

**Zarządzenie Nr 44 / 2007
Burmistrza Miasta Wągrowca
z dnia 19 marca 2007 roku**

**w sprawie przedstawienia sprawozdania z wykonania budżetu
za 2006 rok**

Na podstawie art. 199 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 roku Nr 249 poz. 2104 z późniejszymi zmianami ¹⁾) ustala się co następuje :

§ 1. Przedstawia się Radzie Miejskiej w Wągrowcu sprawozdanie z wykonania budżetu za 2006 rok, zawierające zestawienie dochodów i wydatków wynikające z zamknięć rachunków budżetu, w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej oraz sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego jednostek o których mowa w art. 4 ust.1 pkt. 7, 8 i 12 ustawy o finansach publicznych i przesyła się Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania

zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

¹⁾ zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2005 roku Nr 169, poz. 1420 i z 2006 roku Nr 45, poz. 319, Nr 104, poz. 708, Nr 170 poz. 1217 i 1218, Nr 187, poz. 1381, Nr 249, poz. 1832.

Załącznik
do Zarządzenie Nr 44/2007
Burmistrza Miasta Wągrowca
Z dnia 19 marca 2007 roku

**Sprawozdanie z wykonania budżetu miasta
za 2006 rok**

Budżet na 2006 rok po zmianach dokonanych na przestrzeni całego roku po stronie wydatków zamyka się kwotą **42 609 189,00 zł**
Jest niższy od uchwalonego na sesji Rady Miejskiej w dniu 29 grudnia 2005 roku o kwotę **1 215 221,00 zł**

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

Wyszczególnienie	Zwiększenia	Zmniejszenia
Rolnictwo i łowiectwo	253,00	--
* wpłata na rzecz izb rolniczych	5,00	--
* zwrot za paliwo	248,00	--

Transport i łączność	2 878 017,00	6 759 476,00
* utwardzenie ulic na terenie miasta	2 396 416,00	--
* opracowanie dokumentacji	40 000,00	--
* remonty bieżące	151 000,00	--
* przebudowa chodników w ul. Bobrownickiej i Straszewskiej	111 601,00	--
* przebudowa ulicy Leśnej	60 000,00	--
* zakup 2 wiat przystankowych	10 000,00	--
* refundacja kosztów przejazdów bezpłatnych i ulgowych autobusami komunikacji miejskiej	109 000,00	--
* rewitalizacja Rynku i zdegradowanego terenu w kwartale ulic Wojska Polskiego – Kolejowa	--	6 759 476,00

Gospodarka mieszkaniowa	390 000,00	--
* wykup terenu pod budowę parkingu nad rzeką Wełną	350 000,00	--
* remont budynków komunalnych zarządzanych przez WTBS	40 000,00	--

Działalność usługowa	72 200,00	--
* programy rozwojowe miasta	13 000,00	--
* analiza ekonomiczno-finansowa ZKM oraz wskazania restrukturyzacyjne	24 200,00	--
* tłumaczenie na j. angielski wniosku aplikacyjnego	35 000,00	--

Administracja publiczna	127 466,00	--
* zakupy inwestycyjne - zestawy komputerowe	19 000,00	--
* wynagrodzenia osobowe - odprawa i nagroda	19 800,00	--
* remont pomieszczeń biurowych (ul. Kościuszki 25)	20 000,00	--
* promocja miasta - wykonanie prezentacji multimedialnej na płycie CD	27 000,00	--
* refundacja poniesionych kosztów – Dni Europy	31 666,00	--
* promocja – 625-lecie miasta	10 000,00	--

Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	54 340,00	--
* przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do rad gmin, powiatów i sejmików oraz wyborów wójtów, burmistrzów i prezydentów		

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	60 100,00	--
* dotacja celowa dla Powiatu na zakup samochodu dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej	49 000,00	--
* wynagrodzenia osobowe i pochodne Straży Miejskiej	4 100,00	--
* wpłata na fundusz celowy na zakup 2 rowerów dla potrzeb Komendy Powiatowej Policji	3 000,00	--
* wymiana pieca w OSP	4 000,00	--

Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem * wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	--	16 940,00
---	----	------------------

Obsługa długu publicznego	--	451 940,00
* odsetki od pożyczki (5 898 000 zł)	--	176 940,00
* odsetki od obligacji – korzystniejsze oprocentowanie	--	275 000,00

Różne rozliczenia	--	211 516,00
* rezerwa ogólna	--	148 516,00
* rezerwa celowa	--	63 000,00

Oświata i wychowanie	493 601,00	--
* wynagrodzenia osobowe i pochodne	99 410,00	--
* dotacja podmiotowa dla Przedszkoli Miejskich – remonty bieżące oraz wzrost dodatków wynikających z uchwalonego Regulaminu	139 600,00	--
* wyprawka szkolna	6 206,00	--
* przygotowanie zawodowe młodocianych pracowników	96 206,00	--
* komisje kwalifikacyjne i egzaminacyjne	800,00	--
* wydatki bieżące (zasilanie energetyczne, wynajem sali, remont bloku sanitarnego)	86 379,00	--
* opracowanie dokumentacji związanej z rozbudową Państwowej Szkoły Muzycznej	65 000,00	--

Ochrona zdrowia	65 000,00	--
* organizacja wypoczynku letniego dla dzieci ze Świątlicy Socjoterapeutycznej	50 000,00	--
* zakup kardiomonitora do Szpitala Powiatowego	15 000,00	--

Pomoc społeczna	1 446 396,00	216 000,00
* zasiłki i pomoc w naturze	86 061,00	45 000,00
* składki na ubezpieczenie zdrowotne	--	3 000,00
* dożywianie uczniów	98 267,00	--
* MOPS – dodatki specjalne	45 000,00	--
* świadczenia rodzinne	1 198 000,00	--
* dodatki mieszkaniowe	--	168 000,00
* usuwanie skutków klęsk żywiołowych	19 068,00	--

Edukacyjna opieka wychowawcza	225 412,00	3 507,00
* pomoc materialna dla uczniów	222 952,00	--
* wzrost dodatków wynikających z uchwalonego Regulaminu	2 460,00	--
* wydatki bieżące	--	3 507,00

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	172 764,00	336 000,00
* utrzymanie zieleni, czystości w mieście, oświetlenie	86 244,00	--
* oświetlenie ulicy Wegnera	16 520,00	--
* wykonanie przyłącza kablowego	70 000,00	--
* oświetlenie – obwodnica miasta W-ca	--	336 000,00

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	323 753,00	--
* wykonanie rzeźby św. Jakuba Apostoła	25 000,00	--
* imprezy miejskie oraz organizacja uroczystości kończących obchody 625 – lecia miasta	96 000,00	--
* remont pokrycia dachowego nad sceną w Amfiteatrze	43 000,00	--
* ochrona zabytków	50 000,00	--
* modernizacja widowni Amfiteatru	43 000,00	--
* dotacja podmiotowa dla DK – orkiestra dęta	40 000,00	--
* dotacja podmiotowa dla MBP – zakup kart elektron.	5 000,00	--
* dotacja podmiotowa dla MR – remont kotłowni	4 500,00	--
* realizacja projektu „ Zielony Patrol ”	17 253,00	--

Kultura fizyczna i sport	480 856,00	10 000,00
* dotacja celowa na zadanie inwestycyjne realizowane przez OSiR – przebudowa i rozbudowa pawilonu sportowego na koronie Stadionu wraz z modernizacją części trybun	366 700,00	--
* dotacja przedmiotowa dla OSiRu - uzupełnienie dotacji w stosunku do nowych stawek	101 956,00	--
* organizacja lotnej premii „ Tour de Pologne ”	12 200,00	--
* wydatki bieżące	--	10 000,00
Ogółem zwiększenia i zmniejszenia:	6 790 158,00	8 005 379,00

Plan dochodów po zmianach dokonanych w 2006 roku zamyka się kwotą **40 687 762,00 zł**

Planowane przychody na 2006 rok opiewały na kwotę 4 621 427,00 zł w tym z tytułu:

* emisji obligacji komunalnych 2 400 000,00 zł
 * z wolnych środków uznawanych zgodnie z ustawą o finansach publicznych jako nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu 1 883 507,00 zł

* przychody z tytułu kredytu w związku z planowaną realizacją zadania inwestycyjnego pn. termomodernizacja miejskich obiektów użyteczności publicznej 337 920,00 zł

Zakładaliśmy się, że zadanie powyższe realizowane będzie ze środków Norweskiego Mechanizmu Finansowego i Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego.

Przedłużająca się procedura oceny naszego wniosku spowodowała, że w 2006 roku nie rozpoczęto realizacji zadania, a tym samym nie było potrzeby uruchamiania środków kredytowych.

W 2006 roku z dochodów własnych dokonano wykupu papierów wartościowych w wysokości łącznej 2 700 000,00 zł

Stan zadłużenia na koniec 2006 roku wynosi 6 000 000,00 zł i związany jest z emisją papierów wartościowych z przeznaczeniem na realizację zadań inwestycyjnych.

Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 340 000,00 zł

Natomiast wartość niewymagalnych zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji przypadających do spłaty w 2006 roku wynosiła 63 000,00 zł

Wielkość ta była zabezpieczona w budżecie na 2006 rok w postaci rezerwy celowej. Było to zobowiązanie Gminy na wypadek gdyby WTBS spółka z ograniczoną

odpowiedzialnością nie wywiązała się z postanowień umowy kredytowej w wyznaczonym terminie.

Po spłacie ostatniej raty kredytu przez WTBS, rezerwa celowa uchwałą Rady Miejskiej Nr IV/25/2006 z dnia 28 grudnia 2006 roku została odblokowana i przeniesiona na realizację zadań własnych.

Sprawozdanie za 2006 rok jest przedstawione z dokładnością do złotych i groszy stosownie do zasad obowiązujących przy prowadzeniu ksiąg rachunkowych, czego wymaga Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 27 czerwca 2006 roku w sprawie sprawozdawczości budżetowej.

Realizację dochodów w 2006 roku przedstawia poniższa tabela:

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	248,00	247,86	99,94
600	Transport i łączność	116 601,00	115 928,01	99,42
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 372 000,00	2 303 344,53	97,11
750	Administracja publiczna	175 050,00	172 748,00	98,68
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	58 300,00	36 731,79	63,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	14 400,00	12 371,09	85,91
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich pobor.	18 435 686,00	18 924 916,47	102,65
758	Różne rozliczenia	11 222 706,00	11 296 433,58	100,66
801	Oświata i wychowanie	122 584,00	103 884,38	84,75
852	Pomoc społeczna	7 929 982,00	7 854 659,16	99,05
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	222 952,00	222 952,00	100,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	17 253,00	9 690,50	56,17
	RAZEM :	40 687 762,00	41 053 907,37	100,90

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Plan 248,00 Wykonanie 247,86 99,94 %

Rozdział – nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
01095 – Pozostała działalność		248,00	247,86	99,94
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2010	248,00	247,86	99,94

Dotacja od Wojewody Wielkopolskiego na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 10 marca 2006 roku o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych.

Dział 600 - Transport i łączność

Plan 116 601,00 Wykonanie 115 928,01 99,42 %

Rozdział – nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
60014 – Drogi publiczne powiatowe		96 601,00	96 601,00	100,00
Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	6620	96 601,00	96 601,00	100,00

Powiat Wągrowiecki zgodnie z zawartymi porozumieniami przekazał 96 601,00 zł na realizację zadań inwestycyjnych. Dotacja w wysokości 46 601,00 zł dotyczyła przebudowy chodników w Wągrowcu przy drodze powiatowej nr 1607P (ul. Bobrownicka) i nr 1631P (ul. Straszewska).

70095 – Pozostała działalność		1 647 000,00	1 536 695,68	93,30
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	1 647 000,00	1 536 695,68	93,30

Uzyskane dochody z majątku gminy zgodnie z umową zawartą z WTBS o zarządzanie nieruchomościami komunalnymi wynoszą 1 536 695,68 zł i obejmują:

- * dochody z tytułu najmu lokali mieszkalnych 1 337 165,66 zł
- * najmu lokali handlowych 179 247,18 zł
- * najmu garaży i pomieszczeń gospodarczych 20 282,84 zł

Analizując wykonanie dochodów zaobserwowano wzrost zaległości z tytułu czynszu i pozostałych opłat od najemców lokali mieszkalnych i użytkowych. **Przyrost zadłużenia** w stosunku do roku poprzedniego wynosi **53 486 zł**. Zarządzający w celu zmniejszenia zaległości prowadził windykacje należności przysługujących Gminie od najemców lokali. Prowadzone były egzekucje komornicze przeciwko dłużnikom w celu wyegzekwowania zasądzonej kwoty.

W 2006 roku zostało wytoczone powództwo do Sądu Rejonowego w Wągrowcu w trybie upominawczym o zapłatę należności z tytułu najmu na kwotę około 40 000,00 zł tj. sporządzono 35 pozwów.

Wezwano do zapłaty 232 dłużników zalegających w opłatach, a także dokonano wypowiedzenia umowy najmu 17 najemcom, z czego 9 najemcom cofnięto wypowiedzenie, gdyż dokonali spłaty zadłużenia. Pomimo tak drastycznie podjętych działań w celu wyegzekwowania należności nastąpił wzrost zaległości.

Stan powierzchni zasobu mieszkaniowego Gminy na koniec 2006 roku, którym zarządzała Spółka przedstawia się jak niżej:

- * 262 lokale mieszkalne w budynkach Wspólnot Mieszkaniowych
- * 16 lokali handlowych w budynkach Wspólnot Mieszkaniowych
- * 172 lokale mieszkalne w budynkach gminnych
- * 75 lokali mieszkalnych w budynkach prywatnych
- * 19 lokali handlowych w budynkach gminnych

Wągrowieckie Towarzystwo Budownictwa Społecznego spółka z o.o. zarządzała 544 lokalami o powierzchni łącznej 26 419 m².

Dział 750 - Administracja publiczna

Plan 175 050,00 Wykonanie 172 748,00 98,68 %

Rozdział – nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
75011 – Urzędy wojewódzkie		150 050,00	151 652,24	101,07
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2010	146 300,00	146 300,00	100,00
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2360	3 750,00	5 352,24	142,73

Na działalność administracji wykonującej zadania zlecone Wojewoda Wielkopolski przekazał dotację w wysokości 146 300,00 zł.

Uzyskane dochody w wysokości 5 352,24 zł związane są z realizacją zadań zleconych – wymiana dowodów osobistych oraz udostępnianie danych osobowych.

75023 – Urzędy gmin		25 000,00	21 095,76	84,38
Wpływy z różnych dochodów	0970	25 000,00	21 095,76	84,38

Dochody tworzą: rozliczenia z lat ubiegłych oraz naliczone prowizje.

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

Plan 58 300,00 Wykonanie 36 731,79 63,00 %

Rozdział – nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa		3 960,00	3 957,15	99,93
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innym zadań zleconych gminie ustawami	2010	3 960,00	3 957,15	99,93

Dotacja przekazana przez Wojewodę Wielkopolskiego na zadania zlecone - prowadzenie stałego rejestru wyborców.

75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie		54 340,00	32 774,64	60,31
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innym zadań zleconych gminie ustawami	2010	54 340,00	32 774,64	60,31

Krajowe Biuro Wyborcze określiło plan dotacji celowej na sfinansowanie wydatków związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do rad gmin, powiatów i sejmików oraz wyborów wójtów, burmistrzów i prezydentów. Plan obejmował koszty I i II tury wyborów. W ramach ustalonego planu zaistniała potrzeba uruchomienia dotacji tylko na I turę, stąd niższe wykonanie dotacji.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan 14 400,00 Wykonanie 12 371,09 85,91 %

Rozdział				
----------	--	--	--	--

– nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
75414 – Obrona cywilna		400,00	400,00	100,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2010	400,00	400,00	100,00

W 2006 roku Wojewoda Wielkopolski uruchomił dotację na zadania zlecone z zakresu obrony cywilnej w wysokości 400,00 zł.

75416 – Straż Miejska		14 000,00	11 971,09	85,51
Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności	0570	14 000,00	11 971,09	85,51

Wpływy z tytułu mandatów nałożonych przez Straż Miejską. W stosunku do osób, które nie uregulowały zobowiązania wdrażane jest postępowanie egzekucyjne.

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

Plan 18 435 686,00 Wykonanie 18 924 916,47 102,65%

Rozdział – nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizyczn.		26 800,00	35 658,79	133,06
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	0350	25 000,00	33 308,33	133,23
Odsetki od nieterminowych wpłat z	0910	1 800,00	2 350,46	130,58

tytułu podatków i opłat				
-------------------------	--	--	--	--

75615 – Wpływy z podatku roln. podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób pr. i innych jedn. organiz.		4 278 540,00	4 178 487,30	97,66
<i>Podatek od nieruchomości</i>	0310	3 697 546,00	3 619 677,50	97,89
Podatek rolny	0320	360,00	348,00	96,67
Podatek leśny	0330	3 240,00	3 520,00	108,64
Podatek od środków transportowych	0340	100 000,00	85 457,80	85,46
Podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	20 000,00	12 090,00	60,45
Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	2680	457 394,00	457 394,00	100,00

Nie wykonanie planu w podatku od środków transportowych spowodowane zostało umorzeniem w 2 przypadkach należnego podatku ze względu na trudną sytuację finansową. Łączna kwota umorzenia 12 836,30 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych pobierany jest w Urzędzie Skarbowym i trudno jest przewidzieć jaka będzie jego realizacja na przestrzeni całego roku w odniesieniu do osób prawnych i fizycznych.

75616 – Wpływy z podatku roln. podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych		3 291 641,00	3 411 413,73	103,64
<i>Podatek od nieruchomości</i>	0310	2 246 474,00	2 299 033,69	102,34
Podatek rolny	0320	2 790,00	2 904,40	104,10

Podatek leśny	0330	--	50,30	--
Podatek od środków transportowych	0340	310 000,00	331 426,98	106,91
Podatek od spadków i darowizn	0360	60 000,00	68 211,90	113,69
Podatek od posiadania psów	0370	77 000,00	73 308,40	95,21
Wpływy z opłaty targowej	0430	250 000,00	250 420,00	100,17
Wpływy z opłaty miejscowej	0440	5 000,00	4 679,20	93,58
Wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe	0450	1 377,00	1 496,00	108,64
Podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	337 000,00	377 549,28	112,03
Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910	2 000,00	2 333,58	116,68

Realizacja dochodów przedstawionych w tabeli powyżej przebiegała zadawalająco. Niewiele poniżej 100 % wykonano dochody z 2 źródeł tj.:

* z podatku od posiadania psów

* z opłaty miejscowej.

W stosunku do osób, które nie uiściły należnego podatku od posiadania psów wszczęto postanowienia (194 szt). Część podatników zareagowała i dokonała wpłaty, nie mniej jednak w 100 przypadkach zaistniała potrzeba wystawienia decyzji określających. Wystawiono 76 tytułów wykonawczych, które przekazano do realizacji do Urzędu Skarbowego.

75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw		1 436 000,00	1 456 907,09	101,46
Wpływy z opłaty skarbowej	0410	1 060 000,00	1 062 698,95	100,25
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	0480	350 000,00	368 308,14	105,23
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	0490	26 000,00	25 900,00	99,62

Zadawalająco przebiegało wykonanie dochodów z tytułu opłaty skarbowej, jak również z tytułu opłaty pobieranej za wpis do ewidencji działalności gospodarczej lub wykreślenie.

Ponad ustalony plan wykonano wpływy za zezwolenia na sprzedaż alkoholu.

75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa		9 319 906,00	9 740 434,83	104,51
Podatek dochodowy od osób fizycznych	0010	8 799 906,00	9 106 854,00	103,49
Podatek dochodowy od osób prawnych	0020	520 000,00	633 580,83	121,84

Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto w oparciu o pismo Ministra Finansów Nr ST 3 – 4820 – 5/2006 z dnia 14 marca 2006 roku określające szacunkowo plan z tego tytułu.

Wysokie wykonanie 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. Plan z powyższego tytułu na przestrzeni 2006 roku był dwukrotnie zmieniany na sesji.

75647 – Pobór podatków, opłat i nie podatkowych należności budżetowych		82 799,00	102 014,73	123,21
Wpływy z różnych opłat	0690	11 000,00	13 473,60	122,49
Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910	60 000,00	62 684,96	104,47
Pozostałe odsetki	0920	11 799,00	25 856,17	219,14

Wyższe wykonanie planu z tytułu odsetek związane jest z uregulowaniem zaległości i rozliczeniem dokonanej wpłaty na zaległość i na odsetki.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan 11 222 706,00 Wykonanie 11 296 433,58 100,66%

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

75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego		9 604 759,00	9 604 759,00	100,00
Subwencje ogólne z budżetu państwa	2920	9 604 759,00	9 604 759,00	100,00

75807 – Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin		1 079 521,00	1 079 521,00	100,00
Subwencje ogólne z budżetu państwa	2920	1 079 521,00	1 079 521,00	100,00

75814 – Różne rozliczenia finansowe		360 226,00	433 953,58	120,47
Pozostałe odsetki	0920	147 000,00	148 225,10	100,83
Wpływy z różnych dochodów	0970	31 666,00	104 168,01	328,96
Wpływy z wpłat gmin na rzecz jednost. samorządu terytorialnego	6650	181 560,00	181 560,47	100,00

Odsetki naliczane od stanu środków na rachunku bankowym za rok 2006 opiewają na kwotę 148 225,10 zł.

Na wpływy z różnych dochodów składa się refundacja poniesionych kosztów na Dni Europy w wysokości 31 666,47 zł oraz środki przekazane do budżetu z konta wydatków niewygasających po zakończeniu i rozliczeniu zadań w wysokości 72 501,54 zł

Wpłaty z gmin w 2006 roku zgodnie z podpisanym porozumieniem w dniu 4 listopada 2005 roku stanowiły kwotę 181 560,47 zł i dotyczyły rozliczeń będących refundacją poniesionych nakładów związanych z budową wspólnego składowiska odpadów komunalnych.

Środki pochodziły z:

- * Miasta i Gminy Szamocina 98 975,47 zł
- * Gminy Chodzież 82 585,00 zł

75831 – Część równoważąca				
----------------------------------	--	--	--	--

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	2030	97 006,00	78 599,72	81,03
--	------	-----------	-----------	-------

Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan 7 929 982,00 Wykonanie 7 854 659,16 99,05 %

Rozdział – nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
85203 – Ośrodki wsparcia		241 225,00	241 270,43	100,02
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2010	241 200,00	241 170,86	99,99
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2360	25,00	99,57	398,28

Plan dochodów na całość zadań zleconych określa Wojewoda. Dla budżetu miasta zgodnie z ustawą z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego przypada 5,0 % dochodów z zadań zleconych. Tymczasem wykonanie znacznie przekroczyło ustalony plan.

85212 – Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubez. emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		6 306 000,00	6 291 180,73	99,76
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2010	6 306 000,00	6 285 025,07	99,67
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu adm.	2360	--	6 155,66	--

rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami				
---	--	--	--	--

Przekazana dotacja dotyczy realizacji zadań zleconych w zakresie świadczeń rodzinnych.

Dochody własne związane z realizacją zadań zleconych stanowią kwotę 6 155,66 zł. Plan dla tych dochodów nie został określony przez Wojewodę, stąd też realizacja dochodów bez planu.

85213 – Składki na ubezpieczen. zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczen. z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne		43 600,00	38 065,61	87,31
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2010	43 600,00	38 065,61	87,31

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		704 761,00	648 818,69	92,06
Wpływy z różnych dochodów	0970	--	561,67	--
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2010	407 300,00	403 066,97	98,96
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	2030	297 461,00	245 190,05	82,43

Uzyskane wpływy z różnych dochodów w wysokości 561,67 zł związane są ze spłatą świadczenia niesłusznie pobranego w latach minionych, a także spłaconego w 2006 roku zasiłku zwrotnego pobranego w 2005 roku.

Dotacja na zasiłki realizowane w ramach zadań własnych i zleconych została przekazana do wysokości naszych potrzeb.

85219 – Ośrodki pomocy społecznej		386 800,00	383 250,69	99,08
Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0960	--	942,19	--
Wpływy z różnych dochodów	0970	--	1 446,00	--
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	2030	386 800,00	380 862,50	98,46

Przekazana darowizna pieniężna od pani Krause stanowi kwotę 942,19 zł.
 Spłata przywłaszczonych środków finansowych zgodnie z wyrokiem Sądu Rejonowego w Wągrowcu Wydziału Karnego Sygnatura Akt II K 212/06 stanowi wielkość 1 300,00 zł
 Prowizja naliczona od wpłat podatku dochodowego od osób fizycznych stanowi 146,00 zł

85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usł. opiekuńcze		25 350,00	29 827,01	117,66
Wpływy z usług	0830	25 200,00	29 599,80	117,46
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2360	150,00	227,21	151,47

Usługi opiekuńcze świadczone były dla 49 osób, wpływy z opłat za usługi opiekują na kwotę 29 599,80 zł

Uzyskane dochody własne w wysokości 227,21 zł związane są z realizacją zadań zleconych – specjalistycznych usług opiekuńczych.

85278 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych		19 068,00	19 068,00	100,00
Dotacje celowe otrzymane z				

budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2010	19 068,00	19 068,00	100,00
--	------	-----------	-----------	--------

85295 – Pozostała działalność		203 178,00	203 178,00	100,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	2030	203 178,00	203 178,00	100,00

Przekazana dotacja dotyczy dożywiania uczniów.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan 222 952,00 Wykonanie 222 952,00 100,00 %

Rozdział – nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
85415 – Pomoc materialna dla uczniów		222 952,00	222 952,00	100,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	2030	222 952,00	222 952,00	100,00

Wojewoda na stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych przekazał w 2006 roku dotację w wysokości 222 952,00 zł.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan 17 253,00 Wykonanie 9 690,50 56,17 %

Rozdział – nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%

--	--	--	--	--

92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury		17 253,00	9 690,50	56,17
Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł	2700	17 253,00	9 690,50	56,17

Środki przekazane na realizację projektu „Zielony patrol”.

Skutki finansowe z tytułu obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy

wynoszą ogółem:

2 025 629,58 zł

z tego:

* podatek od nieruchomości od osób prawnych i osób fizycznych	1 768 883,55 zł
* podatek od środków transportowych od osób prawnych i osób fizycznych	209 601,00 zł
* podatek od posiadania psów	31 979,03 zł
* opłata miejscowa	9 709,34 zł
* opłata administracyjna	5 456,66 zł

Natomiast skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień wynoszą łącznie za miniony okres

446 660,50 zł

w tym:

* podatek od nieruchomości osoby prawne	440 229,00 zł
w tym:	
* zwolnienie z mocy uchwały - jednostki gminne	79 639,00 zł
* zwolnienie z mocy uchwały z tytułu utworzenia nowych stałych miejsc pracy - wydano 2 decyzje	360 590,00 zł
Utworzono 86 nowych miejsc pracy	

* podatek od nieruchomości osoby fizyczne	6 431,50 zł
w tym:	
- zwolnienie z mocy uchwały z tytułu utworzenia nowych stałych miejsc pracy - wydano 1 decyzję	
Utworzono 8 nowych miejsc pracy.	

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa – umorzenie zaległości podatkowych

268 283,88 zł

* podatek od nieruchomości od osób prawnych - wydano 4 decyzje	87 819,15 zł
* podatek od nieruchomości od osób fizycznych - wydano 51 decyzji	4 836,60 zł

* podatek od środków transportowych od osób prawnych wydano 3 decyzje	12 836,30 zł
* podatek od posiadania psów - wydano 31 decyzji	1 167,00 zł
* odsetki, które głównie dotyczą podatku od nieruchomości od osób prawnych (jednostki w likwidacji).	161 624,83 zł

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa – rozłożenia raty i odroczenie terminu płatności **198 039,73 zł**

* podatek od nieruchomości od osób prawnych - wydano 6 decyzji	161 114,93 zł
* podatek od nieruchomości od osób fizycznych - wydano 4 decyzje	8 419,06 zł
* podatek od środków transportowych od osób fizycznych - wydano 10 decyzji	18 994,80 zł
* odsetki	9 510,94 zł

Należności pozostałe do zapłaty stanowią kwotę	2 931 570,14 zł
w tym zaległości stanowią kwotę	1 907 863,81 zł
Należności w stosunku do 2005 roku zwiększyły się o kwotę	153 964,00 zł.
Zaległości tak jak to pokazuje sprawozdanie Rb 27 s o dochodach w porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku zwiększyły o	176 965 zł.

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 2006 roku wynoszą	67 207,94 zł
--	--------------

W 2006 roku w stosunku do osób fizycznych podatników podatku od nieruchomości wystawiono na poszczególne raty płatności ogółem 2 320 sztuk upomnień. Wystawiono 858 tytułów wykonawczych.

Natomiast w stosunku do osób prawnych wysłano 40 upomnień i sporządzono 30 tytułów wykonawczych.

W podatku od środków transportowych w 87 przypadkach wszczęto postępowanie w sprawie określenia zobowiązania podatkowego, wystawiono 51 decyzji określających wysokość zobowiązania oraz wystawiono 43 tytuły

wykonawcze. W 6 przypadkach sporządzono doniesienie do Naczelnika Urzędu Skarbowego o popełnieniu wykroczenia skarbowego.

W okresie sprawozdawczym wysłano wezwania przypominające o zapłacie należności, które dotyczyły:

- dzierżawy 71 szt
- mienia komunalnego 8 szt
- wieczystego użytkowania 436 szt

Na zalegających wystawiono 41 tytułów egzekucyjnych, które przekazano do Komornika Sądowego.

Uzyskane dochody związane z realizacją zadań zleconych wynoszą na plan	125 904,59 zł
i obejmują:	78 500,00 zł
* wpływy z usług specjalistycznych	4 544,14 zł
* za dowody osobiste i za udostępnianie danych	107 044,80 zł
* wpływy z zaliczek alimentacyjnych przekazanych przez Komorników Sądowych i odsetki pozostałe	12 324,35 zł
* wpływy z usług za pobyt w Ośrodku Wsparcia	1 991,30 zł

Z dochodów związanych z realizacją zadań zleconych tj. z kwoty dla budżetu gminy przypada kwota	125 904,59 zł
która włączona została do sprawozdania Rb-27s	11 834,68 zł
Wojewoda otrzymał dochody w wysokości	114 069,91 zł

Realizację wydatków w poszczególnych działach przedstawia poniższa tabela:

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	316,00	315,47	99,83
600	Transport i łączność	5 472 117,00	4 735 588,18	86,54
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 664 000,00	2 218 857,33	83,29
710	Działalność usługowa	202 200,00	167 715,86	82,95
750	Administracja publiczna	3 375 912,00	3 239 000,54	95,94
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	58 300,00	36 731,79	63,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	306 959,00	303 296,07	98,81

756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	153 060,00	141 848,96	92,68
757	Obsługa długu publicznego	345 138,00	327 218,50	94,81
758	Różne rozliczenia	81 920,00	70 961,40	86,62
801	Oświata i wychowanie	12 168 245,00	12 080 189,54	99,28
803	Szkolnictwo wyższe	164 000,00	164 000,00	100,00
851	Ochrona zdrowia	430 000,00	423 126,47	98,40
852	Pomoc społeczna	10 824 607,00	10 725 597,19	99,09
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	578 970,00	576 849,37	99,63
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 165 224,00	1 664 862,03	76,89
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 980 153,00	1 952 788,35	98,62
926	Kultura fizyczna i sport	1 638 068,00	1 633 580,52	99,73
	RAZEM :	42 609 189,00	40 462 527,57	94,96

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Plan 316,00 zł Wykonanie 315,47 zł 99,83 %

▪ Zadania własne

Rozdział – Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
01030 – Izby rolnicze		68,00	67,61	99,43
Wpłaty gmin na rzecz izb				

rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego	2850	68,00	67,61	99,43
---	------	-------	-------	-------

W 2006 roku od wpłat dokonanych na podatek rolny zgodnie z ustawą z dnia 14 grudnia 1995 roku o izbach rolniczych (tekst jednolity z 2002 roku Dz. U. Nr 101 poz.927) przekazano 67,61 zł na rzecz Izby Rolniczej.

Przy czym 7,34 zł pochodzi z rozliczenia wpłat dokonanych po terminie płatności IV raty 2005 roku, a 60,27 zł wynika z wpłat dokonanych w 2006 roku. Od wpłat dokonanych po upływie terminu płatności IV raty 2006 roku należny odpis w wysokości 2 % zostanie uwzględniony wraz z rozliczeniem I raty 2007 roku. Wielkość odpisu 4,78 zł.

01095 – Pozostała działalność		248,00	247,86	99,94
Zakup usług remontowych	4300	5,00	4,86	97,20
Różne opłaty i składki	4430	243,00	243,00	100,00

Środki od Wojewody Wielkopolskiego na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 10 marca 2006 roku o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych. Zwrot za paliwo otrzymało 3 producentów rolnych.

Dział 600 - Transport i łączność

Plan 5 472 117,00 zł Wykonanie 4 735 588,18 zł 86,54 %

▪ **Zadania własne 5 335 516,00 zł 4 599 040,57 zł 86,20 %**

Rozdział – Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
60004 – Lokalny transport zbiorowy		669 000,00	668 989,32	100,00
Zakup usług pozostałych	4300	659 000,00	658 999,96	100,00
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6060	10 000,00	9 989,36	99,89

Zgodnie z zawartą w dniu 12 lutego 2002 roku umową z Zakładem Komunikacji Miejskiej spółka z o.o. refundowano koszty przejazdów bezpłatnych i ulgowych autobusami komunikacji miejskiej w granicach miasta Wągrowca.

W ramach planowanych środków na zakupy inwestycyjne dokonano zakupu 2 wiat przystankowych za kwotę 9 989,36 zł.

60016 – Drogi publiczne gminne		4 666 516,00	3 930 051,25	84,22
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	16 100,00	14 362,19	89,21
Zakup usług remontowych	4270	379 000,00	377 683,62	99,65
Zakup usług pozostałych	4300	360 000,00	356 532,89	99,04
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050	3 911 416,00	3 181 472,55	81,34

W ramach wydatków bieżących związanych z utrzymaniem dróg realizowano między innymi zadania takie jak: wyrównywanie dróg gruntowych, remonty cząstkowe nawierzchni, oznakowanie poziome i pionowe ulic, ponoszono koszty związane z utrzymaniem kanalizacji deszczowej.

Dokonane wydatki inwestycyjne opiewają na kwotę 3 181 472,55 zł i dotyczą realizacji następujących inwestycji:

<ul style="list-style-type: none"> ▪ budowa ulicy Prusa - wykonano ciąg pieszo – jezdny z kostki brukowej o grubości 8 cm - 600 m², długość ciągu 150 mb, Protokół odbioru zadania inwestycyjnego z dnia 28 lipca 2006 roku. Wykonawca zadania to: Wytwórnia Elementów Betonowych, Usługi Brukarskie - Jerzy Matuszczak 	188 559,48 zł
<ul style="list-style-type: none"> ▪ budowa ulicy Reymonta - wykonana z masy bitumicznej 706,4 m², z kostki brukowej o grubości 8 cm - 566 m², długość 220 mb oświetlenie - linia kablowa 224 mb, słup z oprawą 5 sztuk. Protokół odbioru zadania inwestycyjnego z dnia 29 września 2006 roku. Wykonawca zadania to: Przedsiębiorstwo Robót Drogowych, Spółka z o.o. z Chodzieży 	356 496,30 zł
<ul style="list-style-type: none"> ▪ budowa ulicy Ks. Kopernika - wykonano ciąg pieszo-jezdny z kostki brukowej o grubości 8 cm - 564 m² parking z kostki brukowej o grubości 8 cm 283,5 m² Protokół odbioru zadania inwestycyjnego z dnia 6 września 2006 roku. Wykonawca zadania to: : Wytwórnia Elementów Betonowych, Usługi Brukarskie - Jerzy Matuszczak 	210 411,86 zł

<ul style="list-style-type: none"> ▪ budowa ulicy Świerkowej - wykonana z masy bitumicznej 962,1 m² długość ulicy 160 mb Protokół odbioru zadania inwestycyjnego z dnia 6 września 2006 roku. Wykonawca zadania to: Przedsiębiorstwo Robót Drogowych, Spółka z o.o. z Chodzieży 	204 795,62 zł
<ul style="list-style-type: none"> ▪ budowa ulicy Rolnej - wykonana z masy bitumicznej 1 126 m², długość 181 mb, chodnik z kostki brukowej o grubości 6 cm - 598 m², wjazdy z kostki brukowej o grubości 8 cm - 126 m² oświetlenie - linia kablowa 60 mb, Protokół odbioru zadania inwestycyjnego z dnia 30 października 2006 roku. Wykonawca zadania to: Przedsiębiorstwo Robót Drogowych, Spółka z o.o. z Chodzieży 	310 154,73 zł
<ul style="list-style-type: none"> ▪ budowa ulicy Warzywnej - wykonana z kostki brukowej o grubości 8 cm -495 m², długość ulicy 108 mb, chodnik z kostki brukowej o grubości 6 cm - 115,5 m² oświetlenie linia kablowa 67 mb, Protokół odbioru zadania inwestycyjnego z dnia 8 sierpnia 2006 roku. Wykonawca zadania to: Przedsiębiorstwo „EL – KAJO ” z Bydgoszczy 	127 570,61 zł
<ul style="list-style-type: none"> ▪ budowa ulicy Marcinkowo W 2006 roku opracowano dokumentację projektową za kwotę 5 525,00 zł. Zadanie to będzie realizowane w 2007 roku z planu wydatków niewygasających zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej Nr IV/26/2006 z dnia 28 grudnia 2006 roku. W planie tym na realizację zadania przewidziano kwotę 543 277,00 zł. 	548 802,00 zł
<ul style="list-style-type: none"> ▪ budowa przedłużenia ulicy Leśnej - wykonana z masy bitumicznej 1 471 m², długość 225 mb chodnik z kostki brukowej o grubości 6 cm - 902 m², wjazdy z kostki brukowej o grubości 8 cm - 78 m² oświetlenie linia kablowa 288 mb , słup z oprawą 7 sztuk. Protokół odbioru zadania inwestycyjnego z dnia 28 listopada 2006 roku. Wykonawca zadania to: Przedsiębiorstwo Robót Drogowych, Spółka z o.o. z Chodzieży 	631 066,61 zł

<ul style="list-style-type: none"> ▪ budowa drogi dojazdowej do Osiedla Kolejowego - wykonana z masy bitumicznej 1 214 m², długość 260 mb chodnik z kostki brukowej o grubości 6 cm - 546 m², wjazdy i parkingi z kostki brukowej o grubości 8 cm - 724 m² oświetlenie - linia kablowa 490 mb, słup z oprawą 12 sztuk. Protokół odbioru zadania inwestycyjnego z dnia 30 października 2006 roku. Wykonawca zadania to: Przedsiębiorstwo Robót Drogowych, Spółka z o.o. z Chodzieży 	488 407,94 zł
<ul style="list-style-type: none"> ▪ budowa łącznika ulicy Wschodniej z ulicą Owocową W 2006 roku opracowano dokumentację projektową. 	5 207,40 zł

Na opracowanie dokumentacji budowy ulic: Ks. Zenona Willi, Powstańców Wlkp., Spokojnej, Piaskowej, ścieżki pieszo rowerowej do Micharzewa zgodnie z uchwałą wyżej wspomnianą na konto wydatków niewygasających przekazano kwotę 110 000,00 zł.

Zadania powierzone

60014 – Drogi publiczne powiatowe		136 601,00	136 547,61	99,96
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050	136 601,00	136 547,61	99,96

Zadanie inwestycyjne pn. przebudowa chodników przy drodze powiatowej nr 1607P przy ulicy Bobrownickiej i nr 1631P przy ulicy Straszewskiej zostało uchwałą Rady Powiatu Nr XLV/242/2006 w dniu 28 czerwca 2006 roku powierzone do realizacji Gminie Miejskiej. Koszt zadania 111 547,61zł. Dotacja z powiatu na to zadanie to kwota 46 601,00 zł.

Kolejnym powierzonym zadaniem inwestycyjnym była przebudowa ul. Leśnej w Wągrowcu na odcinku 13 mb przy przejeździe kolejowym za kwotę 25 000,00 zł.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Plan 2 664 000,00 zł Wykonanie 2 218 857,33 zł 83,29 %

- Zadania własne

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

70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami		857 000,00	509 285,81	59,43
Zakup usług pozostałych	4300	140 000,00	127 164,92	90,83
Różne opłaty i składki	4430	67 000,00	65 798,79	98,21
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050	650 000,00	316 322,10	48,66

Dokonane wydatki to:

- * przygotowanie dokumentacji dotyczącej podziałów nieruchomości gruntowych, opracowanie map łącznie z opisami w celu aktualizacji opłat i zbycia nieruchomości,
- * ubezpieczenie majątku gminy, dzierżawa gruntów na cele publiczne,
- * wykupy terenów pod zajęte drogi miejskie oraz tereny publiczne.

Nie wykorzystano środków na wykupy, z uwagi na przedłużający się proces negocjacji z właścicielem gruntu - pod budowę parkingu.

70095 – Pozostała działalność		1 807 000,00	1 709 571,52	94,61
Zakup energii	4260	711 000,00	664 780,17	93,50
Zakup usług remontowych	4270	320 000,00	317 334,01	99,17
Zakup usług pozostałych	4300	776 000,00	727 457,34	93,74

Zarządzający w imieniu Gminy na bieżąco regulował rachunki z tytułu dostaw ciepła, wody i odbioru ścieków, wywozu nieczystości oraz dostawy energii elektrycznej.

Szczegółowe dane z wykonania planu remontu i konserwacji zawiera poniższa tabela, która z powodu stosunkowo niskich wpływów z tytułu najmu kształtowała się następująco:

* prace kominiarskie i gazowe	12 850,26 zł
* przemurowanie kominów	12 647,26 zł
* wykonanie instalacji deszczowej – Harcerska 11	19 145,53 zł
* remont elewacji – Aleja Jana Pawła II 14	24 454,33 zł
* remonty pokryć dachowych z obróbkami blacharskimi	47 350,93 zł
* wymiana stolarki okiennej i drzwiowej	32 411,52 zł

* roboty stolarskie różnego rodzaju	3 276,47 zł
* remont instalacji wodno-kanalizacyjnej i elektrycznej	14 273,62 zł
* zalecenia kominiarskie - pokontrolne	10 478,89 zł
* awarie piecy i przestawianie piecy	45 255,00 zł
* zgłoszenia UM i awarie	95 190,20 zł

Dział 710 - Działalność usługowa

Plan **202 200,00 zł** **Wykonanie** **167 715,86 zł** **82,95 %**

▪ Zadania własne

Rozdział – Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
71095 – Pozostała działalność		202 200,00	167 715,86	82,95
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	23 000,00	20 960,00	91,13
Zakup usług pozostałych	4300	179 200,00	146 755,86	81,90

Dokonane wydatki dotyczyły:

* planowania przestrzennego - przygotowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy	59 830,66 zł
--	--------------

Zgodnie z uchwałą Nr IV/26/2006 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 28 grudnia 2006 roku na konto wydatków niewygasających przekazano kwotę 29 280,00 zł na realizację zadania pn. zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego miasta.

* opracowania programów rozwojowych miasta - usługi doradcze (tłumaczenie na język angielski wniosku aplikacyjnego i jego załączników w związku z ubieganiem się o środki z Europejskiego Obszaru Gospodarczego, przygotowanie raportu i analizy związanej z realizacją zadania budowa Parku wodnego, wykonanie opracowania pt. „Koncepcja rewitalizacji i zagospodarowania	78 605,20 zł
--	--------------

Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	3020	9 800,00	9 610,96	98,07
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	1 528 586,00	1 495 400,60	97,83
Dodatkowe wynagrodzenia roczne	4040	125 654,00	113 531,34	90,35
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	280 221,00	255 783,56	91,28
Składki na Fundusz Pracy	4120	43 620,00	37 699,46	86,43
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	22 510,00	21 252,76	94,41
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	172 200,00	170 106,16	98,78
Zakup energii	4260	44 944,00	43 271,88	96,28
Zakup usług remontowych	4270	80 000,00	79 987,46	99,98
Zakup usług pozostałych	4300	212 060,00	211 938,50	99,94
Podróże służbowe krajowe	4410	40 000,00	36 317,97	90,79
Podróże służbowe zagraniczne	4420	12 350,00	7 241,03	58,63
Różne opłaty i składki	4430	16 000,00	15 690,29	98,06
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	45 391,00	45 391,00	100,00
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6060	44 000,00	40 225,13	91,42

Wydatki realizowane były zgodnie z planem finansowym i dotyczyły bieżącej działalności Urzędu.

75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego		204 666,00	203 252,01	99,31
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	6 000,00	5 622,25	93,70
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	50 000,00	49 001,76	98,00
Zakup usług pozostałych	4300	148 666,00	148 628,00	99,97

75095 – Pozostała działalność		17 850,00	16 567,98	92,82
Różne opłaty i składki	4430	17 850,00	16 567,98	92,82

Dokonane wydatki w pozostałej działalności dotyczą:

* składki na rzecz Wielkopolskiego Ośrodka Kształcenia i Studiów Samorządowych	9 330,00 zł
* składki na rzecz Związku Miast Polskich	4 789,98 zł
* Składki na rzecz Stowarzyszenia Komunikacja	2 448,00 zł

▪ **Zadania zlecone**

* realizowane z dotacji od Wojewody	146 300,00 zł	146 300,00 zł	100,00%
* z własnych środków	101 760,00 zł	81 230,67 zł	79,83 %

75011 – Urzędy wojewódzkie		248 060,00	227 530,67	91,72
Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	3020	870,00	867,00	99,66
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	141 760,00	135 117,06	95,31
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	11 459,00	10 944,49	95,51
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	26 744,00	25 841,15	96,62
Składki na Fundusz Pracy	4120	3 803,00	3 556,15	93,51
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	6 150,00	5 723,95	93,07
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	32 413,00	21 501,59	66,34
Zakup energii	4260	14 700,00	14 677,05	99,84
Zakup usług pozostałych	4300	5 150,00	4 377,80	85,01
Podróże służbowe krajowe	4410	1 000,00	913,43	91,34
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	4 011,00	4 011,00	100,00

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

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

Plan 58 300 zł Wykonanie 36 731,79 zł 63,00 %

▪ Zadania zlecone

Rozdział – nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa		3 960,00	3 957,15	99,93
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	493,00	490,15	99,42
Składki na Fundusz Pracy	4120	70,00	70,00	100,00
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	2 860,00	2 860,00	100,00
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	537,00	537,00	100,00

Dokonane wydatki związane są z prowadzeniem stałego rejestru wyborców.

75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie		54 340,00	32 774,64	60,31
Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3030	28 940,00	13 575,00	46,91
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	1 498,00	1 497,19	99,95
Składki na Fundusz Pracy	4120	204,00	203,55	99,78

Wynagrodzenia bezosobowe	4170	8 756,00	8 755,22	99,99
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	4 542,00	1 876,55	41,32
Zakup usług pozostałych	4300	9 600,00	6 118,73	63,74
Podróże służbowe krajowe	4410	800,00	748,40	93,55

Dokonane wydatki związane są z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do rad gmin, powiatów i sejmików oraz wyborów wójtów, burmistrzów i prezydentów.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan	306 959,00 zł	Wykonanie	303 296,07 zł	98,81 %
▪ Zadania własne	306 559,00 zł		302 896,07zł	98,81 %

Rozdział – Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
75405 – Komendy powiatowe Policji		3 000,00	3 000,00	100,00
Wpłaty jednostek na fundusz celowy	3000	3 000,00	3 000,00	100,00

Środki finansowe na Fundusz Wsparcia Policji zostały uchwałą Nr 23/2006 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 29 czerwca 2006 roku zabezpieczone w budżecie miasta. Zgodnie z zawartym w dniu 13 lipca bieżącego roku porozumieniem przekazano 3 000,00 zł na zakup dla funkcjonariuszy Komendy Powiatowej Policji 2 rowerów wraz z specjalistycznym wyposażeniem.

75411 – Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej		49 000,00	49 000,00	100,00
Dotacje celowe przekazane dla powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie umów	6620	49 000,00	49 000,00	100,00

W dniu 26 kwietnia 2006 roku została zawarta umowa pomiędzy Gminą Miejską, a Powiatem Wągrowieckim w sprawie przekazania dotacji celowej w wysokości 49 000,00 zł na realizację zadania pn. dofinansowanie zakupu samochodu – specjalny

podnośnik hydrauliczny SH 24 dla Komendy Powiatowej Straży Pożarnej w Wągrowcu. Zakup został zrealizowany i dotacja rozliczona do 30 czerwca 2006 roku.

75412 – Ochotnicze straże pożarne		32 000,00	30 115,38	94,11
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	52,00	51,69	99,40
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	3 730,00	3 679,44	98,64
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	9 508,00	8 754,41	92,07
Zakup energii	4260	4 420,00	3 576,95	80,93
Zakup usług remontowych	4270	4 880,00	4 880,00	100,00
Zakup usług pozostałych	4300	5 200,00	5 167,35	99,37
Różne opłaty i składki	4430	4 210,00	4 005,54	95,14

Wydatki związane są z bieżącą działalnością Ochotniczej Straży Pożarnej i obejmują między innymi: wynagrodzenie kierowcy konserwatora, przegląd samochodu, zakup paliwa do samochodu, zakup umundurowania, konserwacja sprzętu i narzędzi pożarniczych, wymiany pieca w remizie.

75416 – Straż Miejska		222 559,00	220 780,69	99,20
Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	3020	8 200,00	8 187,96	99,85
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	145 774,00	145 078,75	99,52
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	11 295,00	11 294,45	100,00
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	27 536,00	26 696,37	96,95
Składki na Fundusz Pracy	4120	3 857,00	3 811,80	98,83
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	10 425,00	10 424,86	100,00
Zakup usług pozostałych	4300	8 101,00	8 068,03	99,59

Podróże służbowe krajowe	4410	1 500,00	1 494,85	99,66
Różne opłaty i składki	4430	2 050,00	1 902,62	92,81
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	3 821,00	3 821,00	100,00

Zadania realizowane były zgodnie z planem finansowym. Poza wynagrodzeniami osobowymi i pochodnymi realizowano wydatki rzeczowe między innymi: zakupiono drukarkę, materiały biurowe i socjalne, benzynę i materiały eksploatacyjne do samochodu służbowego, monitoring pomieszczeń biurowych, rozmowy telefoniczne, przegląd i bieżące naprawy, mycie samochodu służbowego, przesyłki pocztowe, korzystanie z częstotliwości radiowej, współudział w kosztach utrzymania budynku Starostwa, naprawa służbowych rowerów.

▪ Zadania zlecone

Rozdział – nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
75414 – Obrona cywilna		400,00	400,00	100,00
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	400,00	400,00	100,00

Dokonane wydatki związane są z realizacją zadań zleconych w zakresie obrony cywilnej.

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

Plan 153 060,00 zł Wykonanie 141 848,96 zł 92,68 %

75647 – Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności bud.		153 060,00	141 848,96	92,68
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	6 000,00	4 939,33	82,32
Wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne	4100	136 060,00	130 360,57	95,81
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	1 034,00	851,04	82,31

Składki na Fundusz Pracy	4120	147,00	121,00	82,31
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	8 000,00	5 105,02	63,81
Zakup usług pozostałych	4300	1 526,00	179,00	11,73
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	293,00	293,00	100,00

W ramach powyższego planu realizowano wydatki obejmujące prowizję dla inkasentów opłaty targowej i podatku od posiadania psów a także zakupy materiałów związane z tą działalnością. Poniesiono koszty doręczania decyzji na podatek od nieruchomości.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Plan 345 138,00 zł Wykonanie 327 218,50 zł 94,81 %

- Zadania własne

Rozdział – nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego		345 138,00	327 218,50	94,81
Odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościow. oraz od krajowych pożyczek i kredytów	8070	10 138,00	--	--
Odsetki od samorządowych papierów wartościowych	8110	335 000,00	327 218,50	97,68

Koszty związane z obsługą długu publicznego w zakresie emisji obligacji komunalnych – odsetki.

W planie zabezpieczone były również środki na obsługę kredytu na realizację zadania pn. termomodernizacja miejskich obiektów użyteczności publicznej. Uruchomienie kredytu nie miało miejsca w roku 2006.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan 81 920,00 zł Wykonanie 70 961,40 zł 86,62 %

▪ **Zadania własne**

Rozdział – Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
75814 – Różne rozliczenia finansowe		81 920,00	70 961,40	86,62
Zakup usług pozostałych	4300	13 000,00	2 041,40	15,70
Wpłaty gmin na rzecz innych jst na dofinansow. zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	6650	68 920,00	68 920,00	100,00

Wydatki bieżące dotyczą prowizji pobranej przez bank obsługujący rachunek jednostki samorządu terytorialnego.

W nawiązaniu do zawartej umowy w dniu 4 listopada 2005 roku w wyniku której Miasto i Gmina Szamocin oraz Gmina Wiejska Chodzież zobowiązały się do zwrotu poniesionych kosztów budowy składowiska odpadów komunalnych, dokonano dalszego rozliczenia z gminami, które finansowały budowę składowiska.

* Gmina Wągrowiec otrzymała	30 266 zł
* Miasto i Gmina Skoki	26 889 zł
* Gmina Mieleszyn	11 765 zł

75818 – Rezerwy ogólne i celowe		--	--	--
Rezerwy	4810	--	--	--

W 2006 roku zaistniała potrzeba rozdysonowania w całości środków pochodzących z rezerwy ogólnej i celowej.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan 12 168 245,00 zł Wykonanie 12 080 189,54 zł 99,28 %

- Zadania własne

Rozdział – nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
80101 – Szkoły podstawowe		5 959 653,00	5 929 974,63	99,50
Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	3020	22 203,00	22 113,00	99,59
Inne formy pomocy dla uczniów	3260	6 206,00	6 078,40	97,94
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	3 757 894,00	3 756 690,21	99,97
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	284 405,00	284 365,35	99,99
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	702 831,00	700 993,27	99,74
Składki na Fundusz Pracy	4120	98 411,00	96 719,26	98,28
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	4 000,00	4 000,00	100,00
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	158 124,00	157 748,10	99,76
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4240	17 400,00	16 952,15	97,43
Zakup energii	4260	314 750,00	310 439,50	98,63
Zakup usług remontowych	4270	80 000,00	63 856,77	79,82
Zakup usług pozostałych	4300	273 240,00	270 252,71	98,91
Zakup usług dostępu do sieci internet	4350	5 170,00	4 939,35	95,54
Podróże służbowe krajowe	4410	1 500,00	1 369,71	91,31
Podróże służbowe zagraniczne	4420	2 000,00	1 937,85	96,89
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	231 519,00	231 519,00	100,00

W 2006 roku do 3 szkół podstawowych prowadzonych przez gminę uczęszczało 1 833 uczniów, którzy zgrupowani byli w 77 oddziałach.

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

- * materiały hydrauliczne, elektryczne
- * artykuły gospodarcze i ogrodnicze
- * czasopisma
- * materiały biurowe, druki
- * świadectwa szkolne, dzienniki zajęć
- * opał
- * materiały i sprzęt na wyposażenie konserwatorów i do napraw bieżących
- * rolety okienne
- * wykładzinę SP Nr 2 i SP Nr 3
- * drukarkę do SP Nr 4
- * telewizor, tablice szkolne SP Nr 2
- * radiomagnetofon do SP Nr 2 i 4
- * okna, drzwi do SP Nr 2 i 3
- * meble szkolne (krzesła, biurka, regały) 2 i 4
- * komody, szafy, stoły SP Nr 4
- * kosiarka elektryczna, niszcarka SP 4
- * zestawy komputerowe SP Nr 2 i 4

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

W ramach usług remontowych przeprowadzono remont sanitariatów oraz korytarzy w Szkole Podstawowej Nr 2. Dokonano wymiany okien i wykładzin w SP Nr 2. Wykonano prace malarskie SP Nr 2 i 4.

Niższe wykonanie wydatków w stosunku do planu spowodowane było nie wywiązaniem się z umowy i nie wykonaniem robót remontowych – wymiana okien SP Nr 4 przez wykonawcę w ustalonym terminie.

Pozostałe usługi obejmują: sprzątanie pomieszczeń szkolnych, rozmowy telefoniczne, opłaty pocztowe, monitoring obiektów, opłaty radiofoniczne i telewizyjne, wywóz nieczystości, opłaty za dzierżawę i konserwację ksero, przegląd gaśnic i instalacji gazowych, koszt prowadzenia KZP, opłaty i prowizje bankowe, koszt wyjazdów uczniów na zawody sportowe, opłaty za odprowadzanie wód opadowych, usługi informatyczne, naprawa i konserwacja sprzętu, rozbudowa systemu monitoringu w Szkole Podstawowej Nr 2, wynajem Sali OSiR przez SP Nr 4, montaż rolet w SP Nr 3.

Zaplanowane środki na podróże służbowe krajowe nie zostały w całości wykorzystane, bowiem podróże pracowników nie trwały dłużej niż 8 godzin w związku z tym nie przysługiwała dieta.

80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych		121 390,00	121 194,19	99,84
Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	3020	249,00	164,00	65,86
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	84 271,00	84 213,45	99,93
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	6 518,00	6 518,22	100,00
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	15 626,00	15 626,53	100,00

Składki na Fundusz Pracy	4120	2 200,00	2 201,18	100,05
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	840,00	840,00	100,00
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4240	1 760,00	1 704,81	96,86
Zakup energii	4260	3 600,00	3 600,00	100,00
Zakup usług pozostałych	4300	400,00	400,00	100,00
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	5 926,00	5 926,00	100,00

80104 – Przedszkola		2 169 600,00	2 169 600,00	100,00
Dotacja podmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego	2510	2 169 600,00	2 169 600,00	100,00

W 2006 roku do pięciu przedszkoli miejskich na planowaną liczbę 500 dzieci uczęszczało 451 dzieci, co stanowi 90,20 % wielkości zaplanowanej.

Dzienna stawka żywieniowa wynosiła 5,00 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 2 862 345,00 zł został wykonany w kwocie 2 856 378,14 zł co stanowi 99,79 %, w tym dochody własne na plan 692 745,00 zł zrealizowane zostały w kwocie 686 778,14 zł co stanowi 99,14 %.

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

Pokrycie amortyzacji po stronie przychodów jak i kosztów stanowi kwotę 55 176,00 zł.

Plan kosztów w wysokości 2 794 913,00 zł został wykonany w kwocie 2 785 758,89 zł co stanowi 99,67 %. Realizacja zadań ujętych w planie finansowym na 2006 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.

W ramach usług remontowych dokonano wymiany okien w Przedszkolu Nr 1, 6 i 7.

W Przedszkolu Nr 2 dokonano wymiany kotła gazowego c.o. Zawory termostatyczne założono w Przedszkolu Nr 2, 6 i 7.

Plan wynagrodzeń osobowych w wysokości 1 512 009,00 zł został zrealizowany w wysokości 1 511 686,49 zł co stanowi 99,98 % planu.

Stan należności z tytułu sprzedaży dóbr i usług na koniec 2006 roku wynosił 9 241,67 zł

Stan zobowiązań na koniec 2006 roku wynosił 144 179,61 zł
głównie z tytułu: wynagrodzeń i składek na ubezpieczenie społeczne

Stan środków pieniężnych na koniec 2006 roku wynosił 236 546,06 zł
Stan funduszu obrotowego na koniec roku wynosił 117 199,53 zł
co w stosunku do planowanego funduszu daje nadwyżkę w wysokości 3 187,53 zł

80110 – Gimnazja		3 552 130,00	3 550 894,61	99,97
Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	3020	13 224,00	13 222,00	99,98
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	2 308 581,00	2 308 576,69	100,00
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	175 230,00	175 229,08	100,00
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	425 918,00	425 918,14	100,00
Składki na Fundusz Pracy	4120	59 369,00	59 369,19	100,00
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	4 000,00	3 981,00	99,53
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	60 090,00	60 061,01	99,95
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4240	7 400,00	7 346,47	99,28
Zakup energii	4260	240 800,00	240 791,79	100,00
Zakup usług remontowych	4270	30 000,00	30 000,00	100,00
Zakup usług pozostałych	4300	84 170,00	83 933,03	99,72
Zakup usług dostępu do sieci Internet	4350	4 500,00	4 432,12	98,49
Podróże służbowe krajowe	4410	3 370,00	2 592,22	76,92
Podróże służbowe zagraniczne	4420	1 500,00	1 463,87	97,59

Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	133 978,00	133 978,00	100,00
--	------	------------	------------	--------

Do prowadzonego przez naszą Gminę Gimnazjum uczęszczało w minionym roku 914 uczniów, którzy zgrupowani byli w 39 oddziałach.

Wydatki rzeczowe to przede wszystkim zakupy i usługi: zakup środków chemii gospodarczej, artykuły biurowe, elektro- instalacyjne, hydrauliczne, budowlane, sprzęt i artykuły gospodarstwa domowego, zakup komputera i oprogramowania, prenumerata czasopism, materiały do bieżących napraw, 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, wykonanie mebli do sal komputerowych, opłata za odprowadzanie wód opadowych, ubezpieczenie młodzieży i opiekuna, koszt dostępu do sieci Internet.

80113 – Dowóz uczniów dla szkół		33 845,00	33 751,37	99,72
Zakup usług pozostałych	4300	33 845,00	33 751,37	99,72

Zakup biletów na dowożenie uczniów spoza miasta Wągrowca do Szkoły Podstawowej Nr 3 i 4.

80132 – Szkoły artystyczne		65 000,00	65 000,00	100,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050	65 000,00	65 000,00	100,00

Opracowanie dokumentacji związanej z rozbudową PSM I Stopnia. Środki zostały przekazane na konto wydatków niewygasających.

80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli		66 959,00	28 713,32	42,88
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	11 120,00	--	--
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	2 000,00	--	--
Składki na Fundusz Pracy	4120	272,00	--	--

Zakup usług pozostałych	4300	50 567,00	26 676,01	52,75
Podróże służbowe krajowe	4410	3 000,00	2 037,31	67,91

Określone w planie środki na wynagrodzenia osobowe i pochodne nie zostały wykorzystane z powodu odejścia z pracy dotychczasowego doradcy metodycznego, a nowy doradca metodyczny nie został zatrudniony.

Pozostałe usługi to dopłata do czesnego oraz do kursów i szkoleń nauczycieli. Zbyt niskie wydatkowanie środków wynikało z braku zainteresowania nauczycieli do udziału w szkoleniach i kursach oferowanych przez profesjonalne ośrodki szkoleniowe.

80195 – Pozostała działalność		199 668,00	181 061,42	90,68
Zakup usług pozostałych	4300	97 006,00	78 399,42	80,82
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	102 662,00	102 662,00	100,00

Wydatki zaplanowane na usługi pozostałe nie zostały wykonane w pełni, ponieważ uczniowie w wyznaczonym terminie nie zdali egzaminów potwierdzających kwalifikacje zawodowe i pracodawcy nie mogli ubiegać się o dofinansowanie ich kosztów kształcenia.

Nie w pełni również wykorzystano środki przeznaczone na sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego.

Na rachunek zakładowego funduszu świadczeń socjalnych w 100 % przekazano należny odpis. Jest to odpis jaki przysługuje nauczycielom emerytom i rencistom byłym pracownikom szkół i placówek oświatowych.

Dział 803 - Szkolnictwo wyższe

Plan 164 000,00 zł Wykonanie 164 000,00 zł 100,0 %

Rozdział – nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
80395 – Pozostała działalność		164 000,00	164 000,00	100,00
Dotacja podmiotowa z budżetu dla szkoły wyższej	2520	164 000,00	164 000,00	100,00

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

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan 430 000,00 zł Wykonanie 423 126,47 zł 98,40 %

▪ Zadania własne

Rozdział – Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
85111 – Szpitale ogólne		15 000,00	15 000,00	100,00
Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	6300	15 000,00	15 000,00	100,00

Zgodnie z podpisanym porozumieniem przekazano 15 000,00 zł na zakup kardiomonitora.

85153 – Zwalczanie narkomanii		15 000,00	14 020,16	93,47
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	640,00	640,00	100,00
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	7 840,00	6 870,94	87,64
Zakup usług pozostałych	4300	6 410,00	6 403,50	99,90
Podróże służbowe krajowe	4410	110,00	105,72	96,11

Dokonane wydatki dotyczyły dofinansowania trzech imprez profilaktycznych zorganizowanych przez Komendę Powiatową Policji, szkoleń z zakresu narkomanii dla przedstawicieli różnych zawodów stykających się z problematyką narkomanii oraz dla całej rady pedagogicznej Gimnazjum Miejskiego. Zakupiono oraz wydrukowano materiały i ulotki profilaktyczne dla rodziców i dzieci oraz publikacje fachowe dla KPP w Wągrowcu. Od września do grudnia MOPiRPA uruchomił dyżury specjalisty w punkcie ds. narkomanii, oraz włączył się w organizację Powiatowego Przeglądu Form Teatralnych, wsparł realizację szkolnego programu profilaktyki w Gimnazjum Gminnym poprzez sfinansowanie spektaklu teatralnego dotyczącego narkomanii.

85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi		400 000,00	394 106,31	98,53

Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	3020	889,00	885,31	99,58
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	125 290,00	125 161,10	99,90
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	8 000,00	7 988,87	99,86
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	26 037,00	26 001,65	99,86
Składki na Fundusz Pracy	4120	3 049,00	3 048,04	99,97
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	35 701,00	35 452,60	99,30
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	20 792,00	20 767,27	99,88
Zakup środków żywności	4220	17 500,00	16 402,56	93,73
Zakup energii	4260	17 414,00	15 913,09	91,38
Zakup usług pozostałych	4300	59 203,00	57 071,84	96,40
Zakup usług dostępu do sieci Internet	4350	1 080,00	1 055,55	97,74
Podróże służbowe krajowe	4410	2 300,00	2 101,94	91,39
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	3 745,00	3 745,00	100,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050	79 000,00	78 511,49	99,38

Na przestrzeni 2006 roku realizowano wydatki ujęte w Miejskim Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Wydatki dotyczyły bieżącego utrzymania i funkcjonowania MOPiRPA oraz Świetlicy Socjoterapeutycznej dla Dzieci, w tym zatrudnienia pracowników, opłacenia dyżurujących w punkcie informacyjno-konsultacyjnym i Poradni Kryzysowej, opłacenia działalności Komisji RPA, kosztów przeprowadzenia wywiadów środowiskowych i badań biegłych sądowych w przedmiocie uzależnienia od alkoholu, utrzymania Ośrodka. Doposażono Ośrodek w meble ogrodowe oraz zakupiono zestaw komputerowy wraz z oprogramowaniem na potrzeby księgowości. 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 imprezy o charakterze kulturalno-oświatowym, sportowym, rekreacyjnym i okolicznościowym. Sfinansowano koszty pobytu dzieci ze świetlicy Socjoterapeutycznej na kolonii letniej w Górznej k. Złotowa oraz na obozie na Płw. Helkim.

Dofinansowano wyjazdy grup AA i Al-anon do Częstochowy i Lichenia oraz opłacano dalsze zatrudnienie gospodarza Klubu Abstynenta. Zorganizowano zajęcia terapeutyczne dla Al-anon. Zakupiono czasopisma dotyczące profilaktyki i terapii uzależnień na potrzeby Ośrodka oraz szkół.

Poniesiono wydatki na adaptację budynku przy ul. Lipowej 34 na siedzibę MOPIRPA (uregulowanie zobowiązania z 2005 roku).

Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan 10 824 607,00 zł Wykonanie 10 725 597,19 zł 99,09 %

▪ **Zadania własne 3 807 439,00 zł 3 739 200,68 zł 98,21 %**

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

85214 – Zasiłki i pom. w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe		1 217 761,00	1 165 490,05	95,71
Świadczenia społeczne	3110	1 217 761,00	1 165 490,05	95,71

Wykorzystanie środków ilustruje poniższa tabela:

Forma pomocy	Liczba rodzin	Liczba świadczeń	Kwota Świadczeń
• Posiłek dla dzieci w szkołach i przedszkolach			154 116,87 zł
• Zasiłki celowe i w naturze w tym:	820	4 161	602 060,27 zł
- zasiłki specjalne	253	648	89 759,62 zł
- opał w naturze	9	9	1 772,50 zł
- zasiłki celowe	558	3 504	510 528,15 zł
• Zasiłek celowy na pokrycie wydatków powstałych w wyniku zdarzenia losowego	1	1	2 000,00 zł

• Opłata za pobyt w Domach Pomocy Społecznej	12	100	114 008,31 zł
• Zasiłki okresowe	381	1 593	293 304,60 zł
* z budżetu miasta			48 114,55 zł
* z budżetu państwa			245 190,05 zł

Zasiłki w głównej mierze udzielane były z powodu trudnej sytuacji życiowej tj. ubóstwa (671 rodzin), sieroctwa (1 rodzina), bezdomności (27 rodzin), potrzeba ochrony macierzyństwa (44 rodziny), bezrobocie (556 rodzin), niepełnosprawność (368 rodzin), długotrwała choroba (370 rodzin), rodziny niepełne i wielodzietne (211 rodzin), alkoholizm (56 rodzin), a także trudności w przystosowaniu do życia po opuszczeniu zakładu karnego (23 rodziny).

Podobnie jak w latach ubiegłych, rozwijano pomoc rzeczową, czemu sprzyjała dobra współpraca ze sponsorami zagranicznymi – głównie z partnerską gminą Adendorf.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej wyposaża klientów w sprzęt rehabilitacyjny (wózki elektryczne i mechaniczne, chodziki, łóżka, kule, podnośniki), wydaje karnety na zabiegi rehabilitacyjne (180 sztuk), wydaje żywność we współpracy z Pilskim Bankiem Żywności i Parafią św. Wojciecha, głównie mleko, ryż, makaron, cukier, mąka, kasza, ser żółty – żywność przekazano dla 580 rodzin, wydaje odzież (1 674 kg - z tej pomocy skorzystało 105 rodzin).

85215 – Dodatki mieszkaniowe		1 112 000,00	1 108 322,10	99,67
Świadczenia społeczne	3110	1 112 000,00	1 108 322,10	99,67

Liczba gospodarstw domowych objętych pomocą, a zamieszkujących w zasobach ogółem:	515
w tym:	
* komunalnych	131
* zakładowych	14
* prywatnych	107
* innych (WTBS)	13
* spółdzielczych	229
* domach jednorodzinnych	7
* wspólnoty mieszkaniowe	14

Ilość wypłaconych dodatków mieszkaniowych ogółem:	6 963
Średnia kwota przyznanego dodatku	158,17 zł
Ilość wydanych decyzji	1 321
w tym odmownych	79
Ilość przeprowadzonych wywiadów środowiskowych	94

Strukturę wypłat dodatków w poszczególnych miesiącach przedstawia poniższa tabela:

Miesiąc	Ilość dodatków	Kwota dla lokatora	Kwota dla Zarządcy	Ogółem
* styczeń	640	3 541,29 zł	89 349,18 zł	92 890,47 zł
* luty	614	3 434,06 zł	83 904,12 zł	87 338,18 zł
* marzec	610	4 094,20 zł	87 333,00 zł	91 427,20 zł
* kwiecień	592	4 130,14 zł	85 202,10 zł	89 332,24 zł
* maj	569	3 307,28 zł	81 563,71 zł	84 870,99 zł
* czerwiec	585	4 049,55 zł	89 874,14 zł	93 923,69 zł
* lipiec	568	5 030,88 zł	86 869,90 zł	91 900,78 zł
* sierpień	569	4 951,96 zł	92 113,53 zł	97 065,49 zł
* wrzesień	569	5 229,21 zł	93 688,88 zł	98 918,09 zł
* październik	572	3 977,99 zł	94 706,90 zł	98 684,89 zł
* listopad	560	5 533,36 zł	88 601,17 zł	94 134,53 zł
* grudzień	515	4 705,66 zł	83 129,89 zł	87 835,55 zł
O g ó ł e m:	6 963	51 985,58 zł	1 056 336,52 zł	1 108 322,10 zł

Realizacja powyższego zadania niewątpliwie w wielu przypadkach jest nieodzowną pomocą dla rodzin znajdujących się w trudnych warunkach materialnych. 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.

Czynnikami eliminującymi 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		1 227 450,00	1 216 850,62	99,14
Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	3020	22 119,00	22 044,07	99,66
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	771 997,00	766 057,24	99,23
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	55 589,00	55 588,90	100,00
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	139 760,00	139 756,89	100,00
Składki na Fundusz Pracy	4120	18 933,00	18 924,46	99,95
Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnospraw.	4140	2 242,00	2 242,00	100,00
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	23 050,00	23 048,70	99,99
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	37 108,00	36 964,51	99,61
Zakup energii	4260	40 500,00	38 744,52	95,67
Zakup usług pozostałych	4300	59 511,00	58 053,93	97,55
Podróże służbowe krajowe	4410	16 300,00	15 543,20	95,36
Podróże służbowe zagraniczne	4420	3 150,00	2 774,38	88,08
Różne opłaty i składki	4430	619,00	618,81	99,97
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	29 422,00	29 422,00	100,00
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6060	7 150,00	7 067,01	98,84

Do wykonywania zadań w zakresie pomocy społecznej zatrudnionych jest 38 osób, w tym 3 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 Dniennego Domu Seniora, 1 pielęgniarka, robotnik gospodarczy, kucharka i pomoc kuchenna.

85295 – Pozostała działalność		250 228,00	248 537,91	99,32
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2820	37 000,00	37 000,00	100,00
Świadczenia społeczne	3110	211 028,00	209 661,28	99,35
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	1 250,00	944,43	75,55
Zakup usług pozostałych	4300	950,00	932,20	98,13

W 100 % została przekazana dotacja na rzecz Stowarzyszenia im. Ks.J.N. Musolffa, w związku z realizacją zadania publicznego - prowadzenie Jadłodajni dla ubogich i Noclegowni dla bezdomnych. Wydatek dla budżetu z tego tytułu do kwota 15 000,00 zł.

Ponadto na działalność samopomocowych grup wsparcia dotację otrzymało:

- * Stowarzyszenie im. Ks.J.N. Musolffa w wysokości 10 000,00 zł
- * Wielkopolskie Stowarzyszenie Na Rzecz Chorych Niepełnosprawnych i Ich Rodzin „Rehabilitacja ” w wysokości 12 000,00 zł

Na dożywianie dzieci w szkołach i gimnazjum w 2006 roku wydano 203 178,00 zł. Koszt prac społecznie użytecznych 6 483,28 zł. Partycypacja w kosztach dowozu żywności z Pilskiego Banku Żywności to kwota 932,20 zł co stanowi 3 % wartości otrzymanych produktów.

W ubiegłym roku MOPS zorganizował wigilię dla 53 osób najuboższych i samotnych za kwotę 944,43 zł.

- Zadania zlecone 7 017 168,00 zł 6 986 396,51 zł 99,56 %

Rozdział – nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
85203 – Ośrodki wsparcia		241 200,00	241 170,86	99,99
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2820	241 200,00	241 170,86	99,99

85212 – Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubez. emer. i rent. z ubezpiecz. społecznego		6 306 000,00	6 285 025,07	99,67
Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	3020	900,00	842,00	93,56
Świadczenia społeczne	3110	6 087 695,00	6 071 160,16	99,73
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	77 665,00	75 256,30	96,90
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	3 606,00	3 605,66	99,99
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	99 484,00	99 481,79	100,00
Składki na Fundusz Pracy	4120	2 017,00	1 806,35	89,56
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	17 300,00	15 905,35	91,94
Zakup usług pozostałych	4300	13 826,00	13 587,11	98,27
Podróże służbowe krajowe	4410	450,00	323,35	71,86
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	3 057,00	3 057,00	100,00

W związku z realizacją zadań wynikających z ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych w okresie od stycznia do grudnia 2006 roku wypłacono świadczeń na kwotę 6 071 160,16 zł

Sferę dokonanych wypłat przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Liczba świadczeń	Kwota
* Zasiłki rodzinne	37 598	1 893 524,84 zł

* Dodatki do zasiłków rodzinnych, w tym z tytułu:	13 268	1 726 771,82 zł
- urodzenia dziecka	165	162 508,60 zł
- opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego	1 464	573 915,36 zł
- samotnego wychowywania dziecka i utraty prawa do zasiłku dla bezrobotnych	15	5 773,40 zł
- samotnego wychowywania dziecka	1 394	259 303,47 zł
- kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego	2 360	167 793,40 zł
- rozpoczęcia roku szkolnego (jednorazowo za wrzesień)	2 234	223 360,00 zł
- podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania	404	25 080,00 zł
- wychowanie w rodzinie wielodzietnej	5 232	309 037,59 zł
* Zasiłki pielęgnacyjne	7 373	1 085 823,49 zł
* Świadczenia pielęgnacyjne	710	293 360,91zł
* Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka	286	285 558,28 zł
* Zaliczki alimentacyjne	3 540	790 010,83 zł
R a z e m:	62 775	6 075 050,17 zł
Zwrot nienależnych świadczeń		3 890,01 zł
Razem wykonanie za 2006 rok		6 071 160,16 zł

85213 – Składki na ubez.zdr. opł. za osoby pobierające niektóre świadc. z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzin		43 600,00	38 065,61	87,31
Składki na ubezpieczenie zdrowotne	4130	43 600,00	38 065,61	87,31

Koszt składek zdrowotnych zamknął się kwotą 38 065,61 zł i dotyczył 1 190 świadczeń.

85214 – Zasiłki i pom. w naturze		407 300,00	403 066,97	98,96
---	--	------------	------------	-------

oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe				
Świadczenia społeczne	3110	407 300,00	403 066,97	98,96

W ramach powyższej kwoty udzielono 1 316 świadczeń, które dotyczyły 136 rodzin.

85278 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych		19 068,00	19 068,00	100,00
Świadczenia społeczne	3110	19 068,00	19 068,00	100,00

Wyłacono 18 rodzinom zasiłki w związku z klęską suszy na kwotę 19 068,00 zł.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan 578 970,00 zł Wykonanie 576 849,37 zł 99,63 %

▪ Zadania własne

Rozdział – nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
85401– Świetlice szkolne		353 573,00	352 097,37	99,58
Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	3020	733,00	563,00	76,81
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	246 518,00	246 504,60	99,99
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	18 953,00	18 945,22	99,96
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	46 481,00	45 479,67	97,85
Składki na Fundusz Pracy	4120	6 548,00	6 302,34	96,25

Zakup materiałów i wyposażenia	4210	5 240,00	5 239,64	99,99
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4240	2 080,00	2 042,90	98,22
Zakup energii	4260	7 100,00	7 100,00	100,00
Zakup usług pozostałych	4300	2 200,00	2 200,00	100,00
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	17 720,00	17 720,00	100,00

Świetlice dziecięce działały we wszystkich szkołach podstawowych. Łącznie skorzystało ze świetlic 288 uczniów. Realizacja wydatków przebiegała zgodnie z planem finansowym.

85415 – Pomoc materialna dla uczniów		222 952,00	222 952,00	100,00
Stypendia dla uczniów	3240	222 952,00	222 952,00	100,00

Otrzymaną dotację na realizację zadań własnych wykorzystano na wypłatę stypendium dla uczniów.

85446 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli		2 445,00	1 800,00	73,62
Zakup usług pozostałych	4300	2 445,00	1 800,00	73,62

Dopłata do kursów kwalifikacyjnych dla nauczycieli. Niższe wydatkowanie środków wynika z faktu, iż płatność za część kursów rozpoczętych przez nauczycieli w ubiegłym roku przypada na pierwszy kwartał 2007 roku.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan 2 165 224,00 zł Wykonanie 1 664 862,03 zł 76,89 %

- Zadania własne

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

90003 – Oczyszczanie miast i wsi		322 544,00	321 070,58	99,54
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	19 244,00	19 101,51	99,26
Zakup usług pozostałych	4300	303 300,00	301 969,07	99,56

Dokonane wydatki dotyczą między innymi: zimowego i letniego utrzymania dróg, kosztów utrzymywania bezpiecznych psów w schronisku, eksploatacji samochodu.

90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach		295 000,00	291 099,02	98,68
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	2 000,00	500,00	25,00
Zakup energii	4260	2 000,00	669,61	33,48
Zakup usług pozostałych	4300	291 000,00	289 929,41	99,63

Wydatki związane były z utrzymaniem zieleni miejskiej.

90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg		722 120,00	709 359,52	98,23
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	19 000,00	14 220,21	74,84
Zakup energii	4260	393 600,00	393 081,07	99,87
Zakup usług pozostałych	4300	293 000,00	291 132,64	99,36
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050	16 520,00	10 925,60	66,14

W ramach zadań inwestycyjnych wykonano oświetlenie ul. Wegnera za kwotę **9 325,59 zł.**

Natomiast realizacja drugiego zadania pn. oświetlenie ulicy Średniej odcinek od ul. Libelta do ul. Jeżyka uzależnione było od rozpoczęcia robót drogowych przez Starostwo Powiatowe. Zadanie realizowane będzie w 2007 roku.

Dotychczasowy koszt tego zadania to opracowanie projektu technicznego za kwotę **1 600,01 zł.**

90095 – Pozostała działalność		825 560,00	343 332,91	41,59
Zakup usług pozostałych	4300	5 000,00	2 576,85	51,54
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050	370 000,00	340 756,06	92,10
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6055	337 920,00	--	--
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6056	112 640,00	--	--

Wydatki inwestycyjne stanowią kwotę **340 756,06 zł**
Wykonano przyłącze kablowe do terenu położonego przy ulicy Gnieźnieńskiej Nr 49
za kwotę 64 948,90 zł
jak również realizowano zadania w ramach czynów społecznych. Koszt 275 807,16 zł

W ramach zadań inwestycyjnych planowano wykonać termomodernizację miejskich obiektów użyteczności publicznej. Jest to realizacja projektu „Ciepły Wągrowiec”. Zadanie ma być realizowane w okresie 3 lat przy wsparciu finansowym z Norweskiego Mechanizmu Finansowego i Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego. W 2006 roku planowano wykonać zadanie za kwotę 450 560,00 zł.

W ramach czynów społecznych realizowano następujące zadania:

* budowa chodnika ul. Wierzbowa	23 358,63 zł
* konserwacja hydroforni + pompa głębinowa – POD „Nad Nielbą”	5 000,00 zł
* przebudowa chodnika między ulicami Słowackiego, a Lipową – Spółdzielnia Mieszkaniowa	14 688,67 zł
* budowa chodnika ul. Węgierskiego	4 278,54 zł
* budowa chodnika przy zatoce autobusowej ul. Grzybowa oraz doposażenie boiska i placu gier i zabaw	6 268,07 zł
* budowa chodnika ul. Przybyszewskiego	20 509,56 zł
* utwardzenie alei na cmentarzu Nowofarnym	22 082,00 zł
* budowa chodników ul. Wschodnia	31 303,96 zł
* budowa toru kolejowego – PTTK „Pałuki”	2 694,20 zł

* budowa parku na Osiedlu Wschód	9 181,34 zł
* budowa drogi dojazdowej do bloku przy ulicy Piaskowej 27	21 838,99 zł
* modernizacja boiska na Osiedlu Berdychowo	4 345,40 zł
* budowa chodnika ul. Główna Osiedla	42 201,86 zł
* budowa oświetlenia placu gier i zabaw ul. Zespołowa	5 499,89 zł
* budowa ogrodzenia – POD Kolejarz i im. Sz. Wachowiaka	7 499,81 zł
* budowa drogi osiedlowej – WTBS	23 495,37 zł
* budowa ul. Ignacego Wegnera	28 404,85 zł
* plac gier i zabaw ul. Różana	3 156,02 zł

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

-

Plan 1 980 153,00 zł Wykonanie 1 952 788,35 zł 98,62 %

- Zadania własne

Rozdział – nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury		264 253,00	237 879,98	90,02
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2820	40 000,00	24 000,00	60,00
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	7 000,00	5 547,00	79,24

Zakup materiałów i wyposażenia	4210	16 000,00	13 294,39	83,09
Zakup usług pozostałych	4300	201 253,00	195 038,59	96,91

Na zadania realizowane w ramach współpracy z organizacjami pozarządowymi przekazano dotację w wysokości 24 000,00 zł

Dotację otrzymało:

- * Towarzystwo Przyjaciół Ziemi Pałuckiej na organizację ogólnodostępnych imprez kulturalnych, organizacja działań mających na celu ochronę i popularyzację tradycji regionalnych.

Pozostałe wydatki opiewają na kwotę 213 879,98 zł na plan 224 253,00 zł co stanowi 95,37 % planu rocznego. Wydatki w głównej mierze dotyczą organizacji imprez miejskich o charakterze kulturalnym.

92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		596 500,00	596 500,00	100,00
Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	2480	596 500,00	596 500,00	100,00

Podstawowa działalność Miejskiego Domu Kultury 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.

W okresie sprawozdawczym z budżetu miasta przekazano do Miejskiego Domu Kultury dotację podmiotową w wysokości 596 500,00 zł.

Ponadto MDK wypracował dochody własne w wysokości 192 155,34 zł na plan 135 000,00 zł co stanowi 142,34 % planu.

Dochody własne osiągnięto z następujących tytułów: z wynajmu pomieszczeń, z projekcji filmowych, z Baru pod Amfiteatrem.

Poniesione koszty stanowią kwotę 738 158,20 zł na plan 752 552,00 zł co stanowi 98,09 % planu rocznego.

Określenie	Plan	Wykonanie	%
• wynagrodzenia osobowe	230 296,00	227 818,11	98,92
• świadczenia na rzecz pracowników	52 014,00	50 401,20	96,90
• materiały i energia	100 000,00	106 880,10	106,88

<ul style="list-style-type: none"> • usługi obce w tym między innymi: * koła zainteresowań * prowadzenie orkiestry dętej * remont pokrycia dachowego w Amfiteatrze * remont sali Kina * usł. poligraficzne, nagłośnienie, transport * opłaty telefoniczne * wysyłka filmów, wywóz śmieci, ochrona obiektów i pozostałe usługi, 	282 528,00	170 112,81	60,21
<ul style="list-style-type: none"> • pozostałe koszty * podatki i opłaty: Zaiaks, VAT * podróże służbowe * pozostałe: umowy zlecenia, wyświetlanie filmów, koncerty, noclegi, wyżywienie, prowizje bankowe 	87 714,00	182 945,98	208,57

Planu usług obcych nie wykonano z powodu nie zakupienia dla Orkiestry Dętej strojów oraz butów dla Tambumajerek.

Do dyspozycji na 2007 rok pozostały środki zaplanowane na remont Sali Kina.

Pozostałe koszty zostały przekroczone z powodu wyższej frekwencji oglądalności filmów w Kinie MDK, a tym samym zwiększyły się koszty odprowadzanych należności za wypożyczenie kopii filmowych do dystrybutora. Wzrosły również koszty działalności merytorycznej na podstawie umów zlecenia i umów o dzieło.

Stan należności na koniec 2006 roku wynosi 15 258,40 zł, w tym należności wymagalne z tytułu dostaw towarów i usług stanowią 12 337,56 zł. Są to należności z roku 2004 i 2006 za wynajem pomieszczeń Pubu „Pod Lipami”. Sprawa nieściągniętych należności została skierowana na drogę sądową, uzyskując nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym wraz z nadanym tytułem wykonalności, a następnie skierowano sprawę do Komornika Rewiru II w Wągrowcu.

Celem zmniejszenia stanu należności Miejski Dom Kultury na przestrzeni 2006 roku podejmował szereg czynności, w tym między innymi: przeprowadzono rozmowy telefoniczne z prośbą o natychmiastowe uregulowanie należności, wysyłano wezwania do zapłaty.

Stan środków na rachunku bankowym Miejskiego Domu Kultury na koniec 2006 roku wynosił **75 033,87 zł**.

Stan zobowiązań niewymagalnych na koniec grudnia 2006 roku wynosił 18 743,22 zł w tym z tytułu:

* rozrachunki z dostawcami - zobowiązania za energię cieplną za	7 491,65
---	----------

miesiąc grudzień	
* pozostałe rozrachunki publiczno prawne - składka na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy płatna do 5 stycznia 2007 roku, podatek dochodowy płatny do 20 stycznia 2007 roku	9 612,56
* rozrachunki z pracownikami	1 257,01
* podatek VAT	382,00

92116 – Biblioteki		440 500,00	440 500,00	100,00
Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	2480	440 500,00	440 500,00	100,00

Przychody Miejskiej Biblioteki Publicznej wynoszą 459 595,81 zł na plan 459 600,00 zł co stanowi 100,00 % planu. Przychody własne stanowią kwotę 6 395,81 zł na plan 6 400,00 zł co stanowi 99,93 %. Dotacja celowa z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego stanowi 12 700,00 zł.

Poniesione koszty stanowią kwotę 459 535,66 zł na plan 459 600,00 zł co stanowi 99,99 %.

Określenie	Plan	Wykonanie	%
• wynagrodzenia osobowe	290 720,00	290 700,34	99,99
• świadczenia na rzecz pracowników	66 314,00	66 313,79	100,00
• zakup zbiorów bibliotecznych	36 470,00	36 465,01	99,99
• materiały	34 770,00	34 755,33	99,96
• energia	14 220,00	14 216,44	99,97

• usługi obce	13 046,00	13 026,57	99,85
* usługi telefoniczne i pocztowe	4 510,00	4 509,14	
* usługi introligatorskie	860,00	852,78	
* usługi bankowe	376,00	374,65	
* wywóz nieczystości	270,00	261,12	
* usługi remontowe	3 150,00	3 147,00	
* inne (przeglądy, reklama, szkolenia)	3 880,00	3 881,88	
• podróże służbowe krajowe	4 060,00	4 058,18	99,96

Księgozbiór biblioteki na koniec 2006 roku liczył 58 740 voluminów o łącznej wartości 271 305,25 zł.

Z otrzymanej dotacji podmiotowej zakupiono 1 210 voluminów za kwotę 23 765,01, od sponsorów MBP otrzymała 452 voluminy o wartości 4 795,62 zł.

Ze środków pochodzących z Ministerstwa Kultury i Ochrony Dziedzictwa Narodowego zakupiono 638 voluminów za kwotę 12 700,00 zł.

Miejska Biblioteka Publiczna nie posiada na koniec grudnia 2006 roku należności i zobowiązań.

92118 – Muzea		345 900,00	345 900,00	100,00
Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	2480	345 900,00	345 900,00	100,00

Muzeum Regionalne zatrudnia 6 pracowników w pełnym wymiarze czasu pracy: 4 pracowników merytorycznych: dyrektor, kustosz ds. etnografii, asystent muzealny - archeolog, asystent muzealny - historyk oraz 2 opiekunów ekspozycji w pełnym wymiarze zajmujących się jednocześnie sprzątnięciem, pilnowaniem porządku podczas zwiedzania wystaw, prowadzeniem stoiska sprzedaży pamiątek.

W niepełnym wymiarze zatrudnionych jest 3 pracowników: główny księgowy, historyk i asystent muzealny.

Na działalność Muzeum Regionalnego przekazano w 2006 roku dotację podmiotową w wysokości 345 900,00 zł. Ponadto Muzeum wypracowało dochody własne w wysokości 24 940,90 zł na plan 24 450,00 zł co stanowi 102,01 %. Dochody własne tworzą:

- bilety wstępu do Muzeum
- sprzedaż pamiątek i wydawnictw
- organizacja imprez, sponsorzy
- odsetki bankowe

Poniesione koszty opiewają na kwotę 381 684,94 na plan 381 704,00 zł co stanowi 100,00 %.

Określenie	Plan	Wykonanie	%

• wynagrodzenia osobowe		179 400,00	179 397,75	100,00
• świadczenia na rzecz pracowników		41 850,00	41 850,13	100,00
• zakup eksponatów i materiałów		21 969,00	21 962,31	99,97
• zakup energii		17 445,00	17 441,62	99,98
• zakup usług pozostałych usługi remontowe – wymiana pieca gazowego, remont pomieszczenia kotłowni, naprawa stolarki i blachy facjatek, malowanie usługi materialne – poligraficzne, pocztowe, telefoniczne, fotograficzne, transportowe, monitoring, nagłośnienie imprez, wydatki związane z 625 – leciem usługi niematerialne – aranżacja wystaw, prac plastycznych, organizacja koncertów i pokazów dawnych rzemiosł,		120 230,00	120 223,36	99,99
		28 675,00	28 671,73	
		72 235,00	72 233,48	
		19 320,00	19 318,15	
• podróże służbowe krajowe i zagraniczne		810,00	809,77	99,97

Muzeum Regionalne nie posiada na koniec grudnia 2006 roku należności i zobowiązań.

92195 – Pozostała działalność		50 000,00	50 000,00	100,00
Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	2720	50 000,00	50 000,00	100,00

Zgodnie z zawartą umową w dniu 8 listopada 2006 roku przekazano dotację w wysokości 50 000,00 zł na prace budowlane przy Kościele Parafialnym p.w. Św. Jakuba Apostoła w Wągrowcu.

92195 – Pozostała działalność		283 000,00	282 008,37	99,65

Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050	283 000,00	282 008,37	99,65
--	------	------------	------------	-------

Wydatki inwestycyjne dotyczyły realizacji zadania pn. Modernizacja widowni Amfiteatru. Koszt zadania ogółem wyniósł 282 008,37 zł.

Dział 926 - Kultura fizyczna i sport

Plan 1 638 068,00 zł Wykonanie 1 633 580,52 zł 99,73 %

▪ Zadania własne

Rozdział – nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
92604 – Instytucje kultury fizycznej		1 163 868,00	1 162 207,91	99,86
Dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego	2650	397 568,00	397 568,00	100,00
Dotacje celowe z budżetu na finan. lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżet.	6210	766 300,00	764 639,91	99,78

Ośrodek Sportu i Rekreacji wykonuje wyodrębnione zadania, pokrywając koszty swojej działalności z przychodów własnych, oraz dotacji przedmiotowej. Dotacja przedmiotowa dotyczy utrzymania 1 m² powierzchni użytkowej hali sportowej, stadionu oraz utrzymania 1 dnia w sezonie letnim kąpieliska.

Podstawą gospodarki finansowej Ośrodka jest roczny plan finansowy obejmujący przychody, koszty i inne obciążenia, stan środków obrotowych, stan należności i zobowiązań na początek i koniec roku.

W Ośrodku zatrudnionych jest 21 osób, w tym 1 osoba w okresie sezonu tj. od miesiąca czerwca do września na stanowisku kierownika kąpieliska.

Z budżetu miasta na utrzymanie Hali Sportowej, Stadionu i Kąpieliska przekazano dotację przedmiotową w wysokości 397 568,00 zł oraz dotację na inwestycje w wysokości 764 639,91 zł.

Ponadto Ośrodek wypracował dochody własne w wysokości 762 657,72 zł na plan 887 020,00 zł co stanowi 85,98 %.

Trzeba podkreślić, że plan na 2006 rok był wyższy od planu roku poprzedniego o 95 632,00 zł. Ośrodek liczył, że przy sprzyjających warunkach uda się go zrealizować, a uzyskane dochody przeznaczyć na modernizację bazy noclegowej.

O ile wpływy z usług sportowo-turystycznych były wyższe od wykonania roku poprzedniego o 31 719,90 zł, to pierwszy raz od chwili uruchomienia nowej restauracji (2003 rok) zanotowano spadek dochodów z usług gastronomicznych. Dochody były niższe o ponad 42 000 zł.

Na mniejsze dochody miała wpływ mniejsza ilość zleceń od klientów indywidualnych, oraz zorganizowano tylko 2 studniówki (w poprzednim roku 3 studniówki). Zmalała ilość organizowanych obozów szkoleniowych, mniejszy był stopień obłożenia bazy noclegowej. Dodać należy, że baza noclegowa Ośrodka wymaga zmodernizowania, zaś wyposażenie z ponad 20-letnim okresem użytkowania również nadaje się do wymiany.

Dochody tworzą:

• wpływy z usług sportowo – turystycznych	444 022,32
• wpływy z usług gastronomicznych	306 769,33
• wpływy z różnych dochodów	10 151,48
• pozostałe odsetki	1 714,59

Udział dochodów własnych w ogólnych przychodach wynosi 65,73 % natomiast przekazana dotacja 34,27 %.

Naliczona amortyzacja po stronie przychodów jak i kosztów stanowi kwotę 139 443,00 zł. Ośrodek jako podatnik podatku dochodowego od osób prawnych nalicza amortyzację za okresy miesięczne.

Otrzymałą dotację celową w kwocie 766 300,00 zł Ośrodek przeznaczył na dofinansowanie inwestycji pn. Przebudowa i rozbudowa pawilonu sportowego na koronie stadionu wraz z modernizacją trybun. Koszt zadania wynosił 764 639,91 zł, pozostałą część w kwocie 1 660,09 zł Ośrodek zwrócił do budżetu.

W ramach tego zadania wykonano:

• prace rozbiórkowe i budowlane dotyczące trybun	634 094,48
• prace rozbiórkowe i budowlane dotyczące pawilonu sportowego na koronie stadionu	52 858,03
• instalacje elektryczne, sanitarne, centralnego ogrzewania i odgromowe dotyczące pawilonu sportowego na koronie stadionu	38 523,88

• instalacje elektryczne dotyczące trybun	3 134,18
• wyposażenie pawilonu sportowego na koronie stadionu	31 591,24
• nadzór budowlany	4 438,10

W ubiegłym roku oddano do użytku przebudowany pawilon sportowy mieszczący się w koronie stadionu o powierzchni użytkowej 381 m² mieszczący 4 szatnie z natryskami, salkę konferencyjną, pomieszczenia socjalne i gospodarcze. Ponadto otwarto zmodernizowaną widownię stadionu piłkarskiego z siedziskami z tworzyw sztucznych. Baza sportowa miasta wzbogaciła się o estetyczny, funkcjonalny obiekt poprawiający w zdecydowany sposób warunki organizacji zawodów sportowych.

Poniesione koszty w 2006 roku wynoszą 1 159 551,68 zł na plan 1 238 401,00 zł co stanowi 93,63 % planu.

Realizacja kosztów przedstawia się następująco:

O k r e ś l e n i e	Plan	Wykonanie	%
▪ wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	1 200,00	983,12	81,93
▪ różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 000,00	60,00	3,00
▪ wynagrodzenia osobowe pracowników	455 078,00	441 122,54	96,93
▪ dodatkowe wynagrodzenie roczne	36 075,00	34 276,15	95,01
▪ składki na ubezpieczenia społeczne	99 622,00	97 944,89	98,32
▪ składki na Fundusz Pracy	13 766,00	13 188,42	95,80
▪ wynagrodzenia bezosobowe	133 100,00	131 448,04	98,76
▪ zakup materiałów i wyposażenia	112 164,00	91 900,32	81,93
▪ zakup energii	196 278,00	180 459,10	91,94
▪ zakup usług remontowych	41 600,00	28 032,77	67,39
▪ zakup usług pozostałych	105 364,00	104 066,15	98,77
▪ podróże służbowe krajowe	4 900,00	3 915,92	79,92

▪ odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 814,00	16 814,00	100,00
▪ opłaty na rzecz budżetu jednostki samorządu terytorialnego	15 537,00	14 672,00	94,43
▪ podatek od towarów i usług	4 903,00	668,26	13,63

Ośrodek Sportu i Rekreacji biorąc pod uwagę niski wskaźnik realizacji dochodów dokonywał niezbędnych zakupów materiałów i przeprowadzał bieżące remonty i konserwacje w poszczególnych obiektach celem utrzymania ich na niezmiennym poziomie technicznym.

Stan należności z tytułu sprzedaży dóbr i usług na koniec roku wynosił 92 407,22 zł w tym **33 815,72 zł** stanowią należności wymagalne.

Ośrodek by pozyskać wyżej wymienione należności przeprowadzał rozmowy telefoniczne z dłużnikami, wysyłał wezwania do zapłaty, a także w ostateczności kierował pozwy do sądu.

Wysoki stan należności miał wpływ na powstanie zobowiązań, które to na koniec 2006 roku wynoszą 133 485,10 zł

w tym z tytułu:

▪ wynagrodzeń	36 588,15 zł
▪ składek na ubezpieczenie społeczne	23 627,09 zł
▪ zakupu dóbr i usług	73 269,86 zł

Stan środków pieniężnych na koniec 2006 roku wynosił 35 968,20 zł

92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu		474 200,00	471 372,61	99,40
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2820	390 000,00	390 000,00	100,00
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	5 000,00	3 454,50	69,09
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	20 000,00	19 030,61	95,15
Zakup usług pozostałych	4300	59 200,00	58 887,50	99,47

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

- organizacja zajęć sportowych w piłkę ręczną i nożną wśród dzieci i młodzieży – Klub Sportowy „Nielba” zgodnie z umową 350 000,00 zł
- prowadzenie zajęć sportowych w żeglarstwie – Klub Żeglarski „Ogniwo” zgodnie z umową 15 000,00 zł
- Towarzystwo Przyjaciół Dzieci Zarząd Miejski na organizację krajoznawczych imprez ogólnodostępnych oraz na organizację wypoczynku dzieci i młodzieży 4 150,00 zł
- Stowarzyszenie im. Ks. J.N. Musolffa na organizację wypoczynku dzieci i młodzieży 6 000,00 zł
- Wągrowiecki Klub Karate „TIGER” na organizację wypoczynku dzieci i młodzieży 1 000,00 zł
- na organizację zajęć sportowych w piłkę ręczną kobiet - Uczniowski Klub Sportowy „Olimpijczyk” 5 000,00 zł
- Wielkopolski Związek Harcerstwa Polskiego Hufiec w Wągrowcu na organizację wypoczynku dzieci i młodzieży 5 800,00 zł
- Polski Związek Emerytów, Rencistów i Inwalidów na organizację krajoznawczych imprez ogólnodostępnych. 3 050,00 zł

Pozostałe wydatki wynoszą 81 372,61 zł i dotyczą organizacji imprez sportowych, zakup pucharów, wykonania dyplomów, zakup nagród rzeczowych, nagłośnienie imprez sportowych, wyżywienie, noclegi, współorganizacja wyścigu – organizacja lotnej premii.

Plan przychodów Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 60 000,00 zł zrealizowany został w kwocie 69 116,02 zł co stanowi 115,19 %.

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 371 000,00 zł wynoszą 119 237,00 zł co stanowi 32,14 %. 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, zorganizowanie akcji Dzień Ziemi, zakup drzewek, sprzątanie świata, Dzień bez samochodu, zakup pojemników do selektywnej zbiórki odpadów,	102 000,00	91 788,10	89,99
4300 - zakup usług pozostałych - druk plakatu i ulotek informacyjnych, utylizacja odpadów medycznych, realizacja programu „Zielono mi”.	49 000,00	14 648,90	29,90
6110 - wydatki inwestycyjne funduszy celowych - wykonanie dokumentacji technicznej na realizację zadania „Ciepły Wągrowiec „	220 000,00	12 800,00	5,82

Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego opiewa na kwotę 262 678,89 zł i jest do dyspozycji na 2007 rok.

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

O k r e ś l e n i e	Plan	Wykonanie	%
▪ Dochody własne	11 333 930,00	11 408 500,64	100,66
▪ Subwencje – oświatowa, wyrównawcza, równoważąca	10 862 480,00	10 862 480,00	100,00
▪ Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	9 319 906,00	9 740 434,83	104,51
▪ Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminom	7 222 416,00	7 170 076,16	99,28
▪ Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	1 213 475,00	1 136 860,27	93,69
▪ Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień	96 601,00	96 601,00	100,00

między jednostkami samorządu terytorialnego			
▪ Rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	457 394,00	457 394,00	100,00
▪ Wpływy z wpłat gmin na rzecz jednostek samorządu terytorialnego na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	181 560,00	181 560,47	100,00

▪ Wydatki bieżące	35 674 722,00	35 084 339,79	98,35
▪ Wydatki majątkowe	6 934 467,00	5 378 187,78	77,56

W 2006 roku realizowano także wydatki, które wynikały z planu finansowego określonego uchwałą Nr 63/2005 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 29 grudnia 2005 roku w sprawie wydatków budżetu miasta Wągrowca, które nie wygasają z upływem danego roku budżetowego.

W planie tym zapisane były do realizacji w 2006 roku następujące zadania:

N a z w a z a d a n i a	Plan	Wykonanie
* budowa ulicy Przybyszewskiego	115 000,00 zł	113 698,46 zł
* budowa przedłużenia ulicy Leśnej	115 000,00 zł	115 000,00 zł
* budowa parkingu nad rzeką Wełną z ulicami dojazdowymi	55 000,00 zł	--

* rewitalizacja Rynku i zdegradowanego terenu w kwartale ulic Wojska – Kolejowa (opracowanie dokumentacji projektowej)	127 000,00 zł	117 600,00 zł
* rewaloryzacja pierzei Rynku, w tym ujednoczenie kolorystyki elewacji budynków – opracowanie dokumentacji	45 000,00 zł	38 200, 00 zł
* przebudowa i rozbudowa pawilonu sportowego na koronie stadionu wraz z modernizacją części trybun	100 100,00 zł	100 100,00 zł
O g ó ł e m:	557 100,00 zł	484 598,46 zł

Zadania zostały rozliczone, a pozostałość środków w wysokości 72 501,54 zł przekazano w 2006 roku do budżetu.