

Sprawozdanie z wykonania budżetu za 2005 rok

Budżet na 2005 rok po zmianach dokonanych na przestrzeni całego roku
Po stronie wydatków zamyka się kwotą **37 863 165 zł**
Jest wyższy od uchwalonego na sesji Rady Miejskiej w dniu 30 grudnia 2004 roku
o kwotę **4 567 605 zł**

Zmiany jakie zostały dokonane w poszczególnych działach w omawianym okresie ilustruje poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Zwiększenia	Zmniejszenia
Rolnictwo i łowiectwo	17 zł	--
* wpłata na rzecz izb rolniczych		
Transport i łączność	1 684 684 zł	--
* budowa ul. Mikołajczyka, Kwiatowej, Przybyszewskiego oraz przedłużenia ul. Leśnej	1 308 000 zł	--
* dojazd do nieruchomości 47,49 i 51 przy ulicy Leśnej	66 400 zł	--
* bieżące naprawy oraz koszty utrzymania dróg	154 284 zł	--
* opracowanie dokumentacji projektowej	156 000 zł	--
Gospodarka mieszkaniowa	172 500 zł	--
* remont mieszkań komunalnych	140 000 zł	--
* wycena nieruchomości, aktualizacja opłat	32 500 zł	--
Działalność usługowa	35 000 zł	--
* programy rozwojowe miasta tj. opracowanie wniosku do ZPORR na rewitalizację Rynku oraz przygotowanie biznesplanu – budowa parku rozrywki		

Administracja publiczna	71 700 zł	--
* uzupełnienie planu na wynagrodzenia i pochodne	34 663 zł	--
* dofinansowanie zadań związanych z promocją miasta	37 037 zł	--

Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	76 348 zł	--
* wybory Prezydenta RP	46 188 zł	--
* wybory do Sejmu i Senatu	30 160 zł	--

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	25 300 zł	--
* zakup samochodu służbowego dla Komendy Powiatowej Policji	20 000 zł	--
* zakup kamery cyfrowej	3 700 zł	--
* zakup telefonu komórkowego	1 600 zł	--

Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	20 000 zł	--
* prowizja dla inkasentów		

Różne rozliczenia	183 885 zł	--
* rozliczenia z gminami		

Oświata i wychowanie	130 407 zł	--
* wyprawki szkolne dla pierwszoklasistów	6 532 zł	--
* komisje kwalifikacyjne	800 zł	--
* wyposażenie 5 sal w sprzęt komputerowy	49 990 zł	--
* wynagrodzenia	37 600 zł	--
* remonty w szkołach	12 000 zł	--
* wydatki bieżące	6 685 zł	--
* dofinansowanie kosztów kształcenia młodocianych	16 800 zł	--

Ochrona zdrowia	35 000 zł	--
* przebudowa budynku przy ul. Lipowej 34 ze zmianą sposobu użytkowania izb lekcyjnych na MOPiRPA		

Pomoc społeczna	1 069 687 zł	21 000 zł
* zasiłki stałe	53 735 zł	--
* zasiłki okresowe	60 900 zł	--
* dożywianie uczniów	174 852 zł	--
* Ośrodek Wsparcia przy ul. Piaskowej 6 (remont i działalność bieżąca)	305 400 zł	--
* działalność bieżąca MOPS	5 800 zł	--
* świadczenia rodzinne	469 000 zł	--
* składki zdrowotne	--	21 000 zł

Edukacyjna opieka wychowawcza	162 868 zł	685 zł
* pomoc materialna dla uczniów	157 868 zł	--
* dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi	--	685 zł
* wynagrodzenia	5 000 zł	--

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	205 701 zł	--
* modernizacja terenów zielonych wraz z regulacją linii brzegowej zachodniej skarpy j. Durowskiego	28 000 zł	--
* realizacja infrastruktury miejskiej w ramach czynów społecznych	23 935 zł	--
* wydatki inwestycyjne (oświetlenie ul. Bobrownickiej)	127 000 zł	--
* oświetlenie ulic i utrzymanie zieleni	26 766 zł	--

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	129 493 zł	--
* dotacja podmiotowa MDK	29 000 zł	--
* dotacja podmiotowa MBP	17 650 zł	--
* dotacja podmiotowa MR	34 300 zł	--
* realizacja programu „Zielony patrol” i „Obcy przyjaciółmi – śladami kultur”	48 543 zł	--

Kultura fizyczna i sport * dotacja celowa na zadania inwestycyjne realizowane przez OSiR	586 700 zł	--
Ogółem zwiększenia i zmniejszenia:	4 589 290 zł	21 685 zł

Plan dochodów po zmianach dokonanych w 2005 roku zamyka się kwotą **37 118 165 zł**

Przychody w 2005 roku wynosiły **2 745 000 zł**

w tym z tytułu:

* emisji obligacji komunalnych 800 000 zł

* nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych 1 945 000 zł

W 2005 roku z dochodów własnych dokonano wykupu papierów wartościowych w wysokości łącznej 2 000 000 zł związanych z modernizacją układu komunikacyjnego.

Stan zadłużenia na koniec 2005 roku wynosi 6 318 100 zł

i związany jest z emisją papierów wartościowych z przeznaczeniem na modernizację układu komunikacyjnego i inwestycje drogowe 6 300 000 zł

oraz zobowiązaniami wymagalnymi OSiRu z tytułu dostaw towarów i usług na kwotę 18 100 zł

Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 340 000 zł

Natomiast wartość niewymagalnych zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji przypadających do spłaty w 2005 roku wynosiło 61 000 zł i była zabezpieczona w budżecie na 2005 rok w postaci rezerwy celowej.

Realizację dochodów za okres roku przedstawia poniższa tabela:

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
600	Transport i łączność	189 169 zł	180 739 zł	95,5
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 255 460 zł	2 413 593 zł	107,0
750	Administracja publiczna	172 850 zł	173 800 zł	100,5
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	80 220 zł	78 964 zł	98,4

754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 900 zł	13 283 zł	121,9
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich pobor.	16 693 731 zł	17 594 752 zł	105,4
758	Różne rozliczenia	10 840 980 zł	10 947 920 zł	101,0
801	Oświata i wychowanie	68 427 zł	55 176 zł	80,6
852	Pomoc społeczna	6 597 267 zł	6 564 096 zł	99,5
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	157 868 zł	157 851 zł	100,0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	--	571 zł	--
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	51 293 zł	50 873 zł	99,2
	RAZEM :	37 118 165 zł	38 231 618 zł	103,0

Dział 600 - Transport i łączność

Plan 189 169 zł Wykonanie 180 739 zł 95,5 %

Rozdział – nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
60014 – Drogi publiczne powiatowe		139 485 zł	139 485 zł	100,0
Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	6620	139 485 zł	139 485 zł	100,0

Zgodnie z zawartym w ubiegłym roku porozumieniem z Powiatem Wągrowieckim w sprawie wspólnej realizacji budowy skrzyżowania ulic: Leśna-Dębińska i odcinka ulicy Grzybowej do budżetu wpłynęła należność wynikająca z porozumienia w wysokości 139 485 zł.

60016 – Drogi publiczne gminne		49 684 zł	41 254 zł	83,0
Wpływy z różnych opłat	0690	20 000 zł	11 570 zł	57,9
Wpływy z różnych dochodów	0970	29 684 zł	29 684 zł	100,0

Uzyskane dochody za zajęcie pasa drogowego za rok 2005 wynoszą 11 570 zł na plan 20 000 zł.

Ustalając plan spodziewano się większego zaangażowania w rozwój infrastruktury, a tym samym potrzeby zajęcia pasa drogowego.

Zmianą do ustawy o finansach publicznych zlikwidowano z dniem 1 stycznia 2005 roku rachunek środka specjalnego, stąd też pozostałość środków na tym rachunku łącznie z naliczonymi odsetkami przekazano po przyjęciu sprawozdania rocznego do budżetu z przeznaczeniem na remonty bieżące dróg.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Plan 2 255 460 zł Wykonanie 2 413 593 zł 107,0 %

Rozdział – nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami		775 000 zł	961 814 zł	124,1
Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	0470	250 000 zł	247 249 zł	98,9
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0750	170 000 zł	191 656 zł	112,7
Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	0770	355 000 zł	522 862 zł	147,3

Wpływy z różnych dochodów	0970	--	47 zł	--
---------------------------	------	----	-------	----

Przekroczenie planu obejmuje dwa źródła dochodów:

* dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych o kwotę	21 656 zł
* wpłaty z tytułu sprzedaży mienia komunalnego o kwotę	167 862 zł

W 2005 roku zawarto dodatkowo 6 umów dzierżawy co spowodowało pozyskanie dochodów ponad ustalony plan.

Zadawalająco w minionym roku przebiegała sprzedaż mienia komunalnego. Zaobserwowano większe zainteresowanie kupnem działek budowlanych na Osiedlu Wschód oraz kupnem lokali mieszkalnych i przekształceniem prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

70095 – Pozostała działalność		1 480 460 zł	1 451 779 zł	98,1
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0750	1 480 460 zł	1 451 779 zł	98,1

Uzyskane dochody z majątku gminy zgodnie z umową zawartą z WTBS o zarządzanie nieruchomościami komunalnymi wynoszą 1 451 779 zł i obejmują:

* dochody z tytułu najmu lokali mieszkalnych	1 242 622 zł
* najmu lokali handlowych	198 216 zł
* najmu garaży i pomieszczeń gospodarczych	10 941 zł

Dział 750 - Administracja publiczna

Plan 172 850 zł Wykonanie 173 800 zł 100,5 %

Rozdział – nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
75011 – Urzędy wojewódzkie		147 850 zł	148 740 zł	100,6

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2010	144 100 zł	144 100 zł	100,0
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2360	3 750 zł	4 640 zł	123,7

Na działalność administracji wykonującej zadania zlecone Wojewoda przekazał dotację w wysokości 144 100 zł.

Uzyskane dochody w wysokości 4 640 zł związane są z realizacją zadań zleconych – wymiana dowodów osobistych oraz udostępnianie danych osobowych.

75023 – Urzędy gmin		25 000 zł	25 060 zł	100,2
Wpływy z różnych dochodów	0970	25 000 zł	25 060 zł	100,2

Dochody tworzą: rozliczenia z lat ubiegłych oraz prowizje.

Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Plan 80 220 zł Wykonanie 78 964 zł 98,4 %

Rozdział – nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa		3 872 zł	3 872 zł	100,0
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innym zadań zleconych gminie ustawami	2010	3 872 zł	3 872 zł	100,0

Dotacja na zadania zlecone – prowadzenie stałego rejestru wyborców.

75107 – Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej		46 188 zł	45 511 zł	98,5
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innym zadaniom zleconym gminie ustawami	2010	46 188 zł	45 511 zł	98,5

Dotacja z Krajowego Biura Wyborczego przekazana w 2005 roku do wysokości niezbędnej na przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP.

75108 – Wybory do Sejmu i Senatu		30 160 zł	29 581 zł	98,1
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innym zadaniom zleconym gminie ustawami	2010	30 160 zł	29 581 zł	98,1

Do wysokości potrzeb Krajowe Biuro Wyborcze przekazało w roku ubiegłym dotację na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan 10 900 zł Wykonanie 13 283 zł 121,9 %

Rozdział – nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
75414 – Obrona cywilna		2 900 zł	2 900 zł	100,0
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2010	2 900 zł	2 900 zł	100,0

Dotacja na zadania zlecone z zakresu obrony cywilnej.

75416 – Straż Miejska		8 000 zł	10 383 zł	129,8
Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności	0570	8 000 zł	10 383 zł	129,8

Wpływy z tytułu mandatów nałożonych przez Straż Miejską.

Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Plan 16 693 731 zł Wykonanie 17 594 752 zł 105,4 %

Rozdział – nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizyczn.		35 000 zł	45 462 zł	129,9
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	0350	35 000 zł	43 505 zł	124,3
Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910	-- zł	1 957 zł	--

Plan z karty podatkowej w minionych latach był pozycją ze względu na odpisy składki zdrowotnej niewykonany, stąd też przy ustalaniu planu na 2005 rok zachowano szczególną ostrożność.

75615 – Wpływy z podatku roln. podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób pr. i innych jedn. organiz.		4 397 868 zł	4 877 844 zł	110,9
Podatek od nieruchomości	0310	3 833 680 zł	4 296 096 zł	112,1

Podatek rolny	0320	495 zł	495 zł	100,0
Podatek leśny	0330	3 000 zł	3 241 zł	108,0
Podatek od środków transportowych	0340	105 000 zł	102 281 zł	97,4
Podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	-- zł	20 038 zł	--
Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	2440	455 693 zł	455 693 zł	100,0

Plan z tytułu podatku od nieruchomości został przekroczony głównie z powodu uregulowania przez 3 jednostki swoich zaległości względem gminy, a zaległości te pochodziły z okresu kilka lat wstecz.

Trudno było również przewidzieć plan z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych jako że na przestrzeni 11 miesięcy ubiegłego roku brak było wpłat z Urzędów Skarbowych. Urząd Skarbowy Poznań przekazał w grudniu kwotę 16 800 zł.

75616 – Wpływy z podatku roln. podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych		3 051 006 zł	3 114 972 zł	102,1
Podatek od nieruchomości	0310	2 066 600 zł	2 037 866 zł	98,6
Podatek rolny	0320	3 874 zł	3 606 zł	93,1
Podatek leśny	0330	32 zł	32 zł	100,0
Podatek od środków transportowych	0340	268 000 zł	309 088 zł	115,3
Podatek od spadków i darowizn	0360	60 000 zł	72 262 zł	120,4
Podatek od posiadania psów	0370	74 000 zł	74 290 zł	100,4
Wpływy z opłaty targowej	0430	256 000 zł	252 393 zł	98,6
Wpływy z opłaty miejscowej	0440	1 500 zł	3 896 zł	259,7

Wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe	0450	1 000 zł	1 452 zł	145,2
Podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	320 000 zł	357 245 zł	111,6
Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910	-- zł	2 842 zł	--

Wysokie wykonanie odnotowuje się z następujących źródeł:

- * podatek od środków transportowych – na podstawie wykazu sporządzonego przez Wydział Komunikacji przybyło podatników zobowiązanych do uiszczania należności. Nadto udało się wyegzekwować ponad 28 000 zł na poczet zaległości z lat minionych
- * podatek od spadków i darowizn – plan ustalano w oparciu o wykonanie 2004 roku, które to wynosiło 54 074 zł. Dodatkowo prowadzone w 2005 roku postępowania przyczyniły się do przekroczenia planu
- * opłata miejscowa – inkasent opłaty miejscowej dokonał rozliczenia zainkasowanej opłaty w styczniu 2006 roku, która to dotyczyła zaszłości z 2005 roku
- * wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe – więcej wydanych było wypisów i wyrysów z miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego
- * podatek od czynności cywilnoprawnych – wielkość planu trudno jest określić, tym bardziej, że jest to podatek pobierany przez Urzędy Skarbowe.

75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw		1 386 000 zł	1 405 273 zł	101,4
Wpływy z opłaty skarbowej	0410	1 000 000 zł	1 035 782 zł	103,6
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	0480	360 000 zł	337 641 zł	93,8
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jedn. sam. teryt. na podstawie odrębnych ustaw	0490	26 000 zł	31 850 zł	122,5

Tak wysokie wykonanie planu dochodów z tytułu opłaty skarbowej związane jest głównie z wydawanymi przez Urząd Skarbowy zaświadczeniami, o które ubiegali się właściciele sprowadzanych z zagranicy samochodów osobowych. Mimo, iż plan z tytułu opłaty skarbowej był w trakcie roku budżetowego modyfikowany to w rozrachunku rocznym odnotowano jeszcze jego przekroczenie.

Przekroczono również plan z tytułu opłaty pobieranej za wpis do ewidencji działalności gospodarczej lub wykreślenie. Dodać należy, że stawki za powyższe czynności nie były zmieniane.

Nie wykonano natomiast planu z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu. Plan na rok 2005 zakładano w oparciu o wykonanie roku poprzedniego, które wynosiło ponad 368 000 zł. Na przestrzeni 2005 roku zaobserwowano przypadki likwidacji działalności, rezygnację ze sprzedaży wódek i piwa, przepisywanie działalności na innego członka rodziny, likwidację sklepów a także mniejsze obroty, które miały bezpośredni wpływ na wykonanie ustalonego planu. Nowo uruchomione punkty sprzedaży nie pokryły strat w dochodach.

75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa		7 659 566 zł	7 955 055 zł	103,9
Podatek dochodowy od osób fizycznych	0010	7 359 566 zł	7 631 544 zł	103,7
Podatek dochodowy od osób prawnych	0020	300 000 zł	323 511 zł	107,8

Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto w oparciu o pismo Ministra Finansów Nr ST 3 – 4820 – 3/2005 z dnia 6 stycznia 2005 roku określające szacunkowo plan z tego tytułu. Pozytywnym zjawiskiem jest fakt, iż plan nie tylko został wykonany ale i przekroczony i to o znaczną kwotę bo około 272 000 zł. Tymczasem w latach poprzednich wykonanie wahało się w granicach 97 %.

Przekroczenie planu z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych świadczy o poprawie sytuacji finansowej podmiotów gospodarczych działających na terenie miasta, co powinno rodzić nadzieję na spadek bezrobocia jak i na poprawę sytuacji materialnej naszych mieszkańców.

75647 – Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych		164 291 zł	196 146 zł	119,4
Wpływy z różnych opłat	0690	12 266 zł	13 066 zł	106,5
Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910	140 025 zł	164 375 zł	117,4
Pozostałe odsetki	0920	12 000 zł	18 705 zł	155,9

Konieczność wdrażania postępowania egzekucyjnego w stosunku do zalegających przyczyniła się do przekroczenia ustalonego planu dochodów w tym zakresie.

Planem nie były objęte pozostałe odsetki, które to pobierał w imieniu gminy zarządzającym mieniem komunalnym WTBS. Zmiana zasad obowiązuje od stycznia 2005 roku.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan 10 840 980 zł Wykonanie 10 947 920 zł 101,0 %

Rozdział – nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego		8 958 156 zł	8 958 156 zł	100,0
Subwencje ogólne z budżetu państwa	2920	8 958 156 zł	8 958 156 zł	100,0

75807 – Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin		1 137 896 zł	1 137 896 zł	100,0
Subwencje ogólne z budżetu państwa	2920	1 137 896 zł	1 137 896 zł	100,0

75814 – Różne rozliczenia finansowe		453 558 zł	560 498 zł	123,6
Pozostałe odsetki	0920	205 960 zł	177 372 zł	86,1
Wpływy z różnych dochodów	0970	43 513 zł	179 041 zł	411,5
Wpływy z wpłat gmin na rzecz jednost. samorządu terytorialnego	6650	204 085 zł	204 085 zł	100,0

Zmniejszenie oprocentowania a także mniejsze środki utrzymujące się na rachunku bankowym w II półroczu spowodowały, że plan nie został wykonany. W miesiącu wrześniu mając na względzie wykonanie za I półrocze, które to wynosiło ponad 98 000 zł zwiększono plan sądząc, że jest on możliwy do zrealizowania.

Przekroczenie planu wpływów z różnych dochodów związane jest z rozliczeniem projektu - Dni Europy. Dla budżetu miasta po rozliczeniu z partnerami zagranicznymi przypada kwota 27 508 zł.

Poza tym w ostatnich dniach grudnia ubiegłego roku z konta wydatków nie wygasających do budżetu przekazano środki w wysokości 107 680 zł.

Wpłaty z gmin w 2005 roku stanowiły kwotę 204 085 zł i dotyczyły rozliczeń będących refundacją poniesionych nakładów związanych z budową wspólnego składowiska odpadów komunalnych. Środki pochodziły z:

- * Miasta i Gminy Szamocina 121 500 zł
- * Gminy Chodzież 82 585 zł

75831 – Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin		291 370 zł	291 370 zł	100,0
Subwencje ogólne z budżetu państwa	2920	291 370 zł	291 370 zł	100,0

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan 68 427 zł Wykonanie 55 176 zł 80,6 %

Rozdział – nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
80101 – Szkoły podstawowe		30 329 zł	31 584 zł	104,1
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0750	8 800 zł	10 055 zł	114,3
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	2030	6 532 zł	6 532 zł	100,0

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	6330	14 997 zł	14 997 zł	100,0
--	------	-----------	-----------	-------

W 100 % została przekazana dotacja na zakup podręczników szkolnych dla uczniów podejmujących naukę w klasach pierwszych oraz dotacja na zakupy inwestycyjne. Nieznacznie natomiast przekroczone dochody z tytułu dzierżawy.

80110 – Gimnazja		20 498 zł	20 498 zł	100,0
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0750	10 500 zł	10 500 zł	100,0
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	6330	9 998 zł	9 998 zł	100,0

80195 – Pozostała działalność		17 600 zł	3 094 zł	17,6
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	2030	17 600 zł	3 094 zł	17,6

Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów kształcenia młodocianych pracowników i na wydatki związane z działalnością komisji kwalifikacyjnych została przekazana przez Wojewodę w 2005 roku do wysokości potrzeb samorządu miejskiego.

Dział 852 - Pomoc społeczna

	Plan	6 597 267 zł	Wykonanie	6 564 096 zł	99,5 %
Rozdział – nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%	
85203 – Ośrodki wsparcia		305 400 zł	305 394 zł	100,0	
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2010	230 400 zł	230 385 zł	100,0	
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2360	--	9	--	
Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2710	5 000 zł	5 000 zł	100,0	
Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwest. jsfp	6260	70 000 zł	70 000 zł	100,0	

W pełnej wysokości zostały przekazane środki na remont budynku przeznaczanego na Ośrodek Wsparcia tj. Środowiskowy Dom Samopomocy przy ul. Piaskowej 6. Również Wojewoda w 100 % przekazał dotację na funkcjonowanie tegoż Ośrodka.

85212 – Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubez. emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		5 000 000 zł	4 990 441 zł	99,8	
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2010	5 000 000 zł	4 990 258 zł	99,8	

Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2360	--	183 zł	--
---	------	----	--------	----

Przekazana dotacja dotyczy realizacji zadań zleconych w zakresie świadczeń rodzinnych.

85213 – Składki na ubezpieczen. zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczen. z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne		41 200 zł	35 959 zł	87,3
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2010	41 200 zł	35 959 zł	87,3

Dotacja na realizację składek zdrowotnych została przekazana do wysokości potrzeb samorządu miejskiego.

85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe		704 135 zł	688 580 zł	97,8
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2010	368 735 zł	362 459 zł	98,3
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	2030	335 400 zł	326 121 zł	97,2

85219 – Ośrodki pomocy społecznej		341 800 zł	341 800 zł	100,0
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	2030	341 800 zł	341 800 zł	100,0

85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usł. opiekuńcze		29 880 zł	27 070 zł	90,6
Wpływy z usług	0830	29 880 zł	26 903 zł	90,0
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2360	--	167 zł	--

Uzyskane dochody własne w wysokości 167 zł związane są z realizacją zadań zleconych – specjalistycznych usług opiekuńczych.

85295 – Pozostała działalność		174 852 zł	174 852 zł	100,0
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	2030	174 852 zł	174 852 zł	100,0

Przekazana dotacja dotyczy dożywiania uczniów.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan 157 868 zł Wykonanie 157 851 zł 100,0 %

Rozdział – nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
85415 – Pomoc materialna dla uczniów		157 868 zł	157 851 zł	100,0

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	2030	157 868 zł	157 851 zł	100,0
--	------	------------	------------	-------

Wojewoda na stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych przekazał w roku ubiegłym 157 851 zł.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan **-- zł** **Wykonanie** **571 zł** **-- %**

Rozdział – nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
90095 – Pozostała działalność		-- zł	571 zł	--
Wpływy z różnych dochodów	0970	-- zł	571 zł	--

Wpłata za zniszczone kosze.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan **51 293 zł** **Wykonanie** **50 873 zł** **99,2%**

Rozdział – nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
92116 – Biblioteki		9 750 zł	9 750 zł	100,0
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2020	9 750 zł	9 750 zł	100,0

Środki przekazane na zakup księgozbioru dla Miejskiej Biblioteki Publicznej.

92195 – Pozostała działalność		41 543 zł	41 123 zł	99,0
Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł	2700	41 543 zł	41 123 zł	99,0

Środki przekazane na realizację projektu „Zielony patrol” i „Obcy przyjaciółmi – śladami kultur”.

Skutki finansowe z tytułu obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy wynoszą ogółem: **1 955 044 zł**

z tego

* podatek od nieruchomości od osób prawnych i osób fizycznych	1 731 565 zł
* podatek od środków transportowych od osób prawnych i osób fizycznych	184 363 zł
* podatek od posiadania psów	33 984 zł
* opłata administracyjna	5 132 zł

Natomiast skutki udzielonych przez gminę ulg, umorzeń i zwolnień wynoszą łącznie za miniony okres **590 664 zł**

w tym:

* podatek od nieruchomości osoby prawne	369 201 zł
w tym:	
* zwolnienie z mocy uchwały - jednostki gminne	79 765 zł
* zwolnienie z mocy uchwały - wydano 2 decyzje z tytułu utworzenia nowych stałych miejsc pracy na kwotę	223 133 zł
* umorzenie zaległości (jednostki w upadłości) 3 decyzje na kwotę	66 303 zł
* podatek od nieruchomości osoby fizyczne	43 032 zł
w tym:	
* umorzenie - wydano 73 decyzje na kwotę	5 496 zł
* zwolnienie z mocy uchwały - 3 decyzje na kwotę z tytułu utworzenia nowych stałych miejsc pracy	37 536 zł

Dodać należy, że w wyniku podjętej uchwały Nr 3/2002 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 31 stycznia 2002 roku w sprawie ustalenia zasad zwolnień z podatku od nieruchomości - powstały 133 nowe miejsca pracy.

* podatek rolny	4 zł
* podatek od środków transportowych osoby fizyczne i prawne wydano 2 decyzje umorzeniowe	945 zł
* podatek od spadków i darowizn - 1 decyzja umorzeniowa	1 152 zł
* podatek od posiadania psów - 44 decyzje umorzeniowe	1 508 zł
* odsetki w tym odsetki w podatku od nieruchomości od osób prawnych stanowią kwotę 152 298 zł i dotyczą 3 przedsiębiorstw w upadłości	174 822 zł

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie Ordynacji Podatkowej – odroczenia i rozłożenia na raty za okres sprawozdawczy wynoszą **232 429 zł**

* podatek od nieruchomości osoby prawne - 9 decyzji	51 625 zł
* podatek od nieruchomości osoby fizyczne - 16 decyzji	121 161 zł
* podatek od środków transportowych osoby fizyczne - 78 decyzji	16 766 zł
* podatek od spadków i darowizn - 5 decyzji	3 804 zł
* odsetki (podatek od nieruchomości i od środków transportowych)	39 073 zł

Należności pozostałe do zapłaty stanowią kwotę 2 777 606 zł
w tym zaległości stanowią kwotę 1 730 899 zł

Należności w stosunku do roku 2004 zmniejszyły się o kwotę 336 928 zł.
Zaległości tak jak to pokazuje sprawozdanie Rb 27 s o dochodach w porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku **zmały** o 74 731 zł.

Zmniejszenie zaległości odnotowuje się głównie w podatku od nieruchomości, natomiast wzrost dotyczy przede wszystkim dochodów z mienia komunalnego, podatku od środków transportowych i podatku od posiadania psów.

Dokonując analizy stanu zaległości stwierdzić należy, iż w dalszym ciągu wpływ na ich powstanie ma głównie sytuacja finansowa i materialna podatników, utrata prawa do zasiłków dla bezrobotnych, pauperyzacja społeczeństwa, a co za tym się kryje zwrot tytułów z Urzędu Skarbowego z protokołami o nieściągalności i umorzeniu wdrożonego postępowania egzekucyjnego.

Nadpłaty natomiast na koniec 2005 roku wynoszą 60 941 zł

Na przestrzeni 2005 roku w stosunku do osób fizycznych podatników podatku od nieruchomości wystawiono łącznie na I, II, III i IV ratę 2 500 sztuk upomnień na łączną kwotę 547 946 zł. Wystawiono 824 tytuły wykonawcze na kwotę 396 040 zł.

Natomiast w stosunku do osób prawnych wysłano 40 upomnień i sporządzono 38 tytułów wykonawczych.

W podatku od środków transportowych w 67 przypadkach wszczęto postępowanie w sprawie określenia zobowiązania podatkowego, wystawiono 38 decyzji określających wysokość zobowiązania oraz wystawiono 28 tytułów wykonawczych oraz 1 wniosek skierowano do Komornika Sądowego. W 3 przypadkach sporządzono doniesienie do Naczelnika Urzędu Skarbowego o popełnieniu wykroczenia skarbowego.

W okresie sprawozdawczym w stosunku do podatników podatku od posiadania psów, którzy w ustalonym terminie płatności nie dokonali wpłaty wystawiono 169 decyzji określających zaległość.

W okresie sprawozdawczym wysłano pisma przypominające o zapłacie należności oraz upomnienia, które dotyczyły:

- dzierżawy 27 szt
- mienia 3 szt
- wieczystego użytkowania 364 szt

Na zalegających wystawiono 31 tytułów egzekucyjnych, które przekazano do Komornika Sądowego.

Zarządzający mieniem komunalnym w celu zmniejszenia zaległości wystosował do najemców lokali mieszkalnych 110 wezwań do zapłaty na łączną kwotę 90 030 zł, z czego 30 najemców uregulowało swoje zobowiązania na kwotę 28 024 zł. W stosunku do pozostałych dłużników wszczęto egzekucję w celu wyegzekwowania zasądzonej kwoty.

Uzyskane dochody związane z realizacją zadań zleconych wynoszą	96 680 zł
na plan	75 000 zł
i obejmują:	
* wpływy z usług specjalistycznych	3 517 zł
* za dowody osobiste i za udostępnianie danych	92 787 zł
* wpływy z zaliczek alimentacyjnych przekazanych przez Komorników Sądowych	376 zł

Realizację wydatków w poszczególnych działach przedstawia poniższa tabela:

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	101 zł	92 zł	91,1
600	Transport i łączność	4 644 684 zł	4 635 469 zł	99,8
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 082 960 zł	2 054 642 zł	98,6
710	Działalność usługowa	150 000 zł	134 445 zł	89,6
750	Administracja publiczna	3 158 553 zł	3 029 016 zł	95,9
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	80 220 zł	78 964 zł	98,4
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	265 025 zł	256 612 zł	96,8
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	170 000 zł	150 052 zł	88,3
757	Obsługa długu publicznego	632 500 zł	581 576 zł	91,9
758	Różne rozliczenia	405 199 zł	191 812 zł	47,3
801	Oświata i wychowanie	11 227 748 zł	11 168 453 zł	99,5
803	Szkolnictwo wyższe	164 000 zł	164 000 zł	100,0
851	Ochrona zdrowia	438 000 zł	410 898 zł	93,8
852	Pomoc społeczna	9 595 087 zł	9 421 151 zł	98,2
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	529 582 zł	526 983 zł	99,5
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 846 701 zł	1 624 273 zł	88,0
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 350 493 zł	1 349 243 zł	99,9

- | | |
|--|-----------|
| ▪ bieżące utrzymanie pasa drogowego – awarie, naprawy | 12 000 zł |
| ▪ rewaloryzacja pierzei Rynku – przelew środków na konto wydatków nie wygasających | 45 000 zł |

Dokonane wydatki inwestycyjne łącznie z nie wygasającymi opiewają na kwotę 3 383 372 zł i obejmują:

- | | |
|--|------------------------|
| ▪ opracowanie dokumentacji projektowej na rewitalizację Rynku | 179 596 zł |
| ▪ utwardzenie deptaka – zejście nad jezioro Durowskie
ciąg pieszo jezdny 357 m ² | 59 213 zł |
| ▪ utwardzenie ulicy Mikołajczyka | 1 313 204 zł |
| długość | 655 mb |
| nawierzchnia bitumiczna | 4 138,8 m ² |
| chodniki | 1 445,3 m ² |
| wjazdy | 464,2 m ² |
| oświetlenie | 25 lamp |
| ▪ utwardzenie ulicy Kwiatowej | 681 063 zł |
| długość | 415 mb |
| nawierzchnia bitumiczna | 2 743,0 m ² |
| chodniki | 1 078,3 m ² |
| wjazdy | 690,5 m ² |
| ▪ utwardzenie ulicy Przybyszewskiego - wykonano odwodnienie ulicy, oświetlenie, podbudowę z warstwą wiążącą
zadanie jest kontynuowane w 2006 roku z planu wydatków nie wygasających | 689 241 zł |
| ▪ przedłużenie ulicy Leśnej – roboty ziemne
zadanie jest kontynuowane w 2006 roku z planu wydatków nie wygasających | 327 969 zł |
| ▪ wykonanie dojazdu do nieruchomości 47,49 i 51 przy ulicy Leśnej | 66 086 zł |
| jezdnia | 311,5 m ² |
| wjazdy | 67,5 m ² |
| ▪ budowa parkingu nad rzeką Wełną z ulicami dojazdowymi
zadanie jest kontynuowane w 2006 roku z planu wydatków nie wygasających | 67 000 zł |

Zakup usług remontowych	4270	86 600 zł	63 631 zł	73,5
Zakup usług pozostałych	4300	216 973 zł	205 069 zł	94,5
Podróże służbowe krajowe	4410	38 000 zł	36 213 zł	95,3
Podróże służbowe zagraniczne	4420	17 000 zł	12 956 zł	76,2
Różne opłaty i składki	4430	23 360 zł	23 344 zł	99,9
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	41 334 zł	41 334 zł	100,0
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6060	30 000 zł	29 851 zł	99,5

Wydatki realizowane były zgodnie z planem finansowym i dotyczyły bieżącej działalności Urzędu. W roku ubiegłym nie udało się wykonać wymiany okien w budynku USC. Istotną przyczyną uniemożliwiającą realizację tego przedsięwzięcia był brak zgody Wielkopolskiego Konserwatora Zabytków w Poznaniu na wymianę okien drewnianych na okna z tworzywa sztucznego. Jednocześnie Konserwator zalecił, by okna były wykonane z drewna z odwzorowaniem istniejących kształtów, wymiarów, proporcji, podziałów wewnętrznych i elementów ozdobnych. Powyższe spowodowało konieczność zlecenia uprawnionemu projektantowi opracowanie stosownej dokumentacji technicznej i kosztorysowej. Jednak prace projektowe zostały w ubiegłym roku przerwane w związku ze zleceniem w trybie pilnym projektantowi opracowania dokumentacji dotyczącej termomodernizacji hali OSiR.

Wymagane przepisami prawa terminy na przygotowanie i ogłoszenie przetargu, realizację zadania uniemożliwiły wykonanie tego zadania. Zadanie realizowane będzie w 2006 roku. Nie wydatkowane zostały również w roku 2005 środki na zakup energii a także na podróże służbowe zagraniczne.

75095 – Pozostała działalność		155 837 zł	153 821 zł	98,7
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	4 350 zł	4 322 zł	99,4
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	16 650 zł	16 241 zł	97,5
Zakup usług pozostałych	4300	117 337 zł	116 990 zł	99,7
Różne opłaty i składki	4430	17 500 zł	16 268 zł	93,0

Dokonane wydatki w pozostałej działalności dotyczą:

* składki na rzecz Wielkopolskiego Ośrodka Kształcenia i Studiów Samorządowych	9 120 zł
* składki na rzecz Związku Miast Polskich	4 700 zł
* składki na rzecz Stowarzyszenia Komunikacja	2 448 zł
* kosztów promocji miasta	137 553 zł

Z ogólnej kwoty 137 553 zł wydatkowanych w roku 2005 na promocję miasta **39 589 zł** wydano na zakupy i wykonanie gadżetów i materiałów promocyjnych (znaczki z herbem, torby, naklejki, film o mieście, albumy, mapy itp.)

Sumę **16 607 zł** złotych przeznaczono na udział miasta w imprezach o charakterze promocyjnym w kraju i za granicą (Schönwalde, Le Plessis Treviso, Gyula) oraz na koszty związane z wyjazdami oficjalnych delegacji miasta do miast partnerskich.

Koszty pobytu delegacji miast partnerskich uczestniczących w uroczystości wręczenia miastu Honorowej Flagi Europy wyniosły **12 025 zł**; **7 594 zł**, natomiast wyniosły koszty pobytu różnych delegacji zagranicznych związanych bądź to z przygotowaniem wspólnych projektów, bądź to dotyczących przekazania pomocy humanitarnej. Udział własny miasta Wągrowca w realizacji międzynarodowych projektów („Pokój (nie) jest prezentem?!”, „Kompatybilne przedszkole”, Zielony Patrol) wyniósł **45 553 zł**.

Na publikacje prasowe i internetowe wydaliśmy kwotę **5 850 zł**, na współorganizację imprez masowych i świąt narodowych kwotę **10 335 zł**.

▪ Zadania zlecone

* realizowane z dotacji od Wojewody	144 100 zł	144 100 zł	100,0 %
* z własnych środków	75 636 zł	67 795 zł	89,6 %

75011 – Urzędy wojewódzkie		219 736 zł	211 895 zł	96,4
Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	3020	2 500 zł	387 zł	15,5
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	140 715 zł	137 362 zł	97,6
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	10 996 zł	10 996 zł	100,0
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	25 738 zł	24 957 zł	97,0
Składki na Fundusz Pracy	4120	3 660 zł	3 561 zł	97,3
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	1 702 zł	1 702 zł	100,0
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	12 165 zł	11 847 zł	97,4

Zakup energii	4260	13 600 zł	12 612 zł	92,7
Zakup usług pozostałych	4300	3 927 zł	3 827 zł	97,5
Podróże służbowe krajowe	4410	700 zł	611 zł	87,3
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	4 033 zł	4 033 zł	100,0

Powyższa tabela przedstawia realizację wydatków z zakresu zadań zleconych w administracji samorządowej.

Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Plan 80 220 zł Wykonanie 78 964 zł 98,4 %

- Zadania zlecone

Rozdział – nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa		3 872 zł	3 872 zł	100,0
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	485 zł	485 zł	100,0
Składki na Fundusz Pracy	4120	69 zł	69 zł	100,0
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	2 816 zł	2 816 zł	100,0
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	502 zł	502 zł	100,0

Dokonane wydatki związane są z prowadzeniem stałego rejestru wyborców.

75107 – Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej		46 188 zł	45 511 zł	98,5
Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3030	27 720 zł	27 045 zł	97,6
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	1 715 zł	1 714 zł	99,9
Składki na Fundusz Pracy	4120	244 zł	244 zł	100,0
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	10 200 zł	10 200 zł	100,0
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	636 zł	636 zł	100,0
Zakup usług pozostałych	4300	5 446 zł	5 446 zł	100,0
Podróże służbowe krajowe	4410	227 zł	226 zł	99,6

Wyżej pokazane wydatki związane są z wyborami prezydenckimi.

75108 – Wybory do Sejmu i Senatu		30 160 zł	29 581 zł	98,1
Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3030	16 560 zł	16 020 zł	96,7
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	1 295 zł	1 261 zł	97,4
Składki na Fundusz Pracy	4120	184 zł	179 zł	97,3
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	7 520 zł	7 520 zł	100,0
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	1 187 zł	1 187 zł	100,0
Zakup usług pozostałych	4300	3 058 zł	3 058 zł	100,0
Podróże służbowe krajowe	4410	356 zł	356 zł	100,0

Dokonane wydatki dotyczą wyborów do Sejmu i Senatu.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan	265 025 zł	Wykonanie	256 612 zł	96,8 %
▪ Zadania własne	262 125 zł		253 712 zł	96,8 %

Rozdział – Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
75405 – Komendy powiatowe Policji		20 000 zł	16 673 zł	83,4
Wpłaty jednostek na fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	6170	20 000 zł	16 673 zł	83,4

Na zakup samochodu dla Komendy Powiatowej Policji w Wągrowcu zgodnie z podpisaną umową przekazano z budżetu miasta kwotę 20 000 zł. W zakupie samochodu uczestniczyła Gmina Wiejska oraz Komenda Wojewódzka Policji w Poznaniu. Łączny koszt zakupu samochodu to kwota 50 020 zł. Komenda Wojewódzka w Poznaniu dokonując rozliczenia całego zadania zwróciła do budżetu miasta kwotę 3 327 zł oraz dla Gminy Wiejskiej 1 663 zł.

75412 – Ochotnicze straże pożarne		25 500 zł	21 385 zł	83,9
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	620 zł	620 zł	100,0
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	6 600 zł	6 599 zł	100,0
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	7 000 zł	4 085 zł	58,4
Zakup energii	4260	3 200 zł	3 118 zł	97,4
Zakup usług pozostałych	4300	2 289 zł	1 520 zł	66,4
Różne opłaty i składki	4430	5 791 zł	5 443 zł	94,0

Wydatki związane są z bieżącą działalnością Ochotniczej Straży Pożarnej, w tym między innymi: wynagrodzenie komendanta miejskiego OSP, kierowcy konserwatora, przegląd samochodu, zakup paliwa do samochodu, zakup umundurowania, konserwacja sprzętu i narzędzi pożarniczych.

Niepełne wykonanie planu dotyczy zakupów materiałów i usług. Otrzymanie bezpłatnie w dobrym stanie samochodu gaśniczego z Adendorf zaważyło, że nie remontowano dotychczasowego samochodu będącego w posiadaniu OSP. Nie udało się również wykonać naprawy i konserwacji dachu remizy. Zadanie to będzie kontynuowane w roku 2006.

75416 – Straż Miejska		216 625 zł	215 654 zł	99,6
Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	3020	8 020 zł	7 916 zł	98,7
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	138 273 zł	137 935 zł	99,8
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	10 869 zł	10 867 zł	100,0
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	26 631 zł	26 628 zł	100,0
Składki na Fundusz Pracy	4120	3 648 zł	3 621 zł	99,3
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	8 138 zł	8 054 zł	99,0
Zakup usług pozostałych	4300	10 830 zł	10 643 zł	98,3
Podróże służbowe krajowe	4410	1 170 zł	1 167 zł	99,7
Różne opłaty i składki	4430	1 680 zł	1 680 zł	100,0
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	3 666 zł	3 666 zł	100,0
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6060	3 700 zł	3 477 zł	94,0

Zadania realizowane były zgodnie z planem finansowym. Poza wynagrodzeniami osobowymi i pochodnymi realizowano wydatki rzeczowe między innymi: zakup telefonu komórkowego, statyw do kamery służbowej, benzyna i materiały eksploatacyjne do samochodu służbowego, publikacje, materiały biurowe i socjalne, monitoring, przegląd instalacji alarmowej, rozmowy telefoniczne, przegląd i bieżące naprawy samochodu służbowego, przesyłki pocztowe, badania okresowe pracowników.

W ramach wydatków inwestycyjnych zakupiono kamerę cyfrową za kwotę 3 477 zł.

- Zadania zlecone

Rozdział – nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
75414 – Obrona cywilna		2 900 zł	2 900 zł	100,0
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	2 900 zł	2 900 zł	100,0

Wydatki obejmują zakup sprzętu potrzebnego do włączania syren w scentralizowanym systemie powszechnego ostrzegania i alarmowania na terenie miasta Wągrowca.

Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Plan 170 000 zł Wykonanie 150 052 zł 88,3 %

75647 – Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności bud.		170 000 zł	150 052 zł	88,3
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	4 314 zł	4 314 zł	100,0
Wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne	4100	147 000 zł	139 711 zł	95,0
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	743 zł	743 zł	100,0
Składki na Fundusz Pracy	4120	106 zł	106 zł	100,0
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	14 897 zł	4 112 zł	27,6
Zakup usług pozostałych	4300	2 537 zł	663 zł	26,1
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	403 zł	403 zł	100,0

W nieco wyższej wysokości aniżeli miało to miejsce zabezpieczono środki na wypłatę prowizji dla inkasentów opłaty targowej. Oszczędności dotyczą również wydatków rzeczowych.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Plan **632 500 zł** **Wykonanie** **581 576 zł** **91,9 %**

- Zadania własne

Rozdział – nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego		632 500 zł	581 576 zł	91,9
Odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościow. oraz od krajowych pożyczek i kredytów	8070	632 500 zł	581 576 zł	91,9

Koszty związane są z obsługą długu publicznego i dotyczą emisji obligacji komunalnych na modernizację układu komunikacyjnego.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan **405 199 zł** **Wykonanie** **191 812 zł** **47,3 %**

- Zadania własne

Rozdział – Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
75814 – Różne rozliczenia finansowe		196 885 zł	191 812 zł	97,4

Zakup usług pozostałych	4300	13 000 zł	7 927 zł	61,0
Wpłaty gmin na rzecz innych jst na dofinansow. zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	6650	183 885 zł	183 885 zł	100,0

Wydatki bieżące dotyczą prowizji pobranej przez bank obsługujący rachunek jednostki.

W nawiązaniu do aneksu z 18 października 2005 roku zawartego pomiędzy Gminą Miejską Wągrowiec, Gminą Wiejską Wągrowiec oraz Miastem i Gminą Skoki w sprawie uszczegółowienia zasad współfinansowania budowy miejsko-gminnego składowiska odpadów komunalnych w związku z umorzeniem pożyczki dokonano rozliczenia finansowego.

* Gmina Wągrowiec otrzymała	47 543 zł
* Miasto i Gmina Skoki	58 871 zł

Kolejne rozliczenie związane było z zawartą umową w dniu 4 listopada 2005 roku w wyniku którego Miasto i Gmina Szamocin oraz Gmina Wiejska Chodzież zobowiązały się do zwrotu poniesionych kosztów budowy składowiska odpadów komunalnych. Stąd też dokonano dalszego rozliczenia z gminami, które finansowały budowę składowiska.

* Gmina Wągrowiec otrzymała	34 021 zł
* Miasto i Gmina Skoki	30 225 zł
* Gmina Mieleszyn	13 225 zł

75818 – Rezerwy ogólne i celowe		208 314 zł	--	--
Rezerwy	4810	208 314 zł	--	--

Ujęta w planie budżetu rezerwa obejmowała:

▪ poręczenie dla spółki WTBS na wypadek gdyby Spółka nie wywiązała się z postanowień umowy kredytowej	61 000 zł
▪ rezerwę ogólną	147 314 zł

Na przestrzeni 2005 roku nie było potrzeby uruchamiania środków zabezpieczonych w rezerwie zarówno ogólnej jak i celowej.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan **11 227 748 zł** **Wykonanie** **11 168 453 zł** **99,5 %**

▪ **Zadania własne**

Rozdział – nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
80101 – Szkoły podstawowe		5 553 771 zł	5 537 739 zł	99,7
Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	3020	20 770 zł	20 571 zł	99,0
Inne formy pomocy dla uczniów	3260	6 532 zł	6 532 zł	100,0
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	3 463 119 zł	3 463 013 zł	100,0
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	267 934 zł	267 533 zł	99,9
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	637 745 zł	637 678 zł	100,0
Składki na Fundusz Pracy	4120	88 419 zł	88 411 zł	100,0
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	4 500 zł	3 884 zł	86,3
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	128 759 zł	128 702 zł	100,0
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4240	16 500 zł	16 415 zł	99,5
Zakup energii	4260	302 734 zł	288 726 zł	95,4
Zakup usług remontowych	4270	85 000 zł	84 880 zł	99,9
Zakup usług pozostałych	4300	265 071 zł	264 991 zł	100,0
Zakup usług dostępu do sieci internet	4350	4 825 zł	4 780 zł	99,1
Podróże służbowe krajowe	4410	1 900 zł	1 710 zł	90,0
Podróże służbowe zagraniczne	4420	3 300 zł	3 250 zł	98,5
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	226 669 zł	226 669 zł	100,0

Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6060	29 994 zł	29 994 zł	100,0
--	------	-----------	-----------	-------

W 2005 roku do 3 szkół podstawowych prowadzonych przez gminę uczęszczało 1 905 uczniów, którzy zgrupowani byli w 77 oddziałach.

Oprócz wydatków osobowych i pochodnych realizowano wydatki rzeczowe, w tym między innymi zakupiono:

- | | |
|---|--------------------------------------|
| * program płacowo kadrowy | * drukarka, radiomagnetofony SP Nr 2 |
| * artykuły gospodarcze i ogrodnicze | * monitor, kserokopiarka SP Nr 4 |
| * materiały hydrauliczne, elektryczne | * rower SP Nr 4 |
| * czasopisma | * gaśnice SP 2, 3, 4 |
| * materiały biurowe, druki, świadectwa szkolne, dzienniki zajęć | * meble SP Nr 2, 3, 4 |
| * opał | * komputer SP Nr 3, 4 |
| | * wykładzinę dla SP Nr 2 i SP Nr 3 |

Znaczną część środków pochłonęły wydatki dotyczące zakupu energii elektrycznej, ciepłej do poszczególnych szkół podstawowych.

W ramach usług remontowych wymieniono 13 okien w SP Nr 4, 10 okien w SP Nr 3, przeprowadzono remont dwóch sanitariatów w SP Nr 2, wykonano roboty malarskie w SP Nr 4.

Pozostałe usługi stanowią kwotę 264 991 zł i obejmują: sprzątnięcie pomieszczeń szkolnych, koszty biletów uczniów dojeżdżających, rozmowy telefoniczne, opłaty pocztowe, monitoring obiektów, opłaty radiofoniczne i telewizyjne, wywóz nieczystości, konserwacja ksero, przeglądy instalacji gazowych, gaśnic i przewodów kominowych, koszt prowadzenia KZP, opłaty i prowizje bankowe, koszt wyjazdów uczniów na zawody sportowe, opłaty za odprowadzanie wód opadowych, usługi informatyczne, naprawa i konserwacja sprzętu, badania okresowe pracowników.

W ramach wydatków inwestycyjnych zakupiono do trzech szkół podstawowych drukarkę laserową, ekran projekcyjny, projektor wraz z wskaźnikiem laserowym, notebook, programy Microsoft i CorelDraw.

80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych		111 462 zł	109 568 zł	98,3
Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	3020	229 zł	150 zł	65,5
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	76 422 zł	75 195 zł	98,4
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	6 046 zł	6 045 zł	100,0

Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	14 306 zł	13 751 zł	96,1
Składki na Fundusz Pracy	4120	2 021 zł	2 021 zł	100,0
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	1 400 zł	1 400 zł	100,0
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4240	1 200 zł	1 168 zł	97,3
Zakup energii	4260	3 600 zł	3 600 zł	100,0
Zakup usług pozostałych	4300	400 zł	400 zł	100,0
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	5 838 zł	5 838 zł	100,0

80104 – Przedszkola		2 000 000 zł	2 000 000 zł	100,0
Dotacja podmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego	2510	2 000 000 zł	2 000 000 zł	100,0

W 2005 roku do 6 przedszkoli miejskich na planowaną liczbę 500 dzieci uczęszczało 490 dzieci, co stanowi 98 % wielkości zaplanowanej.

Dzienna stawka żywieniowa wynosiła 5 zł, w ramach której opłaty za poszczególne posiłki wynosiły: za obiad 2,50 zł, za śniadanie 1,50 zł i za podwieczorek 1,00 zł.

Plan przychodów w wysokości 2 695 759 zł został wykonany w kwocie 2 714 459 zł co stanowi 100,7 %, w tym dochody własne na plan 695 759 zł zrealizowane zostały w kwocie 659 218 zł co stanowi 94,8 %.

Dochody własne przedszkoli to: wpływy z usług – wyżywienie dzieci i personelu, odpłatność rodziców za świadczenia przekraczające podstawę programową, a także odsetki od stanu środków.

Naliczona amortyzacja po stronie przychodów jak i kosztów stanowi kwotę 55 241 zł.

Plan kosztów w wysokości 2 660 654 zł został wykonany w kwocie 2 700 514 zł co stanowi 101,5 %. Realizacja zadań ujętych w preliminarzu na 2005 rok przebiegała zgodnie z planem. Znaczną część środków pochłonęły składki na ubezpieczenia społeczne, odpis na fundusz świadczeń socjalnych, koszty energii elektrycznej, wody, gazu, a także zakup żywności.

Plan wynagrodzeń osobowych w wysokości 1 547 254 zł został zrealizowany w wysokości 1 547 117 zł co stanowi 100,0 % planu.

Stan należności z tytułu sprzedaży dóbr i usług na koniec roku wynosił 6 940 zł

Stan zobowiązań na koniec 2005 roku wynosił 139 784 zł
głównie z tytułu: wynagrodzeń i składek na ubezpieczenie społeczne

Stan środków pieniężnych na koniec roku 2005 wynosił 170 344 zł

80110 – Gimnazja		3 382 498 zł	3 373 440 zł	99,7
Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	3020	10 460 zł	10 385 zł	99,3
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	2 209 334 zł	2 209 115 zł	100,0
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	174 330 zł	174 329 zł	100,0
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	422 958 zł	422 958 zł	100,0
Składki na Fundusz Pracy	4120	52 166 zł	52 141 zł	100,0
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	4 000 zł	3 950 zł	98,8
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	55 412 zł	55 412 zł	100,0
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4240	7 000 zł	7 000 zł	100,0
Zakup energii	4260	221 066 zł	212 619 zł	96,2
Zakup usług remontowych	4270	14 000 zł	14 000 zł	100,0
Zakup usług pozostałych	4300	44 660 zł	44 631 zł	99,9
Zakup usług dostępu do sieci Internet	4350	5 880 zł	5 791 zł	98,5
Podróże służbowe krajowe	4410	2 800 zł	2 703 zł	96,5
Podróże służbowe zagraniczne	4420	700 zł	674 zł	96,3
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	137 736 zł	137 736 zł	100,0
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6060	19 996 zł	19 996 zł	100,0

W 2005 roku do Gimnazjum uczęszczało 1 003 uczniów, którzy zgrupowani byli w 43 oddziałach.

Wydatki rzeczowe to przede wszystkim zakupy i usługi: zakup środków chemii gospodarczej, artykuły biurowe, elektro- instalacyjne, hydrauliczne, budowlane, zakup wyposażenia do pracowni komputerowej, prenumerata czasopism, materiały do bieżących napraw, program płacowo kadrowy, odtwarzacz, radiomagnetofon, kamera, rozmowy telefoniczne, wywóz nieczystości, przegląd i konserwacja gaśnic, instalacji gazowej i elektrycznej, naprawa sprzętu i wyposażenia, koszt wyjazdu na zawody sportowe, opłaty i prowizje bankowe, opłaty radiowe, telewizyjne, usługi informatyczne, opłata za odprowadzanie wód opadowych, badania okresowe pracowników, opłata za wpis do planu miasta, konserwacja oprogramowania i wykonanie instalacji SAT, malowanie klatek schodowych.

W ramach wydatków inwestycyjnych zakupiono drukarkę laserową, ekran projekcyjny, projektor wraz z wskaźnikiem laserowym, notebook, programy Microsoft i CorelDraw.

80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli		63 465 zł	45 660 zł	72,0
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	10 966 zł	10 966 zł	100,0
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	1 970 zł	1 970 zł	100,0
Składki na Fundusz Pracy	4120	260 zł	260 zł	100,0
Zakup usług pozostałych	4300	47 269 zł	31 750 zł	67,2
Podróże służbowe krajowe	4410	3 000 zł	714 zł	23,8

Nie w pełni zostały zrealizowane wydatki związane z opłatą czesnego oraz kursami nauczycieli, stąd oszczędności na delegacjach i usługach. Odnotowano brak zapotrzebowania na zakładane kierunki studiów. Część środków przeznaczoną na sfinansowanie kursów kwalifikacyjnych nie wykorzystano ponieważ planowane szkolenia na administratorów pracowni internetowych nie odbyły się w wyznaczonym terminie i zostały przeniesione do realizacji na rok następny. Ponadto w ciągu trwania roku szkolnego Ośrodki Doskonalenia Nauczycieli proponowały tańsze szkolenia w ramach grantów przyznanych przez MEN na kierunki inne niż potrzeby nauczycieli.

80195 – Pozostała działalność		116 552 zł	102 046 zł	87,6
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	800 zł	800 zł	100,0

Zakup usług pozostałych	4300	16 800 zł	2 294 zł	13,7
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	98 952 zł	98 952 zł	100,0

W pełnej wysokości przekazano środki na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów tj. byłych pracowników szkół i placówek oświatowych.

Niższe wykorzystanie środków od zaplanowanych wiąże się z nie złożeniem przez pracodawców wniosków o dofinansowanie z powodu nie ukończenia przez młodocianych nauki lub nie zdanie egzaminu potwierdzającego kwalifikacje zawodowe.

Dział 803 - Szkolnictwo wyższe

Plan 164 000 zł Wykonanie 164 000 zł 100,0 %

Rozdział – nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
80395 – Pozostała działalność		164 000 zł	164 000 zł	100,0
Dotacja podmiotowa z budżetu dla szkoły wyższej	2520	164 000 zł	164 000 zł	100,0

Zgodnie z podpisaną umową przekazano dotację na rzecz Uniwersytetu im. Adama Mickiewicza na prowadzenie zajęć dydaktycznych.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan 438 000 zł Wykonanie 410 898 zł 93,8 %

- Zadania własne

Rozdział – Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
---	---	------	-----------	---

85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi		438 000 zł	410 898 zł	93,8
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2820	10 000 zł	10 000 zł	100,0
Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	3020	600 zł	538 zł	89,7
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	105 120 zł	103 499 zł	98,5
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	8 250 zł	7 542 zł	91,4
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	22 218 zł	20 880 zł	94,0
Składki na Fundusz Pracy	4120	2 804 zł	2 787 zł	99,4
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	32 881 zł	27 353 zł	83,2
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	16 809 zł	15 607 zł	92,8
Zakup środków żywności	4220	20 700 zł	16 915 zł	81,7
Zakup energii	4260	12 500 zł	8 169 zł	65,4
Zakup usług pozostałych	4300	41 774 zł	41 006 zł	98,2
Podróże służbowe krajowe	4410	3 000 zł	2 262 zł	75,4
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	3 344 zł	3 344 zł	100,0
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050	158 000 zł	150 996 zł	95,6

Pokazane wyżej wydatki dotyczyły bieżącego utrzymania i funkcjonowania MOPiRPA oraz Świetlicy Socjoterapeutycznej dla Dzieci, w tym zatrudnienia pracowników, opłacenia dyżurujących w punkcie informacyjno-konsultacyjnym, prowadzącej konsultacje indywidualne dla dzieci i młodzieży z rodzin dysfunkcyjnych, opłacenia działalności Komisji RPA, kosztów przeprowadzenia wywiadów środowiskowych i badań biegłych sądowych w przedmiocie uzależnienia od alkoholu.

Ponadto w zakresie działalności Świetlicy wydatki dotyczyły zatrudnienia psychologa, zakupu materiałów dydaktycznych i piśmienniczo-papierniczych oraz zakupu biletów autobusowych i podwieczorków dla dzieci. Oprócz zajęć stałych odbywających się w Świetlicy zorganizowano szereg imprez o charakterze kulturalno-oświatowym, sportowym, rekreacyjnym i okolicznościowym. Zorganizowano wycieczkę do Poznania i pikniki w gospodarstwie agroturystycznym w Szamocinie.

Dofinansowano imprezy profilaktyczne zorganizowane przez Komendę Powiatową Policji. Wsparto szkolne programy profilaktyczne oraz zorganizowano II mini OLIMPIADĘ SPORTOWO-REKREACYJNĄ dla dzieci. Prowadzono zajęcia profilaktyczno-warsztatowe z młodzieżą w Klubie Młodzieżowym na Osiedlu Wschód. Przeszkolono wychowawców przedszkoli do realizacji programu profilaktycznego „CUKIERKI” oraz wychowawcę Świetlicy Socjoterapeutycznej. Sfinansowano półkolonię podczas wakacji letnich dla 60 dzieci z rodzin dysfunkcyjnych. Dofinansowano działalność grup AA i Al-anon oraz opłacano dalsze zatrudnienie gospodarza Klubu Abstynenta.

Poniesiono koszty adaptacji budynku przy ul. Lipowej 34 oraz zakupu wyposażenia.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan	9 595 087 zł	Wykonanie	9 421 151 zł	98,2 %
▪ Zadania własne		3 954 752 zł	3 802 090 zł	96,1 %

Rozdział – nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
85203 – Ośrodki wsparcia		75 000 zł	75 000 zł	100,0
Zakup usług remontowych	4270	5 000 zł	5 000 zł	100,0
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050	70 000 zł	70 000 zł	100,0

85214 – Zasiłki i pom. w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe		1 322 200 zł	1 312 920 zł	99,3
Świadczenia społeczne	3110	1 322 200 zł	1 312 920 zł	99,3

Wykorzystanie środków ilustruje poniższa tabela:

Forma pomocy	Liczba rodzin	Liczba świadczeń	Kwota Świadczeń
• Posiłek dla dzieci w szkołach i przedszkolach	295	105 278	209 416 zł
• Zasiłki celowe i w naturze w tym:	1 088	4 621	679 050 zł
- zasiłki specjalne	242	598	73 846 zł
- zakup opału	4	4	582 zł
- zasiłki celowe	842	4 019	604 622 zł
• Zasiłek celowy na pokrycie wydatków powstałych w wyniku zdarzenia losowego	1	1	1 000 zł
• Opłata za pobyt w Domach Pomocy Społecznej	6	34	33 679 zł
• Zasiłki okresowe	406	2 426	385 779 zł
* z budżetu miasta			59 659 zł
* z budżetu państwa			326 120 zł
* Sprawienie pogrzebu	2	2	3 996 zł

Zasiłki w głównej mierze udzielane były z powodu trudnej sytuacji życiowej tj. ubóstwa, sieroctwa, bezdomności, potrzeba ochrony macierzyństwa, bezrobocie, niepełnosprawność, długotrwała choroba, rodziny niepełne i wielodzietne, alkoholizm, a także trudności w przystosowaniu do życia po opuszczeniu zakładu karnego.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej podobnie jak w latach ubiegłych udzielał również pomocy rzeczowej, czemu sprzyjała dobra współpraca ze sponsorami zagranicznymi, głównie z partnerską gminą Adendorf. Ośrodek wydawał swoim podopiecznym używane meble, odzież a także wypożyczał sprzęt rehabilitacyjny, między innymi:

- | | |
|-----------------------------------|--------------------------------|
| * wózki elektryczne i mechaniczne | * kule, podnośniki elektryczne |
| * łóżka elektryczne, chodziki | * krzesła toaletowe |

Ogółem pomocą rzeczową w 2005 roku zostało objętych około 560 rodzin, ze 183 osobami podpisano umowę użyczenia sprzętu rehabilitacyjnego.

85215 – Dodatki mieszkaniowe		1 300 000 zł	1 156 624 zł	89,0
Świadczenia społeczne	3110	1 300 000 zł	1 156 624 zł	89,0

Liczba gospodarstw domowych objętych pomocą, a zamieszkujących w zasobach ogółem:	632
w tym:	
* komunalnych	144
* zakładowych	15
* prywatnych	142
* innych (WTBS)	14
* spółdzielczych	276
* domach jednorodzinnych	8
* wspólnoty mieszkaniowe	33

Ilość wypłaconych dodatków mieszkaniowych ogółem:	7 794
Najniższa kwota przyznanego dodatku	12,25 zł
Najwyższa kwota przyznanego dodatku	438,48 zł
Liczba dodatków wstrzymanych	52
Ilość wydanych decyzji	1 503
w tym odmownych	92
Ilość przeprowadzonych wywiadów środowiskowych	49

Strukturę wypłat dodatków w poszczególnych miesiącach przedstawia poniższa tabela:

Miesiąc	Ilość dodatków	Kwota dla lokatora	Kwota dla zarządcy	Ogółem
* styczeń	693	4 270 zł	96 680 zł	100 950 zł
* luty	654	4 354 zł	87 374 zł	91 728 zł
* marzec	654	4 706 zł	93 420 zł	98 126 zł
* kwiecień	635	4 406 zł	90 712 zł	95 118 zł
* maj	677	5 193 zł	96 246 zł	101 439 zł
* czerwiec	650	5 058 zł	87 551 zł	92 609 zł
* lipiec	699	5 113 zł	102 406 zł	107 519 zł
* sierpień	670	4 605 zł	90 858 zł	95 463 zł
* wrzesień	597	4 277 zł	82 900 zł	87 177 zł

* październik	619	4 845 zł	93 060 zł	97 905 zł
* listopad	614	4 373 zł	89 044 zł	93 417 zł
* grudzień	632	4 896 zł	90 277 zł	95 173 zł
O g ó ł e m:	7 794	56 096 zł	1 100 528 zł	1 156 624 zł

Realizacja powyższego zadania niewątpliwie w wielu przypadkach jest nieodzowną pomocą dla rodzin znajdujących się w trudnych warunkach materialnych. Pomocą w tej formie na terenie miasta objęto około 8 % gospodarstw domowych. Pomoc finansową otrzymali wnioskodawcy, którzy zwrócili się o taką pomoc i jednocześnie spełniali ustawowe kryteria kwalifikacyjne. Gospodarstwa domowe uprawnione do dodatku mieszkaniowego w większości posiadają bardzo niskie dochody.

Szczególnie dotyczy to gospodarstw domowych o dochodach niższych od ustawowej granicy ubóstwa, za którą uznaje się kwotę określoną w ustawie o pomocy społecznej.

Zaznaczyć należy, że pomimo obligatoryjności systemu dodatków mieszkaniowych, nie wszystkie słabe ekonomicznie gospodarstwa domowe mogły skorzystać z dofinansowania. Czynnikiem eliminującym dla niektórych gospodarstw z tej grupy był między innymi: brak tytułu prawnego do lokalu mieszkalnego, zbyt duża powierzchnia zajmowanego mieszkania, nieumiejętność starania się o otrzymanie dodatku, brak zainteresowania podjęciem jakichkolwiek kroków zmierzających do poprawy sytuacji życiowej, zwłaszcza w rodzinach patologicznych i u osób nieprzystosowanych do życia w społeczeństwie.

85219 – Ośrodki pomocy społecznej		1 067 700 zł	1 067 694 zł	100,0
Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	3020	16 900 zł	16 900 zł	100,0
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	690 216 zł	690 216 zł	100,0
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	53 646 zł	53 645 zł	100,0
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	121 963 zł	121 963 zł	100,0
Składki na Fundusz Pracy	4120	17 808 zł	17 807 zł	100,0
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	15 600 zł	15 600 zł	100,0
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	25 600 zł	25 598 zł	100,0
Zakup energii	4260	24 170 zł	24 169 zł	100,0

Zakup usług pozostałych	4300	57 390 zł	57 390 zł	100,0
Podróże służbowe krajowe	4410	12 900 zł	12 899 zł	100,0
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	29 007 zł	29 007 zł	100,0
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6060	2 500 zł	2 500 zł	100,0

Do wykonywania zadań w zakresie pomocy społecznej zatrudnionych jest 38 osób, w tym 4 osoby w administracji, 15 pracowników socjalnych, 14 opiekunek do sprawowania opieki nad osobami chorymi w domu, 1 referent ds. usług opiekuńczych, 1 pracownik socjalny ds. obsługi Dziennego Domu Seniora, 1 pielęgniarka, robotnik gospodarczy i kucharka.

85295 – Pozostała działalność		189 852 zł	189 852 zł	100,0
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2820	15 000 zł	15 000 zł	100,0
Świadczenia społeczne	3110	174 852 zł	174 852 zł	100,0

W 100 % została przekazana dotacja na rzecz Stowarzyszenia im. Ks.J.N. Musolffa, w związku z realizacją zadania publicznego - prowadzenie Jadłodajni i Noclegowni. Dotację z budżetu państwa w całości przeznaczylismy na dożywianie dzieci w szkołach i gimnazjum.

▪ Zadania zlecone

5 640 335 zł 5 619 061 zł 99,6 %

Rozdział – nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
85203 – Ośrodki wsparcia		230 400 zł	230 385 zł	100,0
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2820	80 400 zł	80 385 zł	100,0
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	50 000 zł	50 000 zł	100,0

Zakup usług remontowych	4270	100 000 zł	100 000 zł	100,0
-------------------------	------	------------	------------	-------

85212 – Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubez. emer. i rent. z ubezpiecz. społecznego		5 000 000 zł	4 990 258 zł	99,8
Świadczenia społeczne	3110	4 841 933 zł	4 834 944 zł	99,9
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	45 814 zł	44 700 zł	97,6
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	1 950 zł	1 950 zł	100,0
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	92 671 zł	92 261 zł	99,6
Składki na Fundusz Pracy	4120	1 117 zł	1 117 zł	100,0
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	8 700 zł	8 491 zł	97,6
Zakup usług pozostałych	4300	5 982 zł	5 076 zł	84,9
Podróże służbowe krajowe	4410	300 zł	186 zł	62,0
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	1 533 zł	1 533 zł	100,0

W związku z realizacją zadań wynikających z ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych w okresie od stycznia do grudnia 2005 roku wypłacono świadczeń na kwotę 4 834 944 zł

Sferę wypłat przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Liczba świadczeń	Kwota
* Zasiłki rodzinne	30 847	1 385 941 zł
* Dodatki do zasiłków rodzinnych, w tym z tytułu:	14 801	2 329 957 zł
- urodzenia dziecka	124	61 666 zł
- opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego	1 576	623 930 zł
- samotnego wychowywania dziecka i utraty prawa do zasiłku dla bezrobotnych	44	17 203 zł
- samotnego wychowywania dziecka	6 971	1 205 098 zł
- kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego	1 881	126 830 zł
- rozpoczęcia roku szkolnego (jednorazowo za wrzesień)	2 055	184 950 zł
- podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania	354	20 480 zł
- wychowanie w rodzinie wielodzietnej	1 796	89 800 zł
* Zasiłki pielęgnacyjne	3 913	562 930 zł
* Świadczenia pielęgnacyjne	699	291 091 zł
* Zaliczki alimentacyjne	1 186	265 025 zł
R a z e m:	51 446	4 834 944 zł

85213 – Składki na ubez.zdr. opł. za osoby pobierające niektóre świadc. z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzin		41 200 zł	35 959 zł	87,3
Składki na ubezpieczenie zdrowotne	4130	41 200 zł	35 959 zł	87,3

Koszt składek zdrowotnych zamknął się kwotą 35 959 zł i dotyczył 1 127 świadczeń.

85214 – Zasiłki i pom. w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe		368 735 zł	362 459 zł	98,3
Świadczenia społeczne	3110	368 735 zł	362 459 zł	98,3

W ramach powyższej kwoty udzielono 1 175 świadczeń, które dotyczyły 125 rodzin.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan 529 582 zł Wykonanie 526 983 zł 99,5 %

▪ Zadania własne

Rozdział – nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
85401– Świetlice szkolne		369 170 zł	368 332 zł	99,8
Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	3020	763 zł	177 zł	23,2
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	259 368 zł	259 367 zł	100,0
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	19 538 zł	19 538 zł	100,0
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	46 972 zł	46 860 zł	99,8
Składki na Fundusz Pracy	4120	6 614 zł	6 480 zł	98,0
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	4 500 zł	4 500 zł	100,0
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4240	3 400 zł	3 395 zł	99,9
Zakup energii	4260	8 300 zł	8 300 zł	100,0
Zakup usług pozostałych	4300	2 200 zł	2 200 zł	100,0
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	17 515 zł	17 515 zł	100,0

Świetlice dziecięce działały we wszystkich szkołach podstawowych. Łącznie skorzystało ze świetlic 319 uczniów. Realizacja wydatków przebiegała zgodnie z planem finansowym.

85415 – Pomoc materialna dla uczniów		157 868 zł	157 851 zł	100,0
Stypendia dla uczniów	3240	157 868 zł	157 851 zł	100,0

85446 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli		2 544 zł	800 zł	31,4
Zakup usług pozostałych	4300	2 544 zł	800 zł	31,4

Brak zapotrzebowania na planowane kierunki studiów spowodował, że zaplanowane środki nie zostały wykorzystane.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan 1 846 701 zł Wykonanie 1 624 273 zł 88,0 %

- Zadania własne

Rozdział – nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
90003 – Oczyszczanie miast i wsi		266 000 zł	261 605 zł	98,3
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	16 000 zł	15 994 zł	100,0
Zakup usług pozostałych	4300	250 000 zł	245 611 zł	98,2

Dokonane wydatki dotyczą między innymi:

- zimowego utrzymania dróg 63 604 zł
- letniego utrzymania dróg 102 531 zł
- kosztów utrzymywania bezpańskich psów w schronisku 18 226 zł
- kosztów eksploatacyjnych samochodu 22 524 zł
- koszty składowania odpadów 8 127 zł
- monitoring wysypisko ul. Rogozińska 10 004 zł
- flagowanie 7 516 zł

90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach		197 000 zł	194 370 zł	98,7
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	2 000 zł	500 zł	25,0
Zakup energii	4260	1 000 zł	770 zł	77,0
Zakup usług pozostałych	4300	194 000 zł	193 100 zł	99,5

Wydatki związane były z utrzymaniem zieleni miejskiej.

90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg		1 056 766 zł	927 267 zł	87,7
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	13 000 zł	12 637 zł	97,2
Zakup energii	4260	380 000 zł	377 600 zł	99,4
Zakup usług pozostałych	4300	256 766 zł	256 043 zł	99,7
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050	407 000 zł	280 987 zł	69,0

Wydatki inwestycyjne to:

- oświetlenie ulicy Brzozowej koszt zadania 53 064 zł
linia kablowa 507 mb
oświetlenie 16 punktów świetlnych
- oświetlenie ulicy Leśnej koszt zadania 121 902 zł
linia kablowa 1 579 mb
oświetlenie 39 punktów świetlnych
- oświetlenie ulicy Bobrownickiej koszt zadania 106 021 zł
linia kablowa 1 738 mb
oświetlenie 40 punktów świetlnych

Wykonanie finansowe zadań w kwocie 280 987 zł niższe niż planowano wynika z przeprowadzonych postępowań przetargowych.

90095 – Pozostała działalność		326 935 zł	241 031 zł	73,7
Zakup usług pozostałych	4300	5 000 zł	804 zł	16,1
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050	321 935 zł	240 227 zł	74,6

Wydatki inwestycyjne to:

- modernizacja terenów zielonych wraz z regulacją zachodniej skarpy j. Durowskiego
ciąg pieszo rowerowy 4 773 m²
oświetlenie 47 punktów świetlnych
tereny zielone 3 498 m² 28 892 zł
- czyny społeczne 211 335 zł

Zadania realizowane w ramach inicjatyw społecznych przedstawia poniższe zestawienie:

- budowa parkingu dla samochodów osobowych przy Hospicjum 9 994 zł
- budowa chodników Osiedle Berdychowo – ul. Grunwaldzka blok nr 17 i ul. Harcerska blok nr 11 22 876 zł
- budowa chodnika ul. Wierzbowa 12 603 zł
- utrzymanie placu gier i zabaw ul. Różana 3 000 zł
- budowa ulicy Wschodniej 59 638 zł
- budowa ekranu z zieleni – POD im. Sz. Wachowiaka 4 996 zł
- zakup przenośnych toalet i urządzenia do tłoczenia wody – POD „Nad Nielbą” 8 992 zł
- budowa rynny sprawnościowej dla deskorolkarzy 4 490 zł
- budowa dachu kościoła pw. Bł. Michała Kozala 30 000 zł
- budowa ogrodzenia POD Kolejarz 3 500 zł
- budowa parku na Osiedlu Wschód 21 828 zł
- budowa oświetlenia i ogrodzenia boiska Osiedle Kolejowe 8 512 zł
- budowa ogrodzenia cmentarza starofarnego – Parafia Św. Jakuba Ap. 12 000 zł
- budowa chodnika ul. Straszewska 8 906 zł

W ramach czynów społecznych nie wykonano zadania budowa ulicy Świerkowej na którą to zabezpieczone były środki w budżecie w wysokości 74 435 zł.

- * koszty pobytu zespołu muzycznego z Adendorfu i delegacji miasta Hobro z Danii
- * zakwaterowanie i wyżywienie grupy rockowej ANJ i delegacji rejonu Krasnogorskiego uczestniczących w Europejskich Dniach Pokoju
- * pozostałe wydatki (dofinansowanie Światowego Dnia Młodzieży w Rosji)

92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		484 000 zł	484 000 zł	100,0
Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	2480	484 000 zł	484 000 zł	100,0

Podstawowa działalność MDK polega na rozwijaniu zainteresowań, zaspakajaniu potrzeb kulturalnych oraz upowszechnianie kultury lokalnej i tworzenie warunków do aktywnego uczestnictwa w kulturze.

W MDK zatrudnionych jest 7 pracowników pełnoetatowych, 3 pracowników w niepełnym wymiarze godzin oraz 7 na umowę zlecenie.

Miejski Dom Kultury uzyskał w 2005 roku przychody w wysokości 698 040 zł w tym:

- dotacja podmiotowa z budżetu miasta wynosi 484 000 zł
 - przychody własne 214 040 zł
- co w stosunku do planu stanowi 107,0 %

Realizacja dochodów własnych kształtuje się następująco:

	Plan	Wykonanie	%
* wynajem pomieszczeń	30 000 zł	31 215 zł	104,1
* sponsoring i współorganizacja imprez	40 000 zł	77 492 zł	193,7
* wyświetlanie filmów	70 000 zł	25 828 zł	36,9
* utarg z kiosku	60 000 zł	79 505 zł	132,5
razem dochody własne	200 000 zł	214 040 zł	107,0

W 2005 roku pozyskano sponsora dla Młodzieżowej Orkiestry Dętej co spowodowało tak wysoką realizację dochodów. Niezadowalająco przebiegała realizacja dochodów z tytułu wyświetlania filmów. Brak było filmów dochodowych.

Poniesione koszty na działalność statutową wynoszą 673 793 zł
na plan 684 000 zł

Należą do nich:

- * wynagrodzenia osobowe pracowników 239 367 zł
- * świadczenia na rzecz pracowników – składki ZUS, Fundusz Pracy, odpis na fundusz świadczeń socjalnych 54 825 zł
- * materiały i energia 87 243 zł
- * pozostałe koszty – podatki i opłaty, podróże służbowe, umowy zlecenia, wyświetlanie filmów, koncerty, nagrody, noclegi, wyżywienie, prowizje bankowe, 124 753 zł
- * usługi obce – prowadzenie kół zainteresowań, remont sceny Amfiteatru, malowanie elewacji Amfiteatru, wykonanie parkanu, usługi poligraficzne, nagłośnienie, transport, opłaty telefoniczne, wysyłka filmów, wywóz śmieci, ochrona obiektu 167 605 zł

Stan zobowiązań wymagalnych na koniec 2005 roku wynosił **5 092 zł** i dotyczył nieuregulowanych rachunków za wypożyczenie kopii filmowych i konserwację sprzętu projektowego.

Stan należności wymagalnych na koniec 2005 roku wynosił **12 188 zł** i dotyczył rozrachunków z odbiorcami.

92116 – Biblioteki		441 650 zł	441 650 zł	100,0
Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	2480	441 650 zł	441 650 zł	100,0

Przychody Miejskiej Biblioteki Publicznej wynoszą ogółem 446 833 zł, w tym dotacja podmiotowa stanowi kwotę 441 650 zł i dochody własne łącznie z pozostałością środków z roku poprzedniego wynoszą 5 183 zł. Dochody własne tworzą kary za przetrzymywanie i zniszczenie książek, xero i wynajem pomieszczeń.

Poniesione w omawianym okresie koszty w stanowią kwotę 443 315 zł, na którą składają się:

* wynagrodzenia osobowe pracowników	269 537 zł
* świadczenia na rzecz pracowników – składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy, odpis na ZFŚS	63 315 zł
* zakup zbiorów bibliotecznych - 1167 voluminów	25 584 zł
* materiały – prenumerata czasopism, Dz.U i M.P , środki czystości, druki biblioteczne, materiały biurowe, programy biblioteczne	25 403 zł
* energia, woda, gaz	17 377 zł
* pozostałe koszty – koszty podróży służbowych, opłaty związane z ubezpieczeniem budynku i sprzętu multimedialnego CEE, prowizje bankowe	6 671 zł
* usługi – opłaty pocztowe i telefoniczne, oprawa księgozbioru, abonament Neostrady i RTV CEE, konserwacja urządzeń i systemów, przeglądy instalacji gazowych, gaśnic i przewodów kominowych, monitoring obiektu, naprawy sprzętu i arylowanie posadzki	35 428 zł

W omawianym okresie MBP zarejestrowała 4 976 czytelników, którzy wypożyczyli 114 733 voluminy do domu, zaś na miejscu udostępniono 19 581 książek i 14 539 czasopism. Placówkę odwiedziło 56 539 czytelników.

92118 – Muzea		325 300 zł	325 300 zł	100,0
Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	2480	325 300 zł	325 300 zł	100,0

Muzeum Regionalne zatrudnia 4 pracowników merytorycznych w pełnym wymiarze czasu pracy tj. dyrektor, kustosz ds. historii, kustosz ds. etnografii i archeolog, 2 opiekunów ekspozycji w pełnym wymiarze zajmujących się jednocześnie sprzątnięciem, pilnowaniem porządku podczas zwiedzania wystaw, prowadzeniem stoiska sprzedaży pamiątek.

W niepełnym wymiarze zatrudnionych jest 2 pracowników: główny księgowy i asystent muzealny ds. historii.

Na działalność Muzeum Regionalnego przekazano w 2005 roku dotację podmiotową w wysokości 325 300 zł. Ponadto Muzeum wypracowało dochody własne w wysokości 16 731 zł na plan 8 000 zł. Dochody własne to:

* bilety wstępu do Muzeum	5 192 zł
* sprzedaż pamiątek	1 134 zł
* prowadzenie nadzorów archeologicznych	8 170 zł
* organizacja imprez zleconych	200 zł
* darowizny od sponsorów	250 zł
* odsetki bankowe	1 785 zł

Poniesione koszty opiewają na kwotę 330 597 zł, na którą składają się:

* wynagrodzenia osobowe pracowników	197 648 zł
* świadczenia na rzecz pracowników - składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy, odpis na ZFŚS	41 921 zł
* energia, gaz, woda	18 025 zł
* zakup eksponatów i materiałów - zakup eksponatów i sprzętu wystawienniczego, materiałów do wystawy archeologicznej, środki czystości, materiały gospodarcze,	14 821 zł
* zakup usług materialnych - prace remontowe, w tym wymiana grzejników, remont komina, wymiana schodów, usługi komputerowe i poligraficzne, wykonanie pamiątek reklamujących W-c, monitoring i konserwacja systemów alarmowych, opłaty telefoniczne, usługi transportowe, nagłośnienie imprez muzealnych, usługi pocztowe, przegląd instalacji gazowej i przewodów kominowych, wywóz nieczystości	49 328 zł
* zakup usług niematerialnych - organizacja wystaw i imprez muzealnych, spotkania, koncerty, wykłady, pokazy muzealne, opłaty pocztowe i prowizje bankowe	8 237 zł
* podróże służbowe związane z organizacją wystaw muzealnych i nadzorów archeologicznych.	617 zł

92195 – Pozostała działalność		48 543 zł	48 326 zł	99,6
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	3 880 zł	3 880 zł	100,0
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	1 100 zł	1 091 zł	99,2
Zakup usług pozostałych	4300	43 563 zł	43 355 zł	99,5

Powyższe wydatki dotyczą realizacji projektów: „Zielony patrol” oraz „Obcy przyjaciółmi – śladami kultur”.

Realizacja kosztów przedstawia się następująco:

O k r e ś l e n i e	Plan	Wykonanie	%
▪ nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	917 zł	84 zł	9,2
▪ wynagrodzenia osobowe	423 160 zł	420 119 zł	99,3
▪ dodatkowe wynagrodzenie roczne	34 887 zł	33 031 zł	94,7
▪ składki na ubezpieczenia społeczne	91 095 zł	90 094 zł	98,9
▪ składki na Fundusz Pracy	12 731 zł	12 419 zł	97,6
▪ wynagrodzenia bezosobowe	124 500 zł	123 609 zł	99,3
▪ zakup materiałów i wyposażenia – materiały, paliwo, wyposażenie, odzież robocza, środki czystości,	78 796 zł	75 775 zł	96,2
▪ zakup energii – ciepłej, elektrycznej, zużycie wody	154 179 zł	153 142 zł	99,3
▪ zakup usług remontowych – usługi remontowe i naprawy	30 864 zł	27 183 zł	88,1
▪ zakup usług pozostałych – usługi telefoniczne, pralnicze, komunalne, transportowe, radiofoniczne, prowizje bankowe, czynsz „Nielba”, dozór obiektu, reklama, przegląd samochodu, badania okresowe pracowników	94 400 zł	94 156 zł	99,7
▪ podróże służbowe krajowe	4 412 zł	3 490 zł	79,1
▪ różne opłaty i składki - ubezpieczenie samochodu i rzeczowe	1 445 zł	1 400 zł	96,9
▪ odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 932 zł	13 932 zł	100,0
▪ opłaty na rzecz budżetu jednostki samorządu terytorialnego - opłata za zarząd nieruchomością, za sprzedaż alkoholu, podatek od nieruchomości	14 711 zł	14 537 zł	98,8
▪ podatek od towarów i usług	5 414 zł	5 414 zł	100,0

▪ wydatki inwestycyjne zakładów budżetowych	2 493 zł	2 493 zł	100,0
▪ odpis amortyzacji	--	145 114 zł	--

W ramach otrzymanej dotacji na inwestycje w kwocie 582 132 zł Ośrodek realizował następujące zadania:

* przebudowa i rozbudowa pawilonu sportowego na koronie stadionu 414 200 zł

Do 31 grudnia 2005 roku wykonano: prace rozbiórkowe, nowe mury wewnętrzne i zewnętrzne, konstrukcję stalową z dachem, stolarkę okienną i drzwiową, instalację centralnego ogrzewania, ciepłej wody i kanalizację (bez białego montażu) ocieplenie ścian, parkan wokół stadionu.

Na konto wydatków nie wygasających przekazano 100 100 zł

Zakupy inwestycyjne pochłonęły kwotę 67 832 zł

W ramach tej kwoty zrealizowano:

* zakup 15 kajaków i 6 rowerów wodnych 23 427 zł

* zakup sprzętu do fizykoterapii i hydroterapii 44 405 zł

(zakupiono wannę do kąpeli wirowej kończyn górnych i dolnych, katedrę biczy szkockich, agregat do masażu podwodnego, laser biostymulacyjny)

Stan należności z tytułu sprzedaży dóbr i usług na koniec roku wynosił 203 170 zł

Należności tworzą:

▪ rozliczenia podatku VAT – zwrot nastąpi w terminach przewidzianych w ustawie z dnia 11 marca 2004 roku o podatku od towarów i usług 84 395 zł

▪ z tytułu sprzedaży usług 118 775 zł

w tym **73 972 zł** stanowią należności wymagalne od:

* KKS „Lech” Poznań, KP „Olimpia” Poznań, KS „Przemysław” Stowarzyszenie Krzewienia Sportu, Turystyki i Kultury „Kolejarz” Warszawa, Stowarzyszenie Żołnierzy „Grot” Poznań, PPHU „Twaróg” i ZPU „Sato” Wągrowiec

Ośrodek by pozyskać wyżej wymienione należności przeprowadza rozmowy telefoniczne z dłużnikami wysyła wezwania do zapłaty, a w ostateczności kieruje pozwą do sądu.

Wysoki stan należności miał wpływ na powstanie zobowiązań, które to na koniec roku wynoszą 232 521 zł

w tym z tytułu:

▪ wynagrodzeń – naliczona 13-tka, nagroda jubileuszowa, podatek 45 319 zł

▪ składek na ubezpieczenie społeczne 28 552 zł

▪ zakupu dóbr i usług 158 650 zł

w tym zobowiązania wymagalne stanowią **18 100 zł** i dotyczą: WIELSPIN Włkp. Zaplecze Rehabilitacyjno Techniczne Poznań

Stan środków pieniężnych na koniec roku 2005 wynosił 19 659 zł

92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu		240 000 zł	236 124 zł	98,4
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2820	200 000 zł	197 499 zł	98,7
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	2 000 zł	1 980 zł	99,0
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	10 000 zł	8 729 zł	87,3
Zakup usług pozostałych	4300	28 000 zł	27 916 zł	99,7

Dokonane wydatki to przede wszystkim przekazane dotacje w celu realizacji zadań publicznych:

- popularyzacja zajęć sportowych dotyczących piłki ręcznej i nożnej wśród dzieci i młodzieży – Klub Sportowy „Nielba” zgodnie z umową 170 000 zł
- prowadzenie zajęć sportowych w żeglarskim – Klub Żeglarski „Ogniwo” zgodnie z umową 7 000 zł
- Towarzystwo Przyjaciół Dzieci Zarząd Miejski na organizację wypoczynku dla dzieci i młodzieży oraz imprez masowych 8 499 zł
- Towarzystwo Krzewienia Kultury Fizycznej „Pałuki” na organizację imprez masowych 3 000 zł
- na organizację zajęć sportowych w piłkę ręczną kobiet - Uczniowski Klub Sportowy „Olimpijczyk” 8 000 zł
- Polski Czerwony Krzyż na organizację VIII Festynu Czerwonokrzyńskiego – zakup nagród 500 zł
- Towarzystwo Sportowe na organizację zajęć sportowych w piłkę siatkową 500 zł

Pozostałe wydatki wynoszą 38 625 zł i dotyczą organizacji imprez sportowych, zakup pucharów, medali, wykonania dyplomów, wymiany wakacyjnej dzieci i młodzieży z partnerami zagranicznymi, dofinansowanie kosztów przewozu grup sportowych, modelarzy, wyżywienie, noclegi.

Oceniając działalność zakładów budżetowych jak i instytucji kultury stwierdzić należy, iż zadania ujęte w planach finansowych zostały zrealizowane. Organizowane imprezy sportowe i kulturalne cieszyły się dużą popularnością i były zgodne z oczekiwaniami mieszkańców miasta i okolic.

W związku ze zmianą ustawy z dnia 26 listopada 1998 roku o finansach publicznych i likwidacją środka specjalnego dokonano zamknięcia rachunku bankowego, a pozostałość środków z roku ubiegłego łącznie z naliczonymi odsetkami włączono w I półroczu 2005 roku do budżetu miasta.

Plan przychodów Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 366 464 zł zrealizowany został w kwocie 371 865 zł co stanowi 101,5 %. Uzyskane przychody obejmują wpływy z różnych opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska.

Środki w głównej mierze są przekazywane przez Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu.

Wydatki na plan 234 243 zł wynoszą 85 278 zł co stanowi 36,4 %. Realizację wydatków przedstawia poniższa tabela:

Paragraf i nazwa	Plan	Wykonanie	%
4210 - zakup materiałów i wyposażenia - dofinansowanie konkursów z wiedzy o środowisku poprzez zakup książek o tematyce ekologicznej, uzupełnienie literatury, zakup prenumeraty, programów multimedialnych do CEE, materiałów promocyjnych, zorganizowanie akcji Sprzątanie Świata, Dzień Ziemi, zakup pojemników i koszy ulicznych na odpadki, zakup wyposażenia do CEE	95 243 zł	32 742 zł	34,4
4300 - zakup usług pozostałych - druk plakatu i ulotek informacyjnych, dofinansowanie udziału młodzieży szkolnej (laureaci konkursów) w szkoleniu pt. „Zielono mi” , posadzenie drzew w ulicy Jana Pawła II oraz na terenie miasta (tereny zielone, pasy drogowe) odnowienie rejestracji domeny PI i serwer wirtualny CEE, emisja plasz reklamowych miasta w Przeglądzie Komunalnym, utylizacja przeterminowanych leków.	39 000 zł	35 456 zł	90,9
6110 - wydatki inwestycyjne funduszy celowych (wykonanie audytów dla realizacji projektu „Ciepły Wągrowiec”)	100 000 zł	17 080 zł	17,1

Dokonując oceny Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej trzeba powiedzieć, iż nie został opracowany program usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest, z uwagi na brak sporządzenia inwentaryzacji wszystkich elementów zawierających azbest z terenu miasta Wągrowca. Zadanie to jest kontynuowane w 2006 roku, a sam program będzie opracowany w ramach sił własnych. W niewielkim również stopniu wydatkowane zostały środki na inwestycje służące ochronie środowiska.

Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego opiewa na kwotę 312 800 zł i przechodzi do realizacji w 2006 roku.

Celem podsumowania całości poruszanych zagadnień przedstawia się poniżej w ujęciu tabelarycznym następujące dane:

Określenie	Plan	Wykonanie	%
▪ Dochody własne	11 219 019 zł	12 083 735 zł	107,7
▪ Subwencje – oświatowa, wyrównawcza, równoważąca	10 387 422 zł	10 387 422 zł	100,0
▪ Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	7 659 566 zł	7 955 055 zł	103,9
▪ Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminom	5 867 555 zł	5 845 025 zł	99,6
▪ Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	9 750 zł	9 750 zł	100,0
▪ Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	1 034 052 zł	1 010 250 zł	97,7
▪ Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	455 693 zł	455 693 zł	100,0
▪ Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł	41 543 zł	41 123 zł	99,0
▪ Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących	5 000 zł	5 000 zł	100,0
▪ Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	70 000 zł	70 000 zł	100,0
▪ Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	24 995 zł	24 995 zł	100,0

▪ Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	139 485 zł	139 485 zł	100,0
▪ Wpływy z wpłat gmin na rzecz jednostek samorządu terytorialnego na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	204 085 zł	204 085 zł	100,0

▪ Wydatki bieżące	32 464 055 zł	31 721 201 zł	97,7
▪ Wydatki majątkowe	5 399 110 zł	5 170 348 zł	95,8

W 2005 roku realizowano także wydatki, które wynikały z planu finansowego określonego uchwałą Nr 43/2004 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 30 grudnia 2004 roku w sprawie wydatków budżetu miasta Wągrowca, które nie wygasają z upływem roku budżetowego. W planie finansowym zapisane były następujące zadania inwestycyjne, a mianowicie:

- * wykupy gruntów pod drogi i tereny publiczne z kwotą 340 000 zł
- * adaptacja budynku przy ulicy Lipowej 34 na potrzeby MOPiRPA 27 000 zł
- * modernizacja terenów zielonych wraz z regulacją linii brzegowej zachodniej skarpy j. Durowskiego 216 860 zł

Zadania zostały rozliczone, a pozostałość środków w wysokości 107 680 zł przekazano w 2005 roku do budżetu.