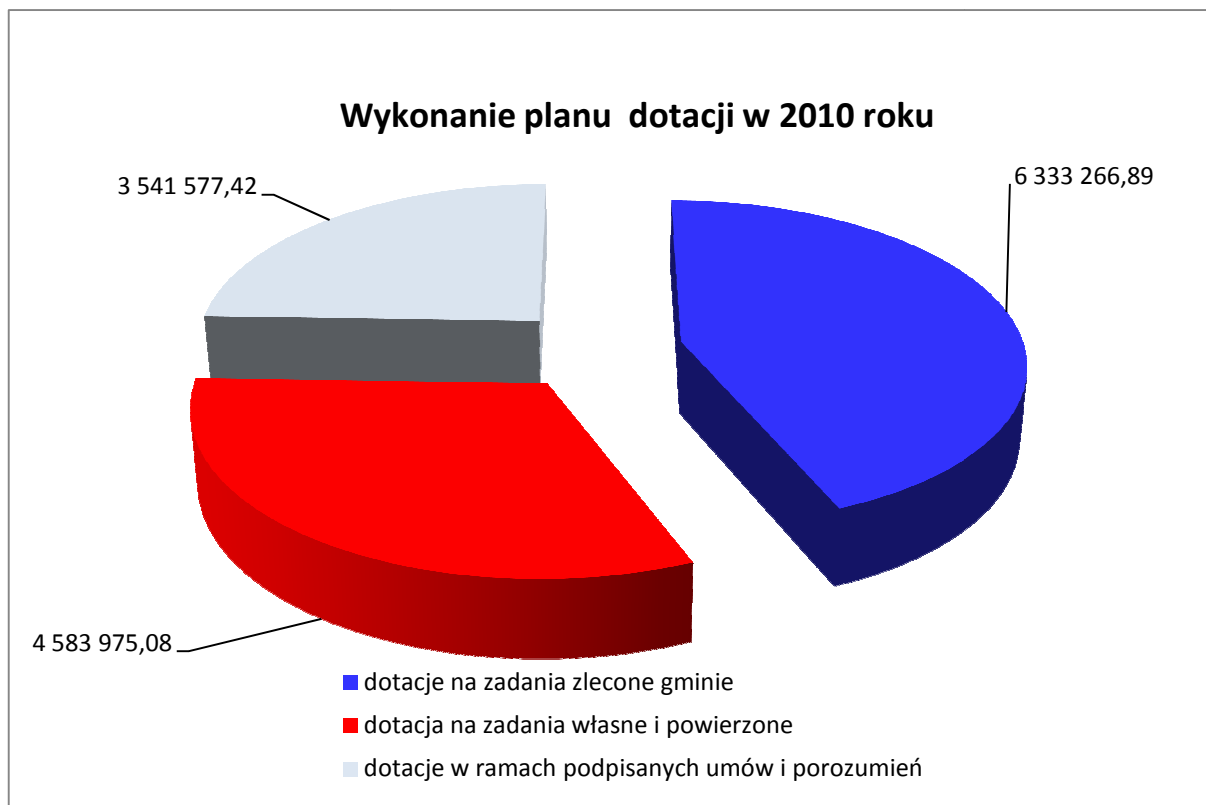
- dotacja celowa od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego na dofinansowanie zadania *Modernizacja drogi gminnej Nr 171105C – ulica Plac 11-go Listopada w Lipnie* w ramach projektu *Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011*; plan – 281.032,00 zł, wykonanie – 281.031,90 zł,
- zwrot środków wykorzystanych na realizację zadania *Przebudowa ulicy 22-go Stycznia w Lipnie* realizowanego w 2009 roku, pochodzących z *Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego*; plan – 264.170,00 zł, wykonanie – 264.169,67 zł,
- dotacja ze Starostwa Powiatowego w Lipnie na doposażenie jednostki OSP; plan – 1.500,00 zł, wykonanie – 100%,
- dotacja celowa z Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. *Rozbudowa kompleksu sportowego Szkoły Podstawowej Nr 3 w Lipnie*; plan – 84.000 zł, wykonanie – 58.425,24 zł (69,55%),
- 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 – 100%,
- 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 – 100%,
- dotacja celowa otrzymana z Ministerstwa Sportu i Turystyki na dofinansowanie zadania związanego z budową kompleksu sportowo-rekreacyjnego wraz z zapleczem w ramach Programu *Moje Boisko-Orlik 2012*; plan – 330.000,00 zł, wykonanie – 100%,
- dotacja celowa otrzymana z Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego na dofinansowanie zadania związanego z budową kompleksu sportowo-rekreacyjnego wraz z zapleczem w ramach Programu *Moje Boisko-Orlik 2012*; plan – 333.000,00 zł, wykonanie – 100%,
- dotacja celowa otrzymana ze Starostwa Powiatowego na dofinansowanie działalności Miejskiej Biblioteki Publicznej; plan – 10.000,00 zł, wykonanie – 100%,
- dotacja rozwojowa na dofinansowanie zadania pn. *Przywrócenie historycznego znaczenia Placu Dekerta z jednoczesną modernizacją sieci wodociągowej, kanalizacyjnej i energetycznej* współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach działania

Rewitalizacja zdegradowanych dzielnic miast Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013; plan – 611.108,00 zł, wykonanie – 592.015,46 zł (96,87%),

- 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 I i II edycja; plan - 1.304.045,00 zł, wykonanie – 1.207.190,31 zł (92,57%)*
- dotacja od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego 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 I i II edycja; plan - 174.241,00 zł, wykonanie – 173.839,91 zł (99,76%)*
- dotacja z Unii Europejskiej na dofinansowanie Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w ramach Podziałania 7.1.1. *Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej – Szansa na sukces; plan – 236.256,00 zł, wykonanie – 223.538,03 zł (94,61%),*
- 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 – 12.508,00 zł, wykonanie – 11.834,28 zł (94,61%),*
- dotacje celowe otrzymywane jako refundacja kosztów za utrzymanie dzieci w niepublicznych punktach przedszkolnych, niebędących mieszkańcami Gminy Miasta Lipna; plan – 14.500,00 zł, wykonanie – 19.441,92 zł.
- środki pochodzące z programu realizowanego w Szkole Podstawowej Nr 2 pn. *COMENIUS – Uczenie się bez granic Unii Europejskiej; plan – 20.000,00 zł, wykonanie – 10.590,70 zł*

Wykonanie dotacji w układzie tabelarycznym

Lp.	TREŚĆ	Plan 2010	Wykonanie	% wykonanie planu	% struktura wykonania
1	dotacje na zadania zlecone gminie	6 357 286,00	6 333 266,89	99,62%	43,80%
2	dotacja na zadania własne i powierzone	4 699 553,00	4 583 975,08	97,54%	31,70%
3	dotacje w ramach podpisanych umów i porozumień	3 701 360,00	3 541 577,42	95,68%	24,49%
	Razem	14 758 199,00	14 458 819,39	97,97%	100%



3. SUBWENCJE – wykonanie - 13.633.994,00 zł

Subwencje w roku 2010 przedstawiły się następująco:

- część oświatowa subwencji ogólnej; plan – 9.543.057,00 zł, wykonanie – 9.543.057,00 zł (100%)
- część wyrównawcza subwencji ogólnej; plan – 3.935.230,00 zł, wykonanie – 3.935.230,00 zł (100%)
- część równoważąca subwencji ogólnej; plan – 155.707,00 zł, wykonanie – 155.707,00 zł (100%).

Podsumowanie dochodów uzyskanych w 2010 roku w działach przedstawia poniższe zestawienie:

Dział	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie 2010	% wykonania
1	2	3	4	5
010	Rolnictwo i łowiectwo	2 653,00	2 652,19	99,96%
600	Transport i łączność	545 202,00	549 709,15	100,82%
700	Gospodarka mieszkaniowa	762 430,00	547 652,52	71,82%
710	Działalność usługowa	50 000,00	50 385,17	100,77%
750	Administracja publiczna	191 809,00	194 406,39	101,35%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	92 641,00	69 300,33	74,80%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 500,00	1 500,00	100%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	12 105 807,00	12 664 009,68	104,61%
758	Różne rozliczenia	13 633 994,00	13 633 994,00	100%

801	Oświata i wychowanie	221 175,00	250 499,06	113,25%
851	Ochrona zdrowia	130,00	118,42	91,09%
852	Pomoc społeczna	10 118 501,00	10 061 921,35	99,44%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 727 050,00	1 616 402,53	93,59%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	891 442,00	776 446,59	87,10%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 681 681,00	2 632 904,74	98,18%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	10 000,00	10 000,00	100%
926	Kultura fizyczna i sport	1 045 440,00	923 914,00	88,37%
	Razem	44 081 455,00	43 985 816,12	99,78%

III. Realizacja wydatków w 2010 roku

Wydatki Gminy Miasta Lipna na rok 2010 uchwalono w budżecie w kwocie **40.872.300 zł**, natomiast w trakcie wykonywania budżetu zostały zwiększone do kwoty **48.764.909 zł**. Zmiany planu wydatków następowały równolegle do zmieniających się dochodów budżetowych. Podstawę zmian planu wydatków w trybie ich przeniesień pomiędzy działami, rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej stanowiły okresowe analizy realizacji wydatków i dostosowanie ich do faktycznych potrzeb.

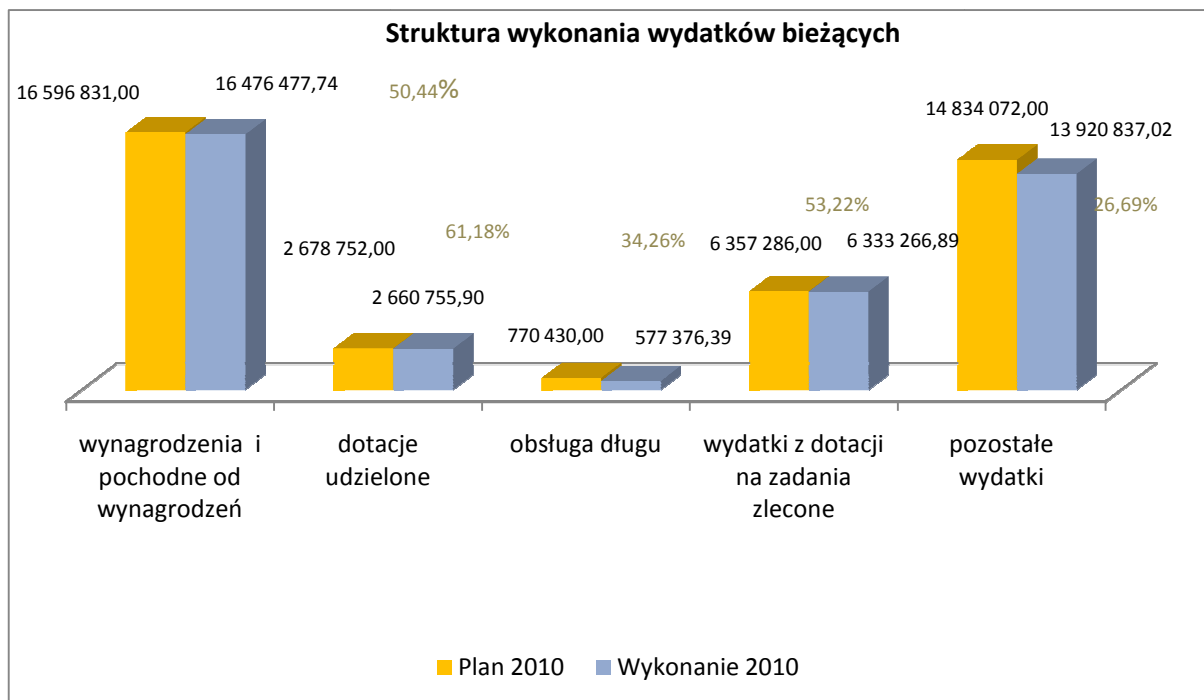
Wykonywanie budżetu po stronie wydatków odbywało się w granicach określonych limitami.

Kwota zrealizowanych wydatków w wysokości **46.880.569,01 zł** stanowi **96,14 %** wielkości planowanej, w tym:

- wydatki majątkowe - **6.911.855,07 zł (91,82% planu)**
- wydatki bieżące - **39.968.713,94 zł (96,92% planu)**

Struktura planu i wykonania wydatków budżetowych na koniec 2010 roku

Wyszczególnienie	Plan 2010	Wykonanie 2010	Wykonanie w %	Struktura wykonania w %
<i>Wydatki majątkowe</i>	<i>7 527 538,00</i>	<i>6 911 855,07</i>	<i>91,82%</i>	<i>14,74%</i>
<i>Wydatki bieżące w tym:</i>	<i>41 237 371,00</i>	<i>39 968 713,94</i>	<i>96,92%</i>	<i>85,26%</i>
wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	16 596 831,00	16 476 477,74	99,27%	35,15%
dotacje udzielone	2 678 752,00	2 660 755,90	99,33%	5,68%
obsługa długu	770 430,00	577 376,39	74,94%	1,23%
wydatki z dotacji na zadania zlecone	6 357 286,00	6 333 266,89	99,62%	13,51%
pozostałe wydatki	14 834 072,00	13 920 837,02	93,84%	29,69%
Razem	48 764 909,00	46 880 569,01	96,14%	100,00%



Wydatki majątkowe na koniec 2010 roku zrealizowano w kwocie 6.911.855,07 zł, co stanowi 14,74% ogólnej struktury wydatków, a ich omówienie w zadaniach przedstawione zostało w załącznikach nr 3 i 3A do niniejszego sprawozdania.

Wydatki bieżące w wysokości 39.968.713,94zł stanowią 85,26 % ogólnej struktury wydatków. Nadwyżka operacyjna wyniosła 1.837.730,09 zł.

Realizacja wydatków w działach w stosunku do planu w 2010 roku

Dział	Wyszczególnienie	Plan 31.12.2010	Wykonanie 31.12.2010	% wykonania
1	4	5	6	7
010	Rolnictwo i łowiectwo	3.153,00	3.004,19	95,28
600	Transport i łączność	2.171.243,00	2.066.496,58	95,18
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.270.800,00	1.112.841,69	87,57
710	Działalność usługowa	272.914,00	210.547,71	77,15
720	Informatyka	100.000,00	0,00	0
750	Administracja publiczna	3.726.255,00	3.599.983,82	96,61
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	92.641,00	69.300,33	74,81
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	102.292,00	61.580,09	60,20
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	6.250,00	3.448,67	55,18
757	Obsługa długu publicznego	772.130,00	579.051,18	74,99

758	Różne rozliczenia	65.063,00	0,00	0
801	Oświata i wychowanie	13.273.094,00	13.181.373,83	99,31
851	Ochrona zdrowia	299.130,00	293.833,51	98,23
852	Pomoc społeczna	12.543.450,00	12.456.096,48	99,30
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1.727.050,0	1.616.402,53	93,59
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1.132.033,00	1.012.238,40	89,42
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7.165.624,00	6.710.612,59	93,65
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.098.000,00	1.098.000,00	100,00
926	Kultura fizyczna i sport	2.943.787,00	2.805.757,41	95,31
	Razem	48 764 909,00	46.880.569,01	96,14

Omówienie wydatków ponoszonych przez dysponentów budżetu w 2010 roku

Wydział Gospodarki Komunalnej

Zadania z zakresu gospodarki komunalnej realizowane były w poszczególnych rozdziałach:

60016 – Drogi publiczne gminne; plan – 1.781.059,00 zł, wykonanie – 1.701.564,97 zł zostały omówione w załączniku Nr 3

60095 – Pozostała działalność; plan – 390.184,00 zł, wykonanie – 364.931,61 zł

Środki te zostały wydatkowane na bieżące naprawy ulic w tym:

- ✓ zakup kostki brukowej – 62.188,87 zł (m.in. kostka przeznaczona była na remont alejki w Parku Miejskim, parkingu przy ul. Plac 11-go Listopada)
- ✓ remonty cząstkowe nawierzchni drogowych – 6.145,43 zł – wykonawca firma MARDAR)
- ✓ naprawy dróg gruntowych wraz z profilowaniem dróg gminnych w mieście o nawierzchniach nieutwardzonych – 50.184,31 zł
- ✓ malowanie pasów drogowych – 967,80 zł,
- ✓ remont ulicy Księżycowej – 29.900,00 zł,
- ✓ dodatkowy parking przy ulicy Plac 11-go Listopada – 10.025,20 zł
- ✓ usługa transportowa – 671,00 zł,
- ✓ kruszenie gruzu kruszarką mobilną – 12.139,00 zł
- ✓ wykonanie odcinka chodnika przy Targowisku Miejskim – 20.496,00 zł
- ✓

70001 – Zakłady gospodarki mieszkaniowej; plan – 688.000,00 zł, wykonanie – 672.041,38 zł.

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

- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe w wysokości 350.000,00 zł

- przedmiotowej w wysokości 304.041,38 zł. Opis realizacji zadań przy zakładzie budżetowym oraz w zał. Nr 7

70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami; plan – 582.800,00 zł, wykonanie – 440.800,31 zł w tym: wydatki majątkowe – 351.735,17 zł, które zostały opisane w załączniku nr 3.

Poniesione wydatki bieżące w kwocie 89.065,14 zł dotyczyły przede wszystkim:

- ✓ zakupu tablic informacyjnych – 5.805,97 zł,
- ✓ wyceny szacunkowej lokali komunalnych w mieście – 20.176,23 zł,
- ✓ wynajmu trzech lokali socjalnych przez Starostwo Powiatowe w Lipnie – 4.106,86 zł,
- ✓ obsługi wierzytelności po byłym Zakładzie Obsługi Komunalnej – 10.890,00 zł,
- ✓ zakupu tablic ogłoszeniowych zamontowanych na ul. Różyckiego, Okrzei i Sierakowskiego – 2.096 zł,
- ✓ odszkodowania za przejęte grunty – 37.068,08 zł,
- ✓ kosztów postępowania sądowego – 4.536,40 zł,
- ✓ pozostałych wydatków – 4.385,60 zł, w tym: opłaty sądowe, opłaty za odpisy z ksiąg wieczystych dotyczących nieruchomości komunalnych, ogłoszenia prasowe.

71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego; plan - 61.500,00 zł; wykonanie – 42.442,93 zł

Wydatki w tym rozdziale dotyczyły:

- ✓ opinii Powiatowej Komisji Architektoniczno – Urbanistycznej w sprawie zmian w zagospodarowaniu przestrzennym – 1.500,00 zł
- ✓ analizy zmian w zagospodarowaniu przestrzennym – 15.000,00 zł,
- ✓ opracowania projektów decyzji o warunkach zabudowy – 22.643,20 zł,
- ✓ pozostałych wydatków – 3.299,73 zł (akty notarialne, wypisy z rejestru gruntów).

71014 - Opracowania geodezyjne i kartograficzne; plan - 30.000,00 zł; wykonanie – 26.047,00 zł

Wydatki dotyczyły usług geodezyjnych w zakresie podziałów i rozgraniczeń nieruchomości gruntowych.

71035 - Cmentarze; plan – 181.414,00 zł; wykonanie – 142.057,78 zł

Cmentarz Komunalny działa na podstawie porozumienia komunalnego o przejęciu przez Gminę Miasta Lipna prowadzenia Cmentarza Komunalnego w Złotopolu. Koszty prowadzenia przejętego zadania ponoszą obie gminy w proporcji: Gmina Miasta Lipna - 2/3, Gmina Lipno - 1/3.

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

- ✓ zakupu materiałów i wyposażenia – 16.056,30 zł w tym:
 - materiały gospodarcze – 3.389,00 zł,
 - olej napędowy – 9.950,00 zł,
 - materiały budowlane do remontu kaplicy cmentarnej – 1.526,77 zł,
 - z dotacji z Urzędu Wojewódzkiego na utrzymanie mogił powojennych – 1.000,00 zł
 - pozostałe – 190,53 zł
- ✓ zakup energii – 13.773,99 zł,
- ✓ usługi remontowe – 2.966,68 zł,
- ✓ pozostałe zakupy – 13.059,66 zł, w tym:

- monitorowanie obiektu – 3.660,00 zł
- wywóz nieczystości – 3.611,85
- z dotacji z Urzędu Wojewódzkiego na utrzymanie mogił powojennych– 2.000,00 zł
- pozostałe 2.158,58

Zestawienie realizacji zadania wspólnego zawiera załącznik nr 5.

90002 - Gospodarka odpadami; plan – 195.800,00 zł; wykonanie – 178.906,14 zł

Kwotę tę wydatkowano na zbiórkę odpadów segregowanych w granicach miasta Lipna.

90003 - Oczyszczanie miast i wsi; plan – 400.000,00 zł; wykonanie – 396.011,28 zł

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

90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach; plan– 319.400,00 zł; wykonanie – 316.338,00 zł

W rozdziale tym zostały wydatkowane środki 15.000,00 zł z dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na przedsięwzięcie pn. *Zadrzewienia i zakrzewienia na terenie miasta Lipna. Szczepienie drzew – kasztanowców.* Pozostała kwota 301.338,00 zł przeznaczona została na utrzymanie zieleni miejskiej, parku, placów oraz pasów zieleni przy drogach.

90005 - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu; plan – 5.000,00 zł; wykonanie – 3.236,36 zł

Wydatki w tym rozdziale dotyczyły wykonania usługi sprzątnięcia starego składowiska odpadów.

90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg; plan – 694.000,00 zł; wykonanie – 606.907,90 zł

Wydatki w tym rozdziale dotyczyły:

- ✓ zakupu energii elektrycznej dla oświetlenia ulic w mieście – 462.306,53 zł,
- ✓ konserwacji oświetlenia ulicznego – 72.773,87 zł,

90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

plan – 430.203,00 zł; wykonanie – 292.833,04, w tym: wydatki bieżące 46.073,15 zł

Wydatki bieżące w tym rozdziale to:

- ✓ usunięcie kolizji sieci wodociągowej w ulicy Okrzei – 4.865,10 zł
- ✓ kolektora deszczowego na ulicy Leśnej – 4.298,78,
- ✓ naprawa i sprzątnięcie na starym składowisku – 3.065,56 zł
- ✓ wykonanie obrzeży pod drzewa – 3.807,08 zł,
- ✓ pozostałe – 1.138,36 zł.

Wydatki inwestycyjne w kwocie 246.759,89 zł przedstawione zostały w zał. Nr 3.

90095 – Pozostała działalność; plan – 5.011.221,00 zł; wykonanie – 4.913.579,87 zł, w tym: wydatki inwestycyjne w kwocie 3.043.483,59 zł

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

- zapłata zobowiązań po likwidowanym zakładzie budżetowym – 846.547,71 zł
- umowa zlecenie na sprzątanie Targowiska Miejskiego – 9.217,73 zł
- zakup materiałów i wyposażenia – 25.524,72 zł (bilety opłaty targowej, materiały gospodarcze na targowisko, materiały budowlane do remontu szaletu miejskiego),
- opłaty za pobór energii – 755,06 zł
- usługi remontowe – 16.743,74 zł (naprawa iluminacji świetlnych, naprawa pokrycia dachowego na targowisku)
- pozostałe usługi - 118.158,35 zł w tym: wyłapywanie i opieka nad bezpańskimi psami, wywóz nieczystości na Targowisku Miejskim, konserwacja systemu telewizji przemysłowej, usługa prowadzenia i utrzymania szaletu miejskiego, usługa naprawy dachu na budynku MCK, wykonanie szopki noworocznej, inne usługi na Targowisku Miejskim,

Wydział Obsługi Ludności

75011- Urzędy wojewódzkie - plan wydatków – 349.603,00 zł; wykonanie – 337.676,34 zł,

Wydział Obsługi Ludności realizuje zadania z zakresu Urzędu Stanu Cywilnego, Ewidencji Ludności i Dowodów Osobistych – zatrudnionych jest 6 pracowników.

Z zakresu USC:

- wydano 983 akty urodzenia,
- wydano 160 aktów małżeństwa,
- wydano 433 akty zgonu,
- przyjęto 223 uznania ojcostwa,
- naniesiono 72 wyroki sądowe,
- wydano 6241 odpisów skróconych w tym z opłatą na łączną kwotę 64.097 zł,
- odpisy zupełne – 456 z opłatą 4.749 zł, na druku unijnym- 133 na kwotę 1.491 zł,
- wydano 11 zaświadczeń o zdolności prawnej do zawarcia związku małżeńskiego za granicą - 429 zł,
- wydano 6 decyzji na skrócenie terminu do ślubu - 234 zł,
- wydano 1 zaświadczenie o braku ksiąg - 24 zł,
- wydano 2 inne zaświadczenia – 52 zł,
- wydano 43 transkrypcji –1.550zł,
- 86 decyzji na uzupełnienie i prostowanie akt- 663 zł,
- 4 decyzje na zmianę imienia i nazwiska – 148 zł,
- 115 zaświadczeń do ślubu konkordatowego – 9.660 zł,
- 48 zapewnień do ślubu cywilnego – 4.032 zł,
- 2 zaświadczenia do ślubu wydane przez inne USC – 168 zł,
- 1 decyzję na przeprowadzenie zbiórki publicznej – 82zł,
- 1 decyzję na imprezę masową- 82 zł,
- załatwiono 16 spraw konsularnych,
- złożono 4 wnioski na Medale za Długoletnie Pożycie Małżeńskie
- przyjęto 7 rezygnacji ze ślubu- pomniejszono dochód o 588 zł,

- przesłano 17 zapewnień do innych USC – pomniejszono o 1.428 zł.

W zakresie Dowodów Osobistych i Ewidencji Ludności:

- złożono 1145 wniosków,
- wydano 1.097 szt. dowodów osobistych,
- unieważniono 1018 szt.,
- informacje przekazane w systemie PESEL -14,
- nadawano nr PESEL- 91,
- założono -295 karty KOM,
- naniesiono 167 zgonów,
- 115 zmian nazwisk,
- 423 zmian stanu cywilnego,
- 254 wymeldowania, 365 zameldowań na pobyt stały, 424 zameldowań na pobyt czasowy,
- dokonano 1059 zmian dot. dowodów osobistych i książeczek wojskowych,
- 88 innych spraw dot. Ewidencji Ludności,
- wydano 40 decyzji administracyjnych,
- 23 wnioski o wymeldowanie w trybie adm. z opłatą 230 zł,
- 85 poświadczeń zameldowania z opłatą 765 zł, 1
- 60 wniosków o udostępnienie danych 406 zł,
- 3497 innych czynności związanych z EL i DO.

Dotacja celowa na zadanie zlecone z Urzędu Wojewódzkiego w tym rozdziale wynosi **155 900 zł** i w całości została przeznaczona na wynagrodzenia pracowników. Pozostała część środków na wydatki pochodzi ze środków własnych budżetu miasta. Główne pozycje wydatków stanowią:

- ✓ zakup materiałów i wyposażenia - 12.349,99 zł w tym na: materiały biurowe - 1.769,81 zł, bukiety okolicznościowe – 345,00 zł, druki akcydensowe - 4.205,65 zł, opał - 2.275,03 zł, art. chemiczne - 268,55 zł, wykładzina podłogowa - 3.485,95 zł,
- ✓ zakup energii - 1.000,00 zł,
- ✓ zakup usług pozostałych – 19.566,46 zł w tym: za przesyłki pocztowe – 14.602,34 zł, oprawa ksiąg - 715,00 zł, zwrot kosztów przejazdu 3 pracownic - 2.700,00 zł, opłata z tytułu usługi za telefony stacjonarne - 309,60 zł, zakup akcesoriów komputerowych i programów - 5.842,87 zł (tusze, tonery, atramenty - 2.284,13 zł, aktualizację oprogramowania PB-USC - 2.928,00 zł, przedłużenie licencji Ewidencji Lud. - 630,74 zł).

75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa; plan wydatków – 2.350,00 zł; wykonanie – 2.344,82 zł (z dotacji na zadania zlecone)

Wydział Organizacyjny

75022 - Rady gmin - plan wydatków – 148.200,00 zł; wykonanie – 137.960,65 zł

Wydatki w tym rozdziale dotyczyły:

- 115.290,40 zł - stanowiły wypłaty diet radnym za udział w pracach organów gminy,
- 6.999,63 zł - stanowiły wydatki związane z funkcjonowaniem Rady (artykuły biurowe), prenumerata tygodnika Wspólnota,
- 10.122,75 zł - to koszt za nagrywanie i emisję sesji w Telewizji Kablowej, utrzymanie BIP, Internetu, skrzynki mailowej, konserwacja kserokopiarki,
- 570,25 zł - wydatki na rozmowy telefoniczne,
- 4.366,67 zł - zakup toneru do drukarki.

75023- Urzędy gmin - plan wydatków – 3.122.327,00 zł; wykonanie – 3.032.993,88 zł

Wydział Organizacyjny w roku 2010 wydatkował środki na:

✓ zakup materiałów i wyposażenia - 103.968,34 zł co stanowi 86,07% z tego na informatyzację 23.784,59 (2.499,00 zł - 7 sztuk drukarek, 21.285,59 zł - 7 sztuk komputerów wraz z zasilaczami UPS dla wydziałów: WO, WA, WGK, WFK, zakup miału - 24.038,56 zł, zakup paliwa do Forda Mondeo - 15.482,00 zł, zakup materiałów biurowych - 13.500,00 zł, środków czystości - 2.111,75 zł, artykułów spożywczych - 5.825,51 zł i prenumeratę 8.673,73 zł.

✓ zakup energii - 42.514,07 zł co stanowi 96,19%,

✓ zakup usług remontowych - 791,86 zł co stanowi 79,19%.

Zlikwidowano zacieki w pokoju nr 20 miejskiego ratusza za kwotę 239,00 zł, naprawiono kserokopiarkę – 297,01 zł oraz zlikwidowano zacieki na dachu ratusza za 255,85 zł,

✓ zakup usług zdrowotnych - 1.760,00 zł co stanowi 70,40%.

W tym paragrafie pokryto należności z tytułu okresowych badań lekarskich pracowników.

✓ zakup usług pozostałych - 136.862,55zł co stanowi 89,31% w tym: na obsługę prawną za kwotę 73.089,00 zł, usługi pocztowe 32.000,00 zł, obsługę BHP i przeciwpożarową 2.623,00 zł, wywóz nieczystości 1.881,87 zł, odprowadzenie ścieków 1.045,75 zł, abonament radiowy 830,00 zł, realizację umów związanych z utrzymaniem domeny „umlipno.pl” w NASK – 244,00 zł, utrzymaniem stron internetowych, BIP oraz skrzynek poczty elektronicznej – 4.221,20 zł a także usługi związane z konserwacją centrali telefonicznej i kserokopiarek.

✓ zakup usług dostępu do sieci Internet - 9.639,67 zł co stanowi 97,77% na realizację umów na świadczenie usługi dostępu do Internetu.

✓ opłata z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej – 9.420,60 zł,

✓ opłata z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej - 8.363,28 zł co stanowi 62,41% na realizację umów na świadczenie usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej. Kwota ta zawiera wydatki związane z abonamentem i realizacją połączeń,

✓ podróże służbowe – krajowe - 1.611,03 zł co stanowi 47,68%.,

✓ różne opłaty i składki - 31.111,67 zł co stanowi 88,39%,

✓ szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej - 7.986,20 zł co stanowi 88,74%,

✓ zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych - 6.034,10 zł co stanowi 92,83%,

✓ zakup Akcesoriów Komputerowych w tym Programów i Licencji - 60.285,57 zł

W ramach informatyzacji Urzędu zakupiono dwuletnią aktualizację programu antywirusowego NOD 32 dla 47 komputerów za kwotę 2.900,00 zł., przedłużono licencję na użytkowanie programu LEX dla samorządów na kwotę 9.301,96 zł oraz oprogramowanie wspomagające przygotowanie dokumentacji przetargowej, odnowiono także certyfikaty kwalifikowane dla 7 użytkowników 1.110,20 zł. Zakupiono 4 szt. pakietów biurowych MS Office 2007 za kwotę 4.137,00 zł. Dodatkowo wydatkowano środki pieniężne na przedłużenie licencji na funkcjonujące oprogramowanie zainstalowane w wydziale WFK – 15.006,00zł. Przedłużono także licencję na oprogramowanie: Vademecum Głównego Księgowego dla wydziału WFK, ESO+ wspomagającego wydawanie decyzji w wydziale WA, Prawo Oświatowe oraz System Prawo Ochrony Środowiska i Serwis budowlany dla wydziału WGK w łącznej kwocie 5.139,86 zł. Część środków została wydatkowana na akcesoria komputerowe takie jak: myszki, klawiatury, kable czy materiały eksploatacyjne takie jak: taśmy, tusze, tonery do drukarek. Wydatki inwestycyjne poniesione z tego rozdziału omówione zostały w zał. Nr 3.

75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego; plan – 31.600,00 zł; wykonanie – 26.741,93 zł

- ✓ zakup materiałów i wyposażenia - 8.550,22 zł W tym paragrafie pokryto m.in. należności z tytułu zakupu toreb papierowych z nadrukiem w kwocie 915,00 zł, zakup medali na 50-lecie SP3 - 4.999,56 zł, pieczone prosie na Dni Lipna - 1.198,40 zł, zakup pucharów, zniczy i innych materiałów - 900,00 zł,
- ✓ zakup usług pozostałych - 18.191,71 zł. W tym paragrafie pokryto m.in. należności z tytułu wydruku publikacji „Echo Lipna” - 9.690,00 zł, za wydanie publikacji Wiesława Witeckiego „Kochałem Sport i Życie – ale Życia nie zmarnowałem” - 4.000,00 zł, dofinansowania reklamy Regat Żeglarskich organizowanych w Dobrzyniu nad Wisłą - 2.000,00 zł, za obsługę obchodów Dni Lipna i innych imprez (przyłącze elektryczne, baner reklamowy, wynajem kabin TOI TOI, naklejek samoprzylepnych promujących miasto) - 2.500,00 zł

75095- Pozostała działalność; plan – 65.400,00 zł; wykonanie – 55.538,03 zł

- zakup materiałów i wyposażenia - 38.823,31 zł co stanowi 91,13%.

W tym paragrafie pokryto m.in. należności z tytułu zakupu kwiatów i zniczy 5.320,00 zł, flag, które rozdano wśród mieszkańców na Dzień Flagi (2 maja) w kwocie 2.354,00 zł, na wyposażenie oddziału dziecięcego i noworodków SP ZOZ Szpital Lipno w kwocie 12.904,00 zł, na upominki okolicznościowe (konkursy, zawody i inne) w kwocie 6.200,00 zł, zestawu pirotechnicznego (świąteczko do nieba) w kwocie 2.000,00zł, artykuły spożywcze na różne uroczystości organizowane przez miasto (Święta Państwowe, jubileusze, rocznice i inne) w kwocie 7.500,00 zł

- zakup usług pozostałych - 4.372,81zł co stanowi 54,66%.

W tym paragrafie wydatkowano m.in. na ogłoszenia w prasie, nekrologi, wydruk zaproszeń, plakaty w kwocie 1.050,00 zł, usługi gastronomiczne (na imprezy plenerowe) w kwocie 2.800,00 zł, usługi i koszty transportu w kwocie 525,00 zł

- zakup dostępu do sieci internetowej - 554,90 zł co stanowi 24,13%
- różne opłaty i składki - 11.787,01 zł co stanowi 94,30%.

Oplaty m.in. za emisję zanieczyszczeń wprowadzanych do powietrza w kwocie 1.685,00 zł, składki członkowskie na Stowarzyszenie Gmin Ziemi Dobrzyńskiej w kwocie 4.400,00 zł, składki z tytułu ubezpieczenia jednostek w kwocie 5.700,00 zł.

75107 – Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej; plan wydatków – 40.933,00 zł; wykonanie – 40.643,16 zł (z dotacji na zadania zlecone).

75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw; plan wydatków – 49.358,00 zł; wykonanie – 26.312,35 zł (z dotacji na zadania zlecone)

Informacja dotycząca zatrudnienia w Urzędzie Miejskim w Lipnie

W Urzędzie Miejskim w Lipnie w okresie od 1 stycznia 2010 r. do 31 grudnia 2010 r. zatrudnionych było 58 osób, w tym 41 osób na stanowiskach urzędniczych i 17 osób na stanowiskach obsługi.

We wspomnianym okresie wydatkowano na wynagrodzenia i pochodne:

▪ **Administracja Cmentarza Komunalnego - rozdział 71035**

§4010 - 79.073,19 zł

§4110 - 12.389,84 zł

§4120 - 1.987,62 zł

§4440 – 1.702,11 zł,

▪ **Obsługa Ludności – rozdział 75011**

§4010 - 229.446,72 zł

§4110 - 37.888,44 zł

§412 - 5.842,20 zł

§4440 – 6.287,04 zł,

▪ **Pracownicy Urzędu – rozdział 75023**

§4010 - 1.969.917,07 zł

§4110 - 303.945,02 zł

§4120 - 38.344,29 zł

§4440 – 55.717,15 zł,

Informacja dotycząca zatrudnienia w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych

Urząd Miejski w Lipnie w okresie od 1 stycznia 2010 r. do 31 grudnia 2010 r. zatrudniał 69 osób w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych, w tym:

- 64 osób w ramach robót publicznych
- 5 osób w ramach prac interwencyjnych

Zatrudniano:

- 5 osoby na stanowisku pomoc administracyjna

- 4 osoby na stanowisku strażnik szkolny
- 60 osób na stanowisku robotnik gospodarczy

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

- wykonywanie czynności biurowych: gromadzenie, przetwarzanie danych niezbędnych w procesach decyzyjnych, przygotowanie dokumentacji do archiwizacji,
- roznoszenie rachunków i korespondencji,
- wykonywanie prac remontowych i porządkowych,
- utrzymywanie porządku i czystości w Parku Miejskim, na zieleńcach i skwerach,
- pomoc przy organizacji imprez sportowych
- sprzątanie i pielęgnacja terenów zielonych, koszenie trawników, sadzenie kwiatów i krzewów,
- zmiatanie ulic i opróżnianie koszy,
- prace przy renowacji bulwarów,
- prace przy remoncie dróg i chodników, układanie kostki brukowej,
- wykonywanie czynności z zakresu kierowania ruchem drogowym, tj.: zatrzymywanie ruchu pojazdów, w celu umożliwienia przejścia przez jezdnię uczniów udających się do szkoły i z niej powracających.

Miejsca wykonywania pracy:

- Urząd Miejski – 4 osoby
- Kryta Pływalnia – 1 osoba
- Stadion – 11 osób
- Miejskie Centrum Kulturalne – 1 osoba
- Targowisko – 5 osoby
- Składowisko – 15 osób
- Zieleń – 12 osób
- Na przejściach przy szkołach - 4 osoby
- Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej – 1 osoba
- Przedszkole nr 3 – 2 osoby
- Zakład Gospodarki Mieszkaniowej – 4 osoby
- Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych – 6 osób
- Szkoła nr 2 – 1 osoba
- Publiczne Gimnazjum nr 1 – 1 osoba
- Szkoła Podstawowa nr 5 – 1 osoba

We wspomnianym okresie wydatkowano kwotę 707.164,27 zł na wynagrodzenia i pochodne dla wspomnianych pracowników. Refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy wynosiła 560.965,90 zł i stanowiła ona dochód Urzędu Miejskiego.

W 2010 roku zorganizowano także prace społecznie – użyteczne dla 30 osób bezrobotnych, bez prawa do zasiłku korzystających ze świadczeń pomocy społecznej.

Łączna kwota świadczeń pieniężnych wypłaconych osobom bezrobotnym to 19.649,60 zł

Wysokość refundacji z Funduszu Pracy stanowi 29.474,40 zł

Wydział Administracyjny

Funkcjonowanie Wydziału Administracyjnego związane jest z działalnością placówek oświatowych.

W dziale 801 zaplanowano wydatki w wysokości **13.273.094,00 zł** z czego w 2010 roku wydatkowano kwotę **13.181.373,83 zł**. Największa część wydatków to wynagrodzenia pracowników oświaty oraz pochodne – **10.571.724,77 zł** w tym:

- w szkołach podstawowych – 5.658.892,56 zł
- w oddziałach przedszkolnych – 449.094,75 zł
- przedszkolach – 1.767.775,04 zł ,
- w gimnazjum – 2.695.962,42 zł,

80101- Szkoły podstawowe; plan - 6.760.475,00 zł; wykonanie – 6.719.933,83 zł

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

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

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

W ramach środków finansowych wydatkowanych na płace, szkoły realizowały w tygodniu następujące zajęcia: - koła zainteresowań - **28** godzin, koła przedmiotowe – **22** godziny., zajęcia dydaktyczno wyrównawcze - **49** godzin, terapia pedagogiczna - **33** godziny, logopedia – **21** godzin, koła artystyczne – **53** godziny, 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 – 105.558,39 zł (środki czystości, artykuły biurowe, węgiel, prenumeraty),
- ✓ Zakupy pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 38.692,06 zł,
- ✓ Zakup energii – 189.431,52 zł,
- ✓ Usługi pozostałe – 173.961,95 zł (konserwacja centrali telefonicznej, dozór BHP, dzierżawa pojemników, usługi internetowe,. telefoniczne, komórkowe itp.),
- ✓ Odpis na ZFŚS – 313.191,00 zł.

80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 483.572,00 zł; wykonanie – 480.370,48 zł

Główną pozycję wydatków stanowią płace i pochodne – 449.094,75 zł, odpis na ZFŚS – 20.143,00 zł. Pozostałe wydatki wyniosły 11.132,73 zł (zakup energii – 3.500,00 zł, materiały – 3.768,44 zł, usługi – 3.864,29zł itp.)

80104- Przedszkola – plan – 2.022.857,00 zł; wykonanie – 2.006.535,83 zł.

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

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

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

Główną pozycję wydatków stanowią płace i pochodne – 1.767.775,04 zł i odpis na ZFŚS – 96.557,00 zł.

Pozostałe wydatki to:

- ✓ Zakupy materiałów i wyposażenia – 32.819,51 zł (środki czystości, artykuły biurowe, węgiel, prenumeraty),
- ✓ Zakupy pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 2.999,74 zł
- ✓ Usługi pozostałe – 44.413,42 zł (dozór BHP, dzierżawa pojemników, itp.),

Ponadto w tym rozdziale udzielono dotacji podmiotowej dla niepublicznych placówek oświatowo-wychowawczych w wysokości 61.971,12zł.

80110- Gimnazja – 3.789.991,00 zł; wykonanie – 3.779.380,84 zł

Płace w Publicznym Gimnazjum Nr 1 w Lipnie obejmują 45,83 etatu pedagogicznego (dane średnioroczne) oraz 9 etatów administracji i obsługi. Na płace i pochodne wydatkowano 2.695.962,42 zł

Z 45,83 etatów pedagogicznych to:

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

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

W ramach tego rozdziału wypłacona została dotacja dla Prywatnego Gimnazjum Nr 1 w Lipnie w wysokości 611.743,40 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w gimnazjum to opłaty za usługi finansowe, transportowe, nagraniowe, kominiarskie, opłaty za omiot, konserwacje, koszty przesyłek pocztowych, abonamenty, dzierżawy, zakup pomocy naukowych i wyposażenia, naprawy, remonty itp.

80113 - Dowożenie uczniów do szkół – 75.333,00 zł; wykonanie – 70.068,61 zł.

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 – 24.774,00 zł; wykonanie – 23.135,29.

Kwota ta obejmuje dofinansowanie czesnego dla studiujących nauczycieli / dofinansowanie otrzymało 9 nauczycieli na ogólną kwotę 7.774 zł/ oraz szkolenia rad pedagogicznych, kursy oraz seminaria dla nauczycieli.

80195 - Pozostała działalność – 116.092,00 zł; wykonanie – 101.948,95

W ramach tego rozdziału realizowane były wydatki z zakresu:

- Pomoc zdrowotna dla nauczycieli - 5.000,00 zł. Pomocą zdrowotną objęto 8 nauczycieli,
- Stypendia dla uczniów szczególnie uzdolnionych - 15.000,00 zł. Stypendium otrzymało 25 uczniów.
- Awans zawodowy nauczycieli - 2.100,00 zł, kwota ta obejmuje umowy zlecenia dla ekspertów oraz umowę zlecenie dla nauczyciela prowadzącego zajęcia dla dzieci w ramach prowadzonego programu zwalczania otyłości.
- Zakup materiałów – 4.448,94 zł - kwota ta obejmuje zakup nagród książkowych dla uczniów, zakup pomocy edukacyjnych w ramach programu „bezpieczeństwo na drodze” , zakup materiałów dekoracyjnych i plastycznych.
- Zakup usług remontowych - 14.920,33 zł - kwota ta obejmuje montaż podgrzewaczy w szkołach i zakup materiałów budowlanych do remontu placówki przedszkolnej.
- Usługi pozostałe – 42.274,38
- Wydatki związane z programem COMENIUS – 18.205,27 zł

85195 - Pozostała działalność – 4.000,00 zł; wykonanie – 2.839,31 zł

Kwota ta obejmuje programy zdrowotne i profilaktyczne – promocje programu oraz koszty badania płuc, a także koszty dowozu dzieci do Bydgoszczy w ramach działań profilaktycznych.

85395 - Pozostała działalność; plan wydatków – 1.478.286,00 zł; wykonanie – 1.381.030,22 zł

W ramach tego rozdziału realizowany był program z udziałem środków pochodzących z Budżetu Unii Europejskiej i Budżetu Państwa :

Program Operacyjny Kapitał Ludzki, Priorytet IX, Działanie 9.1, Poddziałanie 9.1.2 pn: „Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszenie różnic w jakości usług edukacyjnych” I i II edycja

I edycja projektu trwała od 01.10.2009 do 31.08.2010.

<i>Rodzaj środków</i>	<i>Plan na 2010</i>	<i>Środki otrzymane 2010</i>	<i>Wydatek 2010</i>
Płatność ze środków europejskich (§ 2007)	984.169,-	984 168,73	984 030,95
Dotacja celowa z budżetu krajowego (§ 2009)	173.679,-	173 676,83	173 652,52
Płatność ze środków europejskich (§ 6207)	3.184,-	3.183,18	1.061,89
Dotacja celowa z budżetu krajowego (§ 6209)	562,-	561,74	187,39

W ramach I edycji projektu w 2010 roku została zakupiona szafa biurowa do biura projektu, karty doładowujące telefon, artykuły biurowe i eksploatacyjne na potrzeby Biura Projektu, przybory szkolne na potrzeby zajęć oraz artykuły spożywcze na spotkanie podsumowujące zakończenie projektu. Łączna kwota na zakupy wynosiła 20 852,54 zł. Wypłacone zostały również wynagrodzenia włącznie z pochodnymi dla nauczycieli, którzy są uczestnikami projektu na kwotę 959 100,00 zł oraz 10 asystentom i Członkom Zespołu Zarządzającego Projektem na kwotę 178 980,21.

II edycja projektu trwała od 01.09.2010 do 31.08.2011.

<i>Rodzaj środków</i>	<i>Plan na 2010</i>	<i>Środki otrzymane 2010</i>	<i>Wydatek 2010</i>
Płatność ze środków europejskich (§ 2007)	308 192,00	216 500,00	214 089,03
Płatność ze środków europejskich (§ 6207)	8 500,00	8 500,00	8 008,44

W II edycji projektu zakupiono zestaw komputerowy (laptop, myszka, pamięć przenośna 4 GB) wraz z oprogramowaniem, niszczarkę do dokumentów, zestaw do prezentacji multimedialnej (rzutnik, ekran), aparat fotograficzny oraz meble biurowe na potrzeby Biura Projektu. Zakupiono również materiały promocyjne, w skład których wchodzi plakaty, ulotki promujące projekt. Rozdysponowane zostały w szkołach biorących udział w projekcie. Zakupiono także tablice promujące projekt, które zamontowano we wszystkich jednostkach oświatowych realizujących projekt oraz w Biurze Projektu.. Realizowany projekt został ogłoszony w Gazecie Pomorskiej, w tygodniku CLI a także Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Miasta Lipno. Łączna kwota na zakupy wynosiła 11 768,44. Wypłacone zostały również wynagrodzenia łącznie z pochodnymi dla nauczycieli zatrudnionych w projekcie na kwotę 145 500,00zł oraz 10 asystentom i Członkom Zespołu Zarządzającego Projektem na kwotę 64 829,03zł.

85401- Świetlice; plan wydatków – 233.591,00 zł; wykonanie – 228.791,81

Na płace nauczycieli i pochodne w świetlicach poniesiono wydatki w wysokości 205.683,10 zł, odpis na ZFŚS wyniósł 11.782,00 zł, a kwotę 11.326,71 zł stanowią pozostałe wydatki bieżące, które obejmują: opłaty za usługi finansowe, transportowe, konserwacje, koszty przesyłek pocztowych, abonamenty, dzierżawy, zakup pomocy naukowych i wyposażenia, naprawy, remonty itp.

85412 – Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej; plan – 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 – 891.442,00 zł; wykonanie – 776.446,59 zł

W rozdziale ty realizowane były wydatki z zakresu:

- **Stypendia szkolne** - łączna kwota pomocy wyniosła 745 230,60zł

Liczba świadczeniobiorców wyniosła 584 uczniów w tym:

- ✓ Uczniowie szkoły podstawowej - 283 uczniów (kwota pomocy 367 395,85 zł)
- ✓ Uczniowie gimnazjum - 198 uczniów (kwota pomocy 258 464,46 zł)
- ✓ Uczniowie szkół ponadgimnazjalnych - 103 uczniów (kwota pomoc 119 370,29 zł)

Przy przyznawaniu stypendium obowiązywały 3 progi dochodowe, zgodnie z postanowieniami zawartymi w opracowanym regulaminie przyznawania stypendium socjalnego:

- 1 próg dochodowy (dochód 0-175,50 zł włącznie na osobę) – 128 zł na ucznia,
- 2 próg dochodowy (dochód 175,50 zł do 280,80 zł włącznie na osobę) – 124,80 zł,
- 3 próg dochodowy (dochód 280,80 zł do 351 zł włącznie na osobę) – 121,60 zł na ucznia.

▪ **Wprawka szkolna** - w roku 2010 Gmina Miasta Lipna otrzymała dotację w wysokości 56.800. Z kwoty tej wykorzystano 31.215,99. Dnia 07.01.2011r. zwrócono niewykorzystaną dotację. Wyprawką szkolną objęto 164 uczniów.

92105 - Pozostałe zadania w zakresie kultury - plan wydatków – 3.000,00 zł; wykonanie – 3.000,00 zł

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 – 210.000,00zł; wykonanie – 100%

W rozdziale tym realizowane są wydatki:

▪ Dotacja celowa na rzecz klubów sportowych udzielona na podstawie art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 29 lipca 2005r. o sporcie kwalifikowanym (tj. Dz. U. z 2005 r. Nr 155, poz. 1298 z późn. zm.); oraz Dział II § 3, pkt. 3 Uchwały Nr XVII/126/08 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 27 lutego 2008 roku (Dziennik Urzędowy Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 03 kwietnia 2008 roku, Nr 53, poz. 819) w 2010r. wynosiła 190.000,00 zł i została rozdysponowana przez Komisję Konkursową powołaną w dniu 18 grudnia 2009 roku przez Burmistrza Miasta Lipna w następujący sposób:

Lp.	Nazwa Klubu/ stowarzyszenia	Przyznana kwota dotacji	Kwota dotacji wykorzystana
1.	Miejski Klub Sportowy „Mień”	110.000,-	110.000,-
2.	Lipnowski Klub Sportowy „Jastrząb”	38.000,-	38.000,-
3.	Lipnowski Klub „Kyokushin” Karate	30.000,-	30.000,-
4.	Klub Tenisa Stołowego	4.000,-	4.000,-
5.	Polski Związek Wędkarski Koło Nr 22 w Lipnie	7.000,-	7.000,-
6.	Polski Związek Wędkarski Klub „Stynka” w Lipnie	1.000,-	1.000,-

1. Miejski Klub Sportowy Mień otrzymał w/w dotację w okresie od zawarcia umowy (pierwsza transza do dnia 25 lutego 2010 roku) do dnia 18 listopada 2010 roku. Zgodnie z umową Nr 1/10 z dnia 02 lutego 2010r. na realizację zadania publicznego w zakresie rozwoju sportu kwalifikowanego 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 23 kwietnia 2010 roku. Po wnikliwym sprawdzeniu sprawozdania końcowego złożonego w dniu 30.12.2009r. 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 27 lutego 2010 roku) do dnia 15 czerwca 2010 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 05 marca 2010 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 05 marca 2010 roku. Kwota w wys. 7.000 zł została wykorzystana prawidłowo i zgodnie z ofertą złożoną w dniu 14.01.2010r.
6. Polski Związek Wędkarski Klub Stynka w Lipnie otrzymał dotację w postaci jednej transzy do dnia do dnia 05 marca 2010 roku. Kwota w wys. 1.000 zł została wykorzystana prawidłowo i zgodnie z ofertą złożoną w dniu 14.01.2010r.

▪ Dotacja celowa na rzecz klubów sportowych (dział 926, rozdział 92695, § 2820) udzielona na podstawie art. 13 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Nr 96, poz. 873 z późn. zm.) w 2010r. wynosiła 20.000,- zł. i została rozdysponowana przez Komisję Konkursową powołaną w dniu 02 marca 2010 roku przez Burmistrza Miasta Lipna w następujący sposób:

Lp.	Nazwa Klubu/ stowarzyszenia	Przyznana kwota dotacji	Kwota dotacji wykorzystana
1.	Międzyszkolny Klub Sportowy „Lipnowiak”	15.000,-	15.000,-
2.	Miejsko-Gminny Szkolny Związek Sportowy	5.000,-	5.000,-

Przyznane dotacje dla Międzyszkolnego Klubu Sportowego „Lipnowiak” i Miejsko-Gminnego Szkolnego Związku Sportowego zostały wykorzystane prawidłowo i na zadania ogłoszone w zarządzeniu nr 2/2010 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 15 stycznia 2010 roku.

Obrona Cywilna i Bezpieczeństwo

75405 – Komendy Powiatowe Policji; plan – 20.000,00 zł; wykonanie – 19.950,00 zł

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 – 46.940,00 zł; wykonanie – 22.248,29 zł

Wydatki tego rozdziału to:

- zakup materiałów - 9.241,84 zł,
- zakup energii – 5.180,50 zł,
- pozostałe – 7.825,95 zł

75414 - Obrona cywilna; plan – 23.000,00 zł; wykonanie – 7.535,09 zł.

75495 - Pozostała działalność; plan wydatków – 12.352,00 zł; wykonanie – 10.969,92 zł

Wydział Finansowo – Księgowy

Wydział WFK odpowiedzialny był za wydatki w rozdziałach:

01030 – Izby rolnicze – plan wydatków 500,00 zł; wykonanie – 352,00 zł,

01095 – Pozostała działalność - plan wydatków 2.653,00 zł; wykonanie – 2.652,19 zł

W 2010 roku wypłacono 2.600,19 zł rolnikom jako zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z terenu miasta Lipno, zaś kwotą 52,00 zł pokryto koszt obsługi niniejszego zadania.

75056 – Spis powszechny i inne; plan wydatków – 9.125,00 zł; wykonanie – 9.072,99 zł (z dotacji na zadania zlecone).

75647 – Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych; plan – 6.250,00 zł; wykonanie – 3.448,67 zł

Wydatki dotyczyły zapłaty prowizji komornikom za przymusowe ściąganie podatków lokalnych.

75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jst - plan wydatków – 701.700,00 zł; wykonanie – 579.051,18 zł

W ramach tego rozdziału finansowano spłatę odsetek od pożyczek i kredytów w kwocie 577.376,39 zł oraz zapłacono prowizję za udzielenie kredytu w wysokości 1.674,79 zł.

92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby; plan wydatków – 785.000,00 zł wykonanie – 785.000,00 zł

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

92116 – Biblioteki; plan wydatków – 310.000,00 zł; wykonanie – 100%

Kwota 310.000 zł pochodzi z dotacji podmiotowej udzielonej dla miejskiej instytucji kultury pn. Miejska Biblioteka Publiczna. Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury MBP została przedstawiona w załączniku Nr 9.

Miejska Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych

85153- Zwalczanie narkomanii; plan wydatków – 27.562,00 zł; wykonanie – 27.553,57 zł

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

- umowy zlecenia – 25.621,34 zł
- zakupu materiałów – (materiały biurowe, materiały malarskie, przybory szkolne) – 1.416,83 zł
- zakup środków żywności – 515,40 zł.

85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi; plan wydatków – 267.438,00 zł; wykonanie – 263.322,21 zł,

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

- przekazanie dotacji dla Miasta Włocławek – 3.500,00 zł na podstawie porozumienia z przeznaczeniem na prowadzenie działań związanych z usuwaniem nadużywania alkoholu przez jej mieszkańców, natomiast Miasto Włocławek zadeklarowało się do współpracy w wychowaniu społeczeństwa naszego terenu w trzeźwości dla dobra i bezpieczeństwa nas wszystkich,
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników zatrudnionych w MKRPA – 117.721,51 zł
- zakupy materiałów i wyposażenia – 58.838,06 (program profilaktyczny *Zachowaj Trzeźwy Umysł*, filmy edukacyjne, zakup kserokopiarki, zakup huštawki i karuzeli na plac zabaw, zakup 2 komputerów wraz monitorem i oprogramowaniem)
- pozostałe usługi – 83.262,64 zł

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej

85195 – Ochrona zdrowia; plan – 130,00 zł; wykonanie – 118,42 zł

85202 - Domy Pomocy Społecznej; plan – 132.282,00 zł; wykonanie – 132.281,33 zł

W 2010r MOPS ponosił koszty pobytu w Domach Pomocy Społecznej pięciu osób – mieszkańców miasta Lipna. W przypadku czterech osób - jest to koszt całkowity, zaś w jednym przypadku w kosztach partycypuje rodzina dopłacając 220 zł miesięcznie.

85212- Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego; plan wydatków – 6.161.631,00 zł; wykonanie – 6.134.358,36 zł

Wyplacono zgodnie z wydanymi decyzjami zasiłki rodzinne i dodatki do zasiłków rodzinnych (wydatki pomniejszone o kwotę 8.560,00 zł stanowiące zwroty roku bieżącego) w tym:

- ✓ zasiłki rodzinne – 21.012 świadczeń na kwotę 1.802.399,00 zł

Dodatki z tytułu:

- ✓ urodzenia dziecka - 103 świadczenia na kwotę 103.000,00 zł,
- ✓ urlop wychowawczy - 621 świadczeń na kwotę 242.867,00 zł,

- ✓ samotnego wychowania dziecka – 1.454 świadczeń na kwotę 257.740,00 zł
- ✓ kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – 1.921 świadczeń na kwotę 145.440,00 zł ,
- ✓ rozpoczęcie roku szkolnego – 1.249 świadczeń na kwotę 124.900,00 zł
- ✓ podjęcia nauki w szkole poza miejscem zamieszkania - 527 świadczeń na kwotę 31.630,00 zł
- ✓ wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej – 3.839,00 zł świadczeń na kwotę 307.120,00 zł,
- ✓ zasiłki pielęgnacyjne – 9.300 świadczeń na kwotę 1.422.900,00 zł,
- ✓ świadczenie pielęgnacyjne - 573 świadczenia na kwotę 294.563,00 zł,
- ✓ jednorazowa zapomoga z tyt. urodzenia dziecka - 169.000,00 zł,
- ✓ fundusz alimentacyjny – 3.631 świadczenia na kwotę 950.631,00 zł.

Ponadto opłacono 370 świadczenia (tj. składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe) z tyt. pobierania świadczenia pielęgnacyjnego na kwotę 48.630,23 zł.

Pozostałe wydatki rozdziału 85212 to wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi od płac, zakup materiałów i wyposażenia, zakup materiałów piśmiennych, biurowych i papieru. Opłacono również udział pracowników w szkoleniach i delegacje.

85213- Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia emerytalne i rentowe; plan wydatków – 82.930,00 zł; wykonanie – 82.234,87 zł

W kwocie 82.234,87 zł znajdują się składki zdrowotne opłacone za świadczeniobiorców MOPS pobierających zasiłki stałe i świadczenia pielęgnacyjne działu świadczeń rodzinnych:

- podopieczni MOPS - 194 osób, opłacono **2.042** świadczenia na kwotę **66.322,87 zł**,
- podopieczni Działu Świadczeń Rodzinnych - **340** świadczenia na kwotę **15.912,00 zł**

85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe; plan wydatków – 2.099.200,00 zł; wykonanie – 2.099.024,62 zł

Zasiłki okresowe wypłacono 1.177 osobom na łączną ilość 7.882 pozycji w tym:

- ✓ przyznane z powodu bezrobocia - 7.882 świadczeń dla 1.143 osób
- ✓ przyznane z powodu długotrwałej choroby - 57 świadczeń dla 13 osób
- ✓ przyznane z powodu niepełnosprawności - 442 świadczenia dla 71 osób

85215 - Dodatki mieszkaniowe; plan wydatków – 704.356,00 zł; wykonanie – 704.355,60 zł

Kwotę 704.355,60 zł wykorzystano wg pozytywnie rozpatrzonych wniosków o dofinansowanie wydatków mieszkaniowych zgłoszonych przez mieszkańców miasta Lipna.

Ogółem wypłacono 4.410 świadczeń z tego:

- ✓ komunalne – 2.407 świadczeń na kwotę 418.733,78 zł,
- ✓ spółdzielcze - 881 świadczenia na kwotę 116.916,16 zł ,
- ✓ zakładowe - 37 świadczenia na kwotę 5.094,22,
- ✓ własnościowe - 57 świadczenia na kwotę 5.902,46 zł,
- ✓ inne - 521 świadczenia na kwotę 68.749,14 zł,
- ✓ wspólnoty – 501 świadczenia na kwotę 87.244,14 zł,

✓ z nieokreślonym zasobem – 6 świadczeń na kwotę 1.715,70 zł.

85216 – Świadczenia społeczne – zasiłki stałe; plan wydatków – 901.024,00 zł; wykonanie – 898.755,83 zł

Zasiłki stałe otrzymało 219 osób na łączną kwotę 896.023,83 zł w tym:

- ✓ dla osoby samotnie gospodarującej - 189 osób tj. 2.003 świadczeń,
- ✓ dla osób pozostających w rodzinie – 32 osób tj. 291 świadczeń.

85219 - Ośrodki Pomocy Społecznej; plan wydatków – 1.084.214,00 zł; wykonanie – 1.066.857,53 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 – 640.548,00 zł; wykonanie – 640.543,17 zł

W trakcie roku opiekunki środowiskowe obsługiwały 131 środowiska - podopiecznych MOPS, wykonując pracę w wymiarze 39.145 godzin.

Wydatki w 2010 roku zostały poniesione w tym rozdziale na płace wraz pochodnymi, koszty badań lekarskich i odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

85295- Pozostała działalność; plan wydatków – 737.265,00 zł; wykonanie – 697.685,17

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

Środki finansowe przeznaczono na zakup posiłków dla podopiecznych, na zasiłki celowe na żywność. Pomocą objęto 1.170 osób w 529 rodzinach, łączna ilość przyznanych świadczeń wyniosła 142.409 na kwotę 241.622,00 zł z tego :

- dożywianie dzieci na mocy art. 6a ustawy z dnia 29.12.2005 *Pomoc państwa w zakresie dożywiania* – 56 dzieci na kwotę 2.048,00 zł,
- doposażenie stołówek na kwotę 6.500,00 zł,
- zasiłek celowy na zakup żywności w ramach w/w programu – 52 rodziny na kwotę 3.000,00 zł,
- świadczenia rzeczowe – 100 rodzin – 100 świadczeń na kwotę 3.000,00 zł
- dożywianie w szkołach i kuchni MOPS – 980 osób na kwotę 227.074,00 zł

Finansowane ze środków własnych Urzędu Miejskiego w tym:

- ✓ zasiłki celowe – przyznano 626 rodzinom na łączną kwotę 79.576,67 zł,
- ✓ pobyt w schronisku – dla 9 bezdomnych osób z terenu miasta Lipna na kwotę 22.871,00 zł,
- ✓ posiłek dla dzieci uczących się – przyznano świadczenia na kwotę 27.513,00 zł,
- ✓ zasiłek celowy - na zakup żywności w ramach programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" przyznano 53 świadczenia na kwotę 12.000,00 zł,
- ✓ doposażenie stołówek – na kwotę 4.500,00 zł,
- ✓ dożywianie dzieci na mocy art. 6a ustawy z dnia 29.XII.2005 "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" – 9.000,00 zł.
- ✓ zdarzenia losowe – 1 rodzina na kwotę 4.000 zł.

Na podstawie rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 13 lipca 2010 roku w sprawie szczegółowych warunków realizacji programu pomocy dla rodzin rolniczych w których gospodarstwach rolnych powstały szkody spowodowane przez powódź, osunięcie się ziemi lub huragan, udzielono dwóm rodzinom pomocy finansowej w formie jednorazowych zasiłków celowych na łączną kwotę 6.000,00 zł

Ponadto w ramach programu 360 osób skorzystało z formy pomocy w postaci posiłków w jadalni MOPS. Wydano 63.213 posiłków. Łączna kwota dokonanych wydatków wyniosła 126.560,00 zł. Średni koszt jednego posiłku kształtował się na poziomie 1,84 zł.

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

W rozdziale tym ujęty został wkład własny do programu pn. *Szansa na sukces* w wysokości 29.184,54 zł

85395 - Pozostała działalność; plan wydatków – 248.764,00 zł; wykonanie – 235.372,31 zł

W ramach tego rozdziału realizowany był program z udziałem środków pochodzących z Budżetu Unii Europejskiej i Budżetu Państwa :

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".

Program ten realizowany był w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Lipnie i należy w nim wyodrębnić:

- środki pochodzące od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego; plan – 12.508 zł, wykonanie – 11.834,28 zł
- środki z UE; plan – 236.256,00 zł, wykonanie – 223.538,03 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 i doradztwa zawodowego,
- zakupiono artykuły biurowe i materiały reklamowe oraz do eksploatacji drukarek,
- zakupiono domenę i utworzono stronę internetową,
- koszty delegacji służbowych,
- pokryto koszty działań o charakterze środowiskowym w postaci wycieczki do Częstochowy oraz spotkania andrzejkowego,
- pokryto koszty uroczystego zakończenia projektu.

W 2010 roku udział w projekcie wzięło 30 osób, które uczestniczyły w następujących szkoleniach:

1. kurs spawacza
2. magazynier z obsługą wózków jezdniowych
3. kosmetyczka
4. sprzedawca z obsługą kasy fiskalnej

5. florystyka i bukiciarstwo
6. brukarz
7. kurs komputerowy
8. sprzęt ciężki

MOPS realizując Program Aktywności Lokalnej objął wsparciem osoby dotknięte problemem alkoholowym. Grupę osób objętych PAL-em stanowi 6 kobiet i 12 mężczyzn bezpośrednio lub pośrednio dotkniętych problemem. Uczestniczki i uczestnicy projektu objęci byli pomocą:

1. psychologa
2. doradcy zawodowego lub trenera pracy
3. prawnika
4. działaniami podnoszącymi kwalifikacje zawodowe

Projekt obejmował również działania o charakterze środowiskowym skierowane do członków rodzin.

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji

92604 - Instytucje kultury fizycznej; plan wydatków – 1.717.787,00 zł; wykonanie – 1.598.198,62 zł.

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji, działający w formie jednostki budżetowej realizuje zadania z zakresu kultury fizycznej, rekreacji ruchowej oraz turystyki dla mieszkańców miasta, a w szczególności dzieci i młodzieży. MOSiR obejmuje swoją działalnością Krytą Pływalnię i Stadion Miejski. Na koniec 2010 roku zatrudnionych było 21 osób.

Wydatki poniesione w tym rozdziale to

- *Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń* - z zaplanowanych wydatków w tym paragrafie wykonano kwotę 5 306,16 zł, co stanowi 84,78% planu. Wymienione środki przeznaczono na zakup odzieży ochronnej i roboczej dla pracowników (2 133,36), środków ochrony osobistej (1 139,39), herbatę (817,63), wypłatę ekwiwalentu za pranie odzieży (1 098,72) oraz wodę dla pracowników na upalne dni (117,06).

W rozdzieleniu na obiekty MOSiR wydatki wyglądały następująco:

Kryta Pływalnia – 4 534,20zł

Stadion Miejski – 771,96 zł

- *Wynagrodzenia i pochodne* – 565.546,34 zł - MOSiR zatrudnia 21 pracowników, z czego na Krytej Pływalni pracuje 17 pracowników, na Stadionie Miejskim 3 pracowników i 1 pracownik na Orliku. Wzrost na tym paragrafie w stosunku do roku 2009 spowodowany jest zatrudnieniem pracownika na Orlik oraz sprzątaczek, które w 2009 roku zatrudnione były przez Urząd Miejski w ramach prac interwencyjnych.

Kryta Pływalnia – 491.585,86 zł

Stadion Miejski – 57.318,63 zł

ORLIK – 16.641,85 zł

- *Wynagrodzenia bezosobowe* - W tym paragrafie zrealizowano wydatki na umowy zlecenia oraz umowę o dzieło na kwotę 58 426,34 zł, co stanowi 89,89% planu.

Z czego na umowy zlecenia: za obsługę ratowniczą na basenie przypada kwota 37 008,34 zł, prowadzenie zajęć sportowych „Białe Wakacje” (600,00), prowadzenie zajęć aerobiku (5 788,00), szkółka tenisa stołowego (6 000,00), prowadzenie zajęć akademii piłkarskiej (6 400,00), oraz na umowę o dzieło: wykonanie rysunku

panoramy Miasta Lipna na ścianie frontowej budynku administracyjnego na Stadionie Miejskim (2 200,00), prace remontowe – wymiana płytek ceramicznych między halami basenowymi (430,00).

Kryta Pływalnia – 57 996,34 zł

Stadion Miejski – 430,00 zł

- *Zakup materiałów i wyposażenia* - 346 228,92 zł, co stanowi 99,24% planu.

Na Kryta Pływalnię zakupiono m.in.: olej opałowy (206 704,09), środki i sprzęt do utrzymania czystości (20 828,24), środki do uzdatniania wody basenowej (20 537,21), środek do dezynfekcji stóp dla osób niepełnosprawnych (213,98), artykuły biurowe (1 143,73), artykuły spożywcze na organizowane zawody i imprezy sportowe (7 330,48), medale, dyplomy, puchary (4 163,76), nagrody rzeczowe dla uczestników zawodów (2 463,07), sprzęt sportowy (5 328,59), gaśnice proszkowe (915,00), sonda i membrana do uzdatniania wody (794,21), prenumerata gazety podatkowej (310,00), dzienniki pracy ratowników (180,00), książka „Szczegółowa Klasyfikacja Budżetowa” (180,00), Poradnik Rachunkowości Budżetowej (396,00), wiertarka (912,00), artykuły gospodarcze, hydrauliczne, elektryczne, malarskie (3 801,93), pozostałe (3 345,76).

Na Stadionie Miejskim zakupiono: olej opałowy (38 822,79), benzyna do koszenia murawy (2 233,89), olej do kosiarek (43,75), trawa, saletra, polifoska, wapno, ziemia (5 293,94), środki do sprzątnięcia (437,16), skrzydło drzwiowe (230,01 zł), artykuły gospodarcze, hydrauliczne, elektryczne, malarskie (6 912,62), siedziska na trybuny (4 602,08), wózek do malowania linii (765,00), pozostałe (4 740,83).

Na Boisko „Orlik” zakupiono : sprzęt sportowy (436,78), pozostałe (2 162,02).

Kryta Pływalnia – 279 548,05 zł

Stadion Miejski – 64 082,07 zł

Orlik – 2 598,80 zł

Akademia Piłkarska – 426,14 zł

- *Zakupy energii* – poniesiono wydatki w kwocie 185 616,59 zł, co stanowi 90,02% planu. Wydatki związane z Krytą Pływalnią to: energia elektryczna (165 595,44), woda (11 005,83); Stadion Miejski: energia elektryczna (6 839,15), woda (2 168,21); Orlik: woda (7,96).

Kryta Pływalnia – 176 601,27 zł

Stadion Miejski – 9 007,36 zł

Orlik – 7,96 zł

- *Zakupy usług remontowych* – 118 461,85 zł, co stanowi 97,10% planu.

Na Krytej Pływalni dokonano: naprawy odkurzacza basenowego (688,30), naprawy gaśnic (273,02), naprawy kamer i monitora (896,00), wykonano instalację nawiewną w pomieszczeniu ratowników (976,00), dokonano małego remontu szatni na basenie (1 134,60), zakupiono pompy i sondę pomiarową (8 136,33), pozostałe wydatki (4 320,09).

Na Stadionie Miejskim wydatki na remonty związane są głównie z nadaniem imienia Wiesława Witeckiego Stadionowi Miejskiemu. Wydatki na ten remont wyniosły (97 297,39), Pozostałe wydatki związane ze Stadionem to: naprawa kosiarek (1 001,71), naprawa urządzeń sanitarnych (549,00).

Kryta Pływalnia – 16 424,34 zł

Stadion Miejski – 102 037,51 zł

- *Usługi i opłaty pozostałe* – 318.186,28 zł w tym:

Na Krytej Pływalni - ścieki (16 153,68 zł), śmieci (855,47 zł), konserwacja centrali telefonicznej (732,00 zł), nadzór BHP i PPOŻ. (2 948,43 zł), opłata za odtwarzanie muzyki ZaiKS (3 300,00), opieka informatyczna nad systemem w kasie (4 392,00), usługa ratownicza WOPR (148 200,00), ogłoszenia w TV kablowej (390,40), dzierżawa dystrybutora z wodą (73,20), opłata roczna za dozór techniczny (488,00), przegląd kasy fiskalnej (140,00), publikacja reklamowa w prasie (366,00), usługa szklarska (550,00), opłata za dzierżawę parkingu przy basenie (815,30), usługi gastronomiczne (4 250,00), wynajem sprzętu do odśnieżania przy basenie (1 654,88), opłaty pocztowe (200,00), opłaty sanepidowskie (7 457,20), wynajem hali sportowej w Publicznym Gimnazjum, na treningi (1 620,00), sprawdzenie i demontaż kamer (158,60), przegląd odkurzacza basenowego (115,90), usługa kominiarska (803,98), pomiary stężenia chloru na basenie (2 013,00), pomiary ochrony przeciwpożarowej (1 098,00), przegląd stanu technicznego budynku Krytej Pływalni (1 159,00), pozostałe (1 402,29), dostęp do sieci Internetu w wysokości 2 083,70 zł, telefonia komórkowa – 5.120,40 zł, telefonia stacjonarna – 897,73 zł, ryczałt za dojazdy (2 632,68) i delegacje (611,80), odpis na fundusz socjalny wyniósł 21 481,00 zł, opłata roczna za trwały zarząd wyniosła 20 904,40 zł, przedłużenie licencji na program BUDŻET, PŁACE oraz program antywirusowy NOD (4 639,00), zakupiono tonery do drukarek (2 757,00) .

Na Stadionie Miejskim - ścieki (256,80), śmieci (729,74), usługa ciągnikiem (689,08), wynajem sprzętu do odśnieżania (562,48), wyrównanie terenu (2 061,80), wynajem kabin TOI TOI (375,59), przygotowanie skateparku (8 200,00), pozostałe (73,20). Na Orlik wydano: ścieki (11,68), śmieci (47,10).

Informacja o przebiegu gospodarki finansowej w rachunku dochodów własnych

Planowane przychody w rachunkach dochodów własnych określone zostały w planach finansowych na 2010 rok na kwotę 1.163.610 zł, a ich realizacja wyniosła 850.183 zł (73%), w tym:

- ✓ w szkołach podstawowych – plan – 461.066,00 zł; wykonanie – 461.065,87 zł
- ✓ w przedszkolach - plan – 572.500,00 zł; wykonanie – 530.326,66 zł
- ✓ w Gimnazjum - plan – 130.044,00 zł; wykonanie – 88.850,88 zł

Środki uzyskane z wpłat za obiady oraz przekazane decyzją z MOPS na wyżywienie dla dzieci w szkołach oraz przedszkolach przeznaczone zostały na zakup środków żywności, opału, środków czystości, energii elektrycznej, drobne remonty oraz zakup materiałów i wyposażenia do przedszkoli i szkół.

Wykonanie przychodów i wydatków rachunku dochodów własnych przedstawia załącznik nr 7 do niniejszego sprawozdania.

Zakłady budżetowe

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

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

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

Sprzedż i koszty oraz wynik finansowy za 12 miesięcy 2010 (bez amortyzacji) kształtowały się następująco:

LP	Wyszczególnienie	Sprzedż	Otrzymana dotacja	Koszty uzyskania przychodu	Wynik finansowy
1	Dział Gospodarki Mieszkaniowej	1 606 971,77	304 041,38	1 783 596,46	+ 127 416,69
	Przekazanie f-szu remontowego na rach. Wspólnot		- 254 368,30		- 254 368,30
2	Ekipa Remontowo Budowlana	283 286,06	-	461 110,43	- 177 824,37
3	Zarządzanie wspólnotami	349 672,97	-	238 702,46	+ 110 970,51
4	Refaktury	29 309,05		29 283,74	+25,31
5	Pozostałe przychody	28 718,34	-	2 931,69	+ 25 786,65
6	Środki obrotowe na I wyposażenie		350 000,00		+ 350 000,00
	Ogółem	2 297 958,19	399 673,08	2 515 624,78	+ 182 006,49

Z powyższego zestawienia wynika, że Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Lipnie zamknął się wynikiem dodatnim w wysokości 182.006,49 zł. Należności ogółem na dzień 31 grudnia 2010r. wynoszą 333.880,31 zł, w tym wymagalne - 301 838,41 zł i stanowią około 19 % rocznego przypisu. Należy nadmienić iż w/w należności dotyczą nie zapłaconych przez lokatorów czynszów oraz opłat za media i mimo stosowania pełnej procedury windykacyjnej są trudne do ściągnięcia.

Zobowiązania ZGM na dzień 31-12-2010 roku stanowią kwotę 244 656,19 zł i są w całości zobowiązaniami niewymagalnymi.

Pozostałe informacje

Budżet Gminy Miasta Lipna w 2010 roku realizowany był w ramach Uchwały Nr XLII/347/2009 Rady Miejskiej z dnia 29 grudnia 2009 roku w sprawie uchwalenia budżetu miasta z uwzględnieniem zmian dokonywanych w trakcie roku budżetowego.

Dochody budżetu zostały wykonane w wysokości 43.985.816,12 zł (99,78 % planu), a wydatki w kwocie 46.880.569,01 zł (96,14 % planu).

Dochody budżetu charakteryzowały się dużą dynamiką, gdyż w stosunku do roku 2009 wzrosły o 8.205.525,51 zł tj. 22,9 %. Wydatki budżetu wzrosły w stosunku do 2009 roku o kwotę 8.744.468,62 zł tj. 22,9 %.

Zwiększone dochody umożliwiły zrealizowanie niższego od planowanego deficytu budżetowego o kwotę 1.788.701,11 zł oraz uzyskanie wolnych środków stanowiących nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku budżetu wynikającą z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 466.778 zł.

Zobowiązania na dzień 31.12.2010r. wynoszą 2.266.923,87 zł. Są w całości zobowiązaniami niewymagalnymi, stanowią 4,8 % zrealizowanych wydatków i dotyczą w całości zobowiązań związanych z wypłatą dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi oraz pochodnych od wynagrodzeń wypłaconych w grudniu 2010r., przekazywanych zgodnie z terminem płatności do 5 stycznia następnego roku.

Ponadto gmina posiada zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych obligacji komunalnych, które na dzień 31.12.2010 r. wynoszą **12.546.213,57 zł, co stanowi 28,5 % dochodów 2010r.**, z tego:

- z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów – 5.746.213,57 zł
- z tytułu wyemitowanych obligacji komunalnych - 6.800.000 zł

Spłaty rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów i pożyczek były regulowane w wyznaczonych terminach. W 2010 roku na ten cel przeznaczono **2.355.382,60 zł**, z tego po wyłączeniu spłaty pożyczki zaciągniętej na prefinansowanie – **1.956.410 zł** oraz na obsługę długu - **577.376,39 zł**;

W 2010 roku Gmina Miasta Lipna skorzystała z 30% umorzenia dwóch pożyczek zaciągniętych z WFOŚi GW w Toruniu na kwotę **1.137.166,12 zł**.

Poprawie uległy wskaźniki zadłużenia gminy: w 2009 roku – 32,4%, 2010 - 28,5% oraz wskaźnik obsługi długu, który w 2009 roku wyniósł 7,5 % , a w 2010r. – 6,7 % liczony bez uwzględnienia spłaty pożyczki na prefinansowanie.

W 2010 roku nie wystąpiła konieczność spłaty potencjalnych zobowiązań z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń.

Stan środków na rachunkach bankowych jednostki samorządu wynosił na dzień 31.12.2010r. ogółem 1.217.754,11 zł, z czego 117.116,23 zł stanowiły środki nie wykorzystanych w roku budżetowym dotacji celowych, a 762.006 zł stanowiły środki subwencji przekazane w grudniu na styczeń 2011 roku.

Na koniec 2010 roku jst nie posiadała środków na rachunkach funduszy unijnych, a stan środków na rachunkach dochodów własnych jednostek budżetowych został zwrócony na rachunek budżetu.

Plan wydatków niewygasających na podstawie Uchwały Rady Miejskiej z dnia 29 grudnia 2010r. na kwotę 76.700 zł został przyjęty z terminem realizacji do dnia 15 czerwca 2011 roku, a środki przekazane na wyodrębniony rachunek bankowy.

Należności wymagalne na dzień 31.12.2010r. wyniosły 2.514.014,51 zł i dotyczyły głównie należności pozostałych po zlikwidowanym zakładzie budżetowym (427.038,49 zł), zaległości z tytułu czynszów w ZGM (301.838,41 zł) oraz zaległości z tytułu podatków i opłat lokalnych (411.657,57 zł). Pozostałe należności dotyczą należnych gminie zaliczek alimentacyjnych oraz funduszu alimentacyjnego.

Na dzień 31 grudnia 2010 roku, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS o nadwyżce/deficycie wynik finansowy wyniósł (-) 2.894.752,89 zł, przy planowanym deficycie (-) 4.683.454 zł.

Na pokrycie deficytu zaplanowanego w 2010 roku gmina wyemitowała obligacje komunalne w kwocie 2.900 tys. zł oraz zaciągnęła kredyt na kwotę 860 tys zł.

Realizując Uchwałę Rady Miejskiej Nr XLII/347/2009 z dnia 29 grudnia 2009r. w sprawie uchwalenia budżetu na 2010 rok, Burmistrz Miasta Lipna korzystał z upoważnień udzielonych przez organ stanowiący, i tak:

Burmistrz Miasta zaciągnął kredyt krótkoterminowy w wysokości 1.000.000 zł wykorzystywany w formie debetu na rachunku bankowym gminy, w terminach występującego okresowo deficytu środków budżetowych. Kredyt ten zawarty na okres do 31.12.2010r. został terminowo spłacony.

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

Burmistrz Miasta w terminach zgodnych z zawartymi umowami dokonywał spłat zobowiązań gminy z tytułu pożyczek i kredytów.

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

Ponadto 13 razy skorzystał z upoważnienia do dokonywania zmian w budżecie gminy wydając stosowne zarządzenia.

Obsługa bankowa gminy była przedmiotem kontroli przeprowadzonej w dniach od 29 sierpnia do 10 września 2010 roku przez Najwyższą Izbę Kontroli ; Oddział w Bydgoszczy.

Jak wynika z przedstawionego sprawozdania realizacja budżetu za 2010 rok 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 i rachunku i dochodów własnych przedłożonych do Regionalnej Izby Obrachunkowej.

Lipno, dnia 29 marca 2011 roku