

ZARZĄDZENIE Nr 178/06
BURMISTRZA WYRZYSKA
z dnia 20 marca 2006 roku

w sprawie przedstawienia sprawozdania z wykonania Budżetu Gminy Wyrzysk za 2005 rok wraz ze sprawozdaniem rocznym z wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury

Na podstawie art. 199 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz. 2104) oraz art. 18 ust. 2 pkt 4, art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 roku Nr 142, poz. 1591, z 2002 roku Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806, z 2003 roku Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568, z 2004 roku Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, Nr 167, poz. 1759, z 2005 roku Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457 oraz z 2006 roku Nr 17, poz. 128), Burmistrz Wyrzyska zarządza, co następuje:

- § 1. Przedstawia się sprawozdanie z wykonania Budżetu Gminy Wyrzysk za 2005 rok, w brzmieniu określonym w Załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia wraz ze sprawozdaniem rocznym z wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury przedstawionym w załączeniu do Załącznika Nr 1
- § 2. Wykonanie Zarządzenia powierza się Burmistrzowi Wyrzyska.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w trybie przewidzianym dla przepisów gminnych.

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 178/06
BURMISTRZA WYRZYSKA
z dnia 20 marca 2006 roku
w sprawie przedstawienia sprawozdania
z wykonania budżetu Gminy Wyrzysk za
2005 rok wraz ze sprawozdaniem
rocznym z wykonania planu finansowego
samorządowej instytucji kultury

SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY WYRZYSK ZA 2005 ROK

I. CZEŚĆ OGÓLNA

Budżet Gminy Wyrzysk na 2005 rok - Uchwała Nr XXVII/186/05 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 stycznia 2005 roku w sprawie uchwalenia Budżetu Gminy Wyrzysk na 2005 rok w wysokości:

- dochody budżetowe	22.060.728 zł
- wydatki budżetowe	21.103.528 zł
- nadwyżka budżetu	957.200 zł

w okresie 2005 roku został zwiększony o następujące kwoty:

- dochody budżetowe	1.995.549 zł
- wydatki budżetowe	3.531.729 zł
- deficyt budżetu	1.536.180 zł

Budżet Gminy Wyrzysk na 2005 rok według stanu na dzień 31.12.2005 r. po zmianach przedstawia się następująco:

- prognoza dochodów budżetowych	24.056.277 zł
- plan wydatków budżetowych	24.635.257 zł
- deficyt budżetu	578.980 zł

Kwota zwiększenia planu wydatków budżetowych jest o 1.536.180 zł większa od kwoty wzrostu prognozy dochodów budżetowych, zatem w wyniku tych zmian planowany deficyt budżetu na dzień 31.12.2005 roku wynosi 578.980 zł

przy następującym finansowaniu:

1. Przychody ogółem	1.686.180 zł
z tego:	
1) kredyty i pożyczki	1.353.000 zł
a) zaciągnięte na finansowanie następujących zadań inwestycyjnych:	1.053.000 zł
- Osiek n/Not. – budowa środowiskowej hali sportowej z widownią kredyt z BS Więcbork	325.000 zł
- Osiek n/Not. – kolektor ściekowy z przepompownią pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu	228.000 zł
- Wyrzysk – przebudowa odcinków kanalizacji – ul.Staszica, kanalizacja ul. Pod Czubatką i ul. Dębowa z przepompowniami pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu,	200.000 zł
- Sieć wodociągowa wsi : Bagdad, Bielawy Nowe, Glesno, Gleszczonek, Dobrzyniewo, Marynka wraz z modernizacją stacji uzdatniania wody w Falmierowie i w Wyrzysku.	300.000 zł
b) zaciągnięte na finansowanie wydatków w zakresie zadań oświatowych nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach Gminy Wyrzysk	300.000 zł
2) inne źródła	333.180 zł
przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych planowane na pokrycie deficytu budżetu	
2. Rozchody ogółem	1.107.200 zł
z tego:	
1) spłaty kredytów i pożyczek	1.107.200 zł
w tym:	
- pożyczka z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i	500.000 zł

Gospodarki Wodnej w Warszawie

na realizację zadania inwestycyjnego: Wyrzysk- oczyszczalnia ścieków

- pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu 137.200 zł
- na realizację przedsięwzięcia inwestycyjnego:
p.n. Miasto i Gmina Wyrzysk- kolektor ściekowy z przepompownią
- pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu 160.000 zł
- na realizację zadania inwestycyjnego: Osiek n/Not. – kolektor ściekowy z przepompownią
- pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu 10.000 zł
- na realizację zadania inwestycyjnego:
Falmierowo –kolektor kanalizacyjny wraz z przepompownią i odcinkiem tłocznym ze Szkoły Podstawowej
- kredyt z PKO BP S.A. O/Piła 300.000 zł
- na finansowanie inwestycji p.n. Wyrzysk- Gimnazjum, modernizacja, przebudowa, adaptacja

Budżet Gminy Wyrzysk na 2005 rok, poza zmianami przychodów i wydatków w okresie 2005 roku został zwiększony po stronie dochodów i wydatków budżetowych

o kwotę 1.995.549 zł

1. Zwiększenie dotacji otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących

z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami w kwocie 916.987 zł

z tego:

- a) Urzędy wojewódzkie
 - dział 750 Administracja publiczna , rozdział 75011 20.000 zł
- b) Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej
 - dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, rozdział 75107 44.650 zł
- c) Wybory do Sejmu i Senatu

dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa , rozdział 75108	28.545 zł
d) Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw , wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne , powiatowe i wojewódzkie	
dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej , kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa , rozdział 75109	4.683 zł
e) Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	
dział 852 Pomoc społeczna , rozdział 85212	856.529 zł
f) Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	
dział 852 Pomoc społeczna, rozdział 85213	- 12.700 zł
g) Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	
dział 852 Pomoc społeczna , rozdział 85214	- 24.720 zł

2. Zwiększenie dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	6.340 zł
Biblioteki	
dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92116	6.340 zł

3. Zwiększenie dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) w łącznej kwocie	212.282 zł
---	-------------------

z tego:

a) Szkoły Podstawowe	
dział 801 Oświata i wychowanie , rozdział 80101	3.693 zł
b) Pozostała działalność	
dział 801 Oświata i wychowanie , rozdział 80195	3.400 zł
c) Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	
dział 852 Pomoc społeczna, rozdział 85214	30.500 zł
d) Pozostała działalność	
dział 852 Pomoc społeczna, rozdział 85295	57.784 zł
e) Pomoc materialna dla uczniów	
dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85401	116.905 zł

4. Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10.000 zł
Pozostałe zadania w zakresie kultury	
dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92105	10.000 zł

5. Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	32.680 zł
a) Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	
dział 756 Dochody od osób prawnych od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, rozdział 75616	29.961 zł
b) utrzymanie zieleni w miastach zieleni w miastach i gminach	
dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90004	2.719 zł

6. Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	264.450 zł
a) Drogi publiczne gminne	
dział 600 Transport i łączność , rozdział 60016	66.450 zł
b) Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	
dział 750 Administracja publiczna , rozdział 75023	90.000 zł
c) Dowożenie uczniów do szkół	
dział 801 Oświata i wychowanie , rozdział 80113	108.000 zł

7. Subwencje ogólne z budżetu państwa	
część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	6.630 zł
dział 758 Różne rozliczenia , rozdział 75801	6.630 zł

8. Pozostałe dochody gminy	506.180 zł
-----------------------------------	-------------------

a) Pozostała działalność dział 010 Rolnictwo i łowiectwo , rozdział 01095	12.500 zł
b) Drogi publiczne gminne dział 600 Transport i łączność, rozdział 60016	25.000 zł
c) Gospodarka gruntami i nieruchomościami dział 700 Gospodarka mieszkaniowa , rozdział 70005	- 31.980 zł
d) Urzędy gmin (miast i gmin na prawach powiatu) dział 750 Administracja publiczna , rozdział 75023	23.667 zł
e) Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych dział 756 Dochody od osób prawnych , od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem , rozdział 75615	21.300 zł
f) Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych dział 756 Dochody od osób prawnych , od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem , rozdział 75616	32.000 zł
g) Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw dział 756 Dochody od osób prawnych , od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem , rozdział 75618	21.851 zł
h) Różne rozliczenia finansowe dział 758 Różne rozliczenia , rozdział 75814	152.022 zł
i) Szkoły podstawowe dział 801 Oświata i wychowanie , rozdział 80101	17.343 zł
j) Przedszkola dział 801 Oświata i wychowanie , rozdział 80104	14.677 zł
k) Gimnazja dział 801 Oświata i wychowanie, rozdział 80110	3.531 zł
l) Dowożenie uczniów do szkół	

dział 801 Oświata i wychowanie, rozdział 80113	2.627 zł
l) Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	
dział 801 Oświata i wychowanie , rozdział 80114	8.909 zł
m) Gospodarstwa pomocnicze	
dział 801 Oświata i wychowanie , rozdział 80197	833 zł
n) Świetlice szkolne	
dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85401	92.400 zł
o) Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży, a także szkolenia młodzieży	
dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85412	108.000 zł
p) Biblioteki	
dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92116	1.500 zł

W okresie 2005 roku w budżecie Gminy Wyrzysk w planie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów dokonano zmian zgodnie z następującymi uchwałami Rady Miejskiej w Wyrzysku i zarządzeniami Burmistrza Wyrzyska w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2005 rok:

1. Uchwały Rady Miejskiej w Wyrzysku :

- Nr XXVIII/204/05 z dnia 28.02.2005 r.
- Nr XXIX/208/05 z dnia 30.03.2005 r.
- Nr XXXI/221/05 z dnia 29.04.2005 r.
- Nr XXXII/226/05 z dnia 06.06.2005 r.
- Nr XXXIII/236/05 z dnia 30.06.2005 r.
- Nr XXXIV/245/05 z dnia 26.08.2005 r.
- Nr XXXV/258/05 z dnia 30.09.2005r.
- Nr XXXVI/267/05 z dnia 07.10.2005 r.
- Nr XXXVII/275/05 z dnia 08.11.2005 r.
- Nr XXXIX/286/05 z dnia 29.12.2005 r.

2. Zarządzenia Burmistrza Wyrzyska :

- Nr 107/A/05 z dnia 31.03.2005 r.
- Nr 111/05 z dnia 31.05.2005 r.
- Nr 138/05 z dnia 23.09.2005 r.
- Nr 142/05 z dnia 21.10.2005 r.

- Nr 150/05 z dnia 30.11.2005 r.
- Nr 153 A/05 z dnia 30.12.2005 r.

Dochody budżetowe w 2005 roku zostały wykonane

w 94,9 % i stanowią kwotę

22.827.076 zł

Wydatki budżetowe w 2005 roku zostały wykonane

w 89,5 % i stanowią kwotę

22.044.022 zł

Taka realizacja planu dochodów i wydatków budżetowych spowodowała

wystąpienie za okres 2005 roku **nadwyżki budżetu w kwocie**

783.054 zł

Wykonanie budżetu Gminy Wyrzysk za 2005 rok z poszczególnych tytułów dochodów i wydatków budżetowych przedstawia tabela:

WYKONANIE BUDŻETU GMINY WYRZYSK

za 2005 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
1	2	3	4	5
I	DOCHODY OGÓŁEM (poz.1+2+3+4)	24.056.277	22.827.076	94,9
1	PODSTAWOWE DOCHODY PODATKOWE	6.173.914	5.940.095	96,2
a	z tego: udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2.062.614	2.138.837	103,7
b	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	154.000	70.147	45,6
c	podatek od nieruchomości	2.806.300	2.589.511	92,3
d	podatek rolny	645.800	641.244	99,3

e	podatek leśny	26.700	29.598	110,9
f	podatek od środków transportowych	149.500	150.759	100,8
g	podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	10.000	6.740	67,4
h	podatek od czynności cywilnoprawnych	115.000	113.353	98,6
i	wpływy z opłaty skarbowej	150.000	144.970	96,6
j	wpływy z opłaty eksploatacyjnej	54.000	54.936	101,7
2	DOTACJE	5.123.380	4.497.758	87,8
	z tego:			
a	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	4.015.153	3.455.574	86,1
b	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	6.340	6.340	100
c	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	571.160	563.237	98,6
d	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) finansowanie z pożyczek i kredytów zagranicznych	18.522	18.522	100,0
e	dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na	28.100	26.980	96,0

	podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego			
f	dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10.000	10.000	100,0
g	dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	117.680	117.680	100,0
h	dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	316.425	259.425	82,0
i	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	40.000	40.000	100,0
3	SUBWENCJA OGÓLNA	10.719.353	10.719.353	100,0
	z tego:			
a	część oświatowa	7.774.666	7.774.666	100,0
b	część wyrównawcza	2.944.687	2.944.687	100,0
4	POZOSTAŁE DOCHODY GMINY	2.039.630	1.669.870	81,9
	dochody z mienia komunalnego, opłata targowa, opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, odsetki od nieterminowych opłat podatków i	2.138.930	1.806.156	81,9

	opłat , pozostałe odsetki, wpływy z usług, pozostałe dochody			
	Z DOCHODÓW OGÓŁEM przypada na działy klasyfikacji budżetowej:	24.056.277	22.827.076	94,9
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	12.500	15.000	120,0
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	183.425	126.425	68,9
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	347.220	228.447	65,8
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1.046.317	887.609	84,8
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	80.044	79.639	99,5
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	400	400	100,0
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ	6.720.426	6.422.053	95,6
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	10.873.375	10.871.061	99,98
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	181.913	183.039	100,6
852	POMOC SPOŁECZNA	4.272.793	3.711.074	86,9
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	317.305	281.770	88,8
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2.719	2.719	100,0
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	16.340	16.340	100,0
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	1.500	1.500	100,0

II	WYDATKI OGÓLEM (poz. 1 + 2)	24.635.257	22.063.992	89,6
1	WYDATKI BIEŻĄCE (A+B+C+D+E) z tego:	21.955.769	20.533.877	93,5
A	Wynagrodzenia	7.573.154	7.423.575	98,0
B	Pochodne od wynagrodzeń	1.593.676	1.516.426	95,2
C	Dotacje	2.007.814	2.005.703	99,9
a	Dotacja z budżetu dla zakładu budżetowego na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	14.000	14.000	100,0
b	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	552.740	552.740	100,0
c	Dotacja podmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego	929.113	929.113	100,0
d	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczonych do sektora finansów publicznych	41.700	39.591	94,9
e	Dotacje podmiotowe z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego oraz przez osobę fizyczną	121.721	121.721	100,0
f	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla gospodarstwa pomocniczego	107.140	107.140	100,0
g	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	241.400	241.398	100,0
D	Wydatki na obsługę długu publicznego gminy	306.684	266.870	87,0
a	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	306.684	266.870	87,0
E	Pozostałe wydatki bieżące	10.474.441	9.321.303	89,0
	Z WYDATKÓW BIEŻĄCYCH przypada na działy klasyfikacji budżetowej:	21.955.769	20.533.877	93,5
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	37.876	35.797	94,5

600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	187.650	171.422	91,4
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	433.876	368.494	84,9
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	3.226.342	2.976.226	92,2
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	80.044	79.639	99,5
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	167.131	148.562	88,9
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	212.900	109.097	51,2
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	306.684	266.870	87,0
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	9.211.609	9.085.831	98,6
851	OCHRONA ZDROWIA	194.855	193.888	99,5
852	POMOC SPOŁECZNA	5.343.393	4.677.695	87,5
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	760.097	713.308	93,8
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1.009.572	925.940	91,7
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	661.740	659.372	99,6
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	122.000	121.736	99,8
2	WYDATKI MAJĄTKOWE	2.679.488	1.530.115	57,1
	z tego przypada na działy klasyfikacji budżetowej:			
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	433.820	368.697	84,99
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	34.733	34.733	100,0

750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	161.588	161.383	99,9
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	1.013.723	628.340	62,0
851	OCHRONA ZDROWIA	20.000	20.000	100,0
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1.015.624	316.962	31,2
III	NADWYŻKA (I-II)	-578.980	+763.084	x
IV	FINANSOWANIE	578.980	-274.020	x
Iva	PRZYCHODY OGÓŁEM	1.686.180	833.180	49,4
Ivb	ROZCHODY OGÓŁEM	1.107.200	1.107.200	100,0

II. WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY WYRZYSK

ZA 2005 ROK

Wykonanie dochodów budżetu Gminy Wyrzysk za 2005 rok w szczególności do działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższa tabela:

WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY WYRZYSK ZA 2005 ROKU

	Treść	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	x	x	12.500	15.000	120,0
	Pozostała działalność	01095	x	12.500	15.000	120,0
	Dywidendy i kwoty uzyskane ze zbycia praw majątkowych		0740	12.500	15.000	120,0
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	x	x	183.425	126.425	68,9
	Drogi publiczne gminne	60016	x	183.425	126.425	68,9
	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej		0960	25.000	25.000	100,0
	Dotacje otrzymane z fun- duszy celowych na finan- sowanie lub dofinansowa-		6260	118.425	61.425	51,9

	nie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych					
	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych		6300	40.000	40.000	100,0
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	x	x	347.220	228.447	65,8
	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	70004	x	9.000	11.175	124,2
	Wpływy z różnych dochodów		0970	9.000	11.175	124,2
	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	70005	x	338.220	217.272	64,2
	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości		0470	24.000	19.742	82,3
	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	106.200	106.536	100,3
	Wpływy z tytułu		0760	7.000	5.567	79,5

	przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności					
	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości		0770	201.020	83.634	41,6
	Wpływy z różnych dochodów		0970	-	1.793	-
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	x	x	1.046.317	887.609	84,8
	Urzędy wojewódzkie	75011	x	114.550	115.213	100,6
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		2010	112.700	112.700	100,0
	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		2360	1.850	2.513	135,8
	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	75023	x	931.767	772.396	82,9
	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności		0570	740.000	574.517	77,6
	Wpływy z różnych opłat		0690	1.667	1.667	100,0
	Wpływy z usług		0830	72.000	79.232	110,0
	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące		2310	28.100	26.980	96,0

	realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego					
	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych		6260	90.000	90.000	100,0
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	x	x	80.044	79.639	99,5
	Urzędy naczelnich organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	75101	x	2.166	2.166	100,0
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		2010	2.166	2.166	100,0
	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	75107	x	44.650	44.380	99,4
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na		2010	44.650	44.380	99,4

	realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami					
	Wybory do Sejmu i Senatu	75108	x	28.545	28.410	99,5
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		2010	28.545	28.410	99,5
	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	75109	x	4.683	4.683	100,0
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		2010	4.683	4.683	100,0
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	x	x	400	400	100,0
	Obrona cywilna	75414	x	400	400	100,0
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących		2010	400	400	100,0

	z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami					
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ	x	x	6.720.426	6.422.053	95,6
	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	75601	x	10.500	6.978	66,5
	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej		0350	10.000	6.740	67,4
	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		0910	500	238	47,6
	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	75615	x	1.806.800	1.754.362	97,1
	Podatek od nieruchomości		0310	1.563.000	1.510.334	96,6
	Podatek rolny		0320	167.000	163.825	98,1
	Podatek leśny		0330	24.000	26.100	108,8
	Podatek od środków transportowych		0340	43.300	43.421	100,3
	Podatek od czynności cywilnoprawnych		0500	5.000	5.794	115,9

	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		0910	4.500	4.888	108,6
	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych osób fizycznych	75616	x	2.304.661	2.074.863	90,0
	Podatek od nieruchomości		0310	1.243.300	1.079.177	86,8
	Podatek rolny		0320	478.800	477.419	99,7
	Podatek leśny		0330	2.700	3.498	129,6
	Podatek od środków transportowych		0340	106.200	107.338	101,1
	Podatek od spadków i darowizn		0360	21.000	2.355	11,2
	Podatek od posiadania psów		0370	23.500	16.554	70,4
	Wpływy z opłaty targowej		0430	140.000	119.786	85,6
	Wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe		0450	200	0	-
	Podatek od czynności cywilnoprawnych		0500	110.000	107.559	97,8
	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		0910	64.000	46.216	72,2
	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych		2440	114.961	114.961	100,0
	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na	75618	x	381.851	376.866	98,7

	podstawie ustaw					
	Wpływy z opłaty skarbowej		0410	150.000	144.970	96,6
	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej		0460	54.000	54.936	101,7
	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu		0480	176.851	176.851	100,0
	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		0910	1.000	109	10,9
	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	75621	x	2.216.614	2.208.984	99,7
	Podatek dochodowy od osób fizycznych		0010	2.062.614	2.138.837	103,7
	Podatek dochodowy od osób prawnych		0020	154.000	70.147	45,6
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	x	x	10.873.375	10.871.061	99,98
	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	75801	x	7.774.666	7.774.666	100,0
	Subwencje ogólne z budżetu państwa		2920	7.774.666	7.774.666	100,0
	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	75807	x	2.944.687	2.944.687	100,0
	Subwencje ogólne z budżetu państwa		2920	2.944.687	2.944.687	100,0
	Różne rozliczenia finansowe	75814	x	154.022	151.708	98,5
	Pozostałe odsetki		0920	2.000	147	7,4
	Wpływy z różnych dochodów		0970	152.022	151.561	99,7
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	x	x	181.913	183.039	100,6
	Szkoły podstawowe	80101	x	39.936	41.911	104,9
	Dochody z najmu i dzierża-		0750	1.535	1.535	100,0

wy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze						
Wpływy z usług		0830	12.522	13.474	107,6	
Wpływy ze sprzedaży wyrobów		0840	2.560	3.477	135,8	
Wpływy z różnych dochodów		0970	726	920	126,7	
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		2030	4.071	3.983	97,8	
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		2033	18.522	18.522	100,0	
Przedszkola	80104	x	14.677	14.677	100,0	
Wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych zakładu budżetowego		2370	14.677	14.677	100,0	
Gimnazja	80110	x	3.531	3.904	110,6	
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych		0750	300	300	100,0	

	oraz innych umów o podobnym charakterze					
	Wpływy z usług		0830	843	1.079	128,0
	Wpływy ze sprzedaży wyrobów		0840	14	43	307,1
	Wpływy z różnych dochodów		0970	2.374	2.482	104,5
	Dowożenie uczniów do szkół	80113	x	110.627	110.804	100,2
	Wpływy z usług		0830	2.627	2.804	106,7
	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych		6260	108.000	108.000	100,0
	Zespoły obsługi ekonomiczno- administracyjnej szkół	80114	x	8.909	9.910	111,2
	Wpływy z usług		0830	8.785	9.748	111,0
	Pozostałe odsetki		0920	83	102	122,9
	Wpływy z różnych dochodów		0970	41	60	146,3
	Pozostała działalność	80195	x	3.400	1.000	29,4
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		2030	3.400	1.000	29,4
	Gospodarstwa pomocnicze	80197	x	833	833	100,0
	Wpływy do budżetu części zysku gospodarstwa pomocniczego		2380	833	833	100,0
852	POMOC SPOŁECZNA	x	x	4.272.793	3.711.074	86,9
	Świadczenia rodzinne , składka alimentacyjna	85212	x	3.623.529	3.090.547	85,3

	oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego					
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		2010	3.623.529	3.090.547	85,3
	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	85213	x	18.000	15.406	85,6
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		2010	18.000	15.406	85,6
	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	85214	x	380.480	356.860	93,8
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		2010	180.480	156.882	86,9

	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		2030	200.000	199.978	99,99
	Ośrodki pomocy społecznej	85219	x	189.000	189.000	100,0
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		2030	189.000	189.000	100,0
	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	85228	x	4.000	1.477	36,9
	Wpływy z usług		0830	4.000	1.477	36,9
	Pozostała działalność	85295	x	57.784	57.784	100,0
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		2030	57.784	57.784	100,0
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	x	x	317.305	281.770	88,8
	Świetlice szkolne	85401	x	92.400	79.933	86,5
	Wpływy z usług		0830	92.400	79.933	86,5
	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	85412	x	108.000	90.345	83,7
	Wpływy z usług		0830	108.000	90.345	83,7
	Pomoc materialna dla uczniów	85415	x	116.905	111.492	95,4
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		2030	116.905	111.492	95,4

900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	x	x	2.719	2.719	100,0
	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	90004	x	2.719	2.719	100,0
	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych		2440	2.719	2.719	100,0
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	x	x	16.340	16.340	100,0
	Pozostałe zadania w zakresie kultury	92105	x	10.000	10.000	100,0
	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		2320	10.000	10.000	100,0
	Biblioteki	92116	x	6.340	6.340	100,0
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej		2020	6.340	6.340	100,0
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	x	x	1.500	1.500	100,0
	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	92605	x	1.500	1.500	100,0
	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci		0960	1.500	1.500	100,0

pieniężnej						
OGÓŁEM DOCHODY	x	x	24.056.277	22.827.076	94,9	
BUDŻETOWE						

Wykonanie dochodów budżetowych Gminy Wyrzysk za 2005 rok z poszczególnych źródeł przedstawia się następująco:

przy kwocie wykonania dochodów budżetowych podano stopień zaawansowania rocznej prognozy dochodów budżetowych

I. Dział 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Planowane dochody budżetowe w tym dziale klasyfikacji w kwocie 12.500 zł zostały zrealizowane w kwocie 15.000 zł tj. w 120 %

Wykonane dochody dotyczą:

1) Rozdział 01095 Pozostała działalność 120% 15.000 zł

Planowane dochody w tym dziale klasyfikacji budżetowej dotyczą

a) § 0740 Dywidendy i kwoty uzyskane ze zbycia praw majątkowych

Wprowadzenie planu dochodów związane jest z wpłatą I raty dywidendy

w wysokości 100 zł za 1 udział od udziałów wniesionych przez Gminę Wyrzysk do

Spółki z o.o. „AGROPLON” w Pile – uchwała Nr XVII/29/91 RM w Wyrzysku

z dnia 9 sierpnia 1991 r. w sprawie przystąpienia do spółki z o.o. „AGROPLON”

w Pile

120 % 15.000 zł

II. Dział 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Planowane dochody budżetowe w tym dziale klasyfikacji w kwocie 183.425 zł zostały zrealizowane w kwocie 126.425 zł tj. w 68,9 %.

Wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

1. Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne 68,9 % 126.425 zł

Wykonane dochody dotyczą:

a) § 0960 Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej;

umowa darowizny z dnia 10 marca 2005 roku zawarta pomiędzy Prezesem Zarządu Fabryki Koncentratów Netze-Frucht w Kosztowie Sp. z o.o., a Gminą Wyrzysk.

100 % 25.000 zł

Zgodnie z § 1 umowy darczyńca obdarowuje obdarowanego kwotą 25.000 zł na dofinansowanie budowy drogi we wsi Kosztowo. Planowane środki zostały przekazane do budżetu gminy w miesiącu lipcu bieżącego roku.

- b) § **6260** Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych **51,9 %** **61.425 zł**

Plan dochodów w kwocie 61.425 zł. przyjęty został w budżecie Gminy Wyrzysk na podstawie umowy dofinansowania Nr 101/2004 ze środków finansowych Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych z dnia 05.05.2004 zmienionej Anekssem Nr 1 z dnia 15.11.2004 r. zawartych pomiędzy Województwem Wielkopolskim

reprezentowanym przez Marszałka Województwa a Gminą Wyrzysk oraz na podstawie noty księgowej Nr 2/2005 z dnia 06.01.2005 r. wystawionej dla Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu. Dotacja ta dotyczyła budowy drogi dojazdowej do gruntów rolnych o szerokości min 4m w Kosztowie (Netze-Frucht). Dotacja ta została wykonana w 100,0 %.

Plan dochodów w kwocie 57.000 zł przyjęty został w budżecie Gminy Wyrzysk na podstawie umowy dofinansowania Nr 103/2005 ze środków finansowych FOGR z dnia 25.04.2005 roku, zawartej pomiędzy Województwem Wielkopolskim reprezentowanym przez Marszałka Województwa a Gminą Wyrzysk oraz na podstawie noty księgowej Nr 5/2005 wystawionej dla Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu. Dotacja dotyczyła budowy drogi dojazdowej do gruntów rolnych o szerokości minimum 4 m – I etap ; Dobrzyniewo – Młotkówko .

Dotacja ta ze względu na termin zakończenia zadania inwestycyjnego (protokół odbioru końcowego z dnia 20.12.2005 r.) i procedurę związaną z jej otrzymaniem , nie została zrealizowana w 2005 roku.

Środki dotacji w kwocie 57.000 zł wpłynęły do budżetu w m-cu styczniu 2006 r.

- c) § **6300** Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych **100 %** **40.000 zł**

Pomoc finansowa przeznaczona na budowę ulicy Staszica w Osieku n/Not w ciągu dróg gminnych;

Porozumienie Nr DI.III.0723/93/2005 z dnia 15 lipca 2005 roku zawarte pomiędzy Województwem Wielkopolskim a Gminą Wyrzysk.

III. Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Planowane dochody budżetowe w wysokości 347.220 zł zostały zrealizowane na kwotę 228.447 zł, tj. 65,8 %.

Wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

1. Rozdział 70004 Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej

124,2 % 11.175 zł

§ 0970 Wpływy z różnych dochodów

Wykonane dochody w dotyczą wpływów z różnych dochodów tj. z tytułu sprzedaży ratalnej mienia po ZGKiM w Wyrzysku.

Pomimo realizacji dochodów na poziomie 124,2 %, zaległości z tego tytułu wynosiły 10.840 zł, natomiast nadpłaty 1.490 zł. Zaległości te dotyczą lat ubiegłych. W stosunku do dłużników toczy się postępowanie windykacyjne.

2. Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami 64,2 % 217.272 zł

Na wykonanie dochodów w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej składają się następujące pozycje:

a) § 0470 Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości

82,3% 19.742 zł

Na niższy stopień wykonania dochodów wpłynął fakt nabycia z mocy prawa na własność działek będących do tej pory w użytkowaniu wieczystym.

Zaległości z tytułu wieczystego użytkowania wynoszą 9.383 zł, w stosunku do dłużników toczy się postępowanie windykacyjne oraz sądowe , nadpłaty wynoszą 17 zł.

b) § 0750 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

100,3 % 106.536 zł

Pomimo wysokiej realizacji dochodów zaległości wynoszą 8.667 zł, natomiast nadpłaty 103 zł. W stosunku do zalegających z płatnością prowadzone jest postępowanie egzekucyjne oraz sądowe.

c) § 0760 Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego

przysługującego osobom fizycznym w prawo własności **79,5%** **5.567 zł**

Zaległości na koniec 2005 roku wynoszą 1.197 zł.

W stosunku do zalegających z płatnością prowadzone jest postępowanie egzekucyjne .

d) § 0770 Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości

41,6% **83.634 zł**

Na wykonanie dochodów w tym zakresie składają się:

- odpłatne nabycie prawa własności nieruchomości- 13 działek na kwotę 40.619 zł,
- odpłatne nabycie prawa własności nieruchomości- 3 lokale mieszkalne na kwotę 4.693 zł (sprzedaż na raty)
- sprzedaż 2 nieruchomości (Gromadno,Kościerzyn Wlk.) 3.687 zł
- sprzedaż ratalna składników majątkowych dokonana w latach ubiegłych z płatnością rozłożoną na raty na kwotę 33.835 zł
- zwrot bonifikaty za kupno lokalu mieszkalnego 800 zł

Zaległości na dzień 31.12.2005 r. wynosiły 11.445 zł., nadpłata w kwocie 1.305 zł. Zaległość ta dotyczy sprzedaży ratalnej dokonanej w latach poprzednich, na którą toczy się postępowanie sądowe.

Przyczyną tak niskiego wykonania planu dochodów w tym paragrafie klasyfikacji budżetowej jest niemożliwość sprzedaży nieruchomości wynikająca z braku planu zagospodarowania przestrzennego dla Miasta Wyrzysk i wsi Osiek n/Not., gdzie głównie zlokalizowane są zasoby komunalne gminy.

Brak planów uniemożliwia przygotowanie niezbędnej do zbycia dokumentacji terenowo- prawnej dla nowo wydzielanych działek- gruntów, jak również lokali mieszkalnych znajdujących się w budynkach, gdzie wcześniej nie dokonano ich wydzielenia.

Zbyciu podlegać może tylko mienie wcześniej oznaczone geodezyjnie. Pomimo dużego zainteresowania nabyciem działek budowlanych, które można by wydzielić z istniejącego na ten cel zasobu gruntów komunalnych, brak planu uniemożliwia przeprowadzenie czynności związanych z podziałem geodezyjnym będącym podstawową czynnością przygotowania nieruchomości do zbycia.

e) § 0970 Wpływy z różnych dochodów - 1.793 zł

Na wykonanie dochodów składa się wpłata z tytułu zwrotu udziału dokonana przez PWiK Sp.z o.o. w Wyrzysku

Zwrot kwoty dotyczy środków , które znajdowały się w budżecie Gminy Wyrzysk w 2004 roku ; uchwała Nr XXV/168/04 RM w Wyrzysku z dnia 26 listopada 2004 roku w sprawie podwyższenia kapitału

Spółki „Przedsiębiorstwo Wodociągów Kanalizacji w Wyrzysku Spółka z o.o.”

Środki te stanowiły wkład pieniężny niezbędny do zawarcia aktu notarialnego na podwyższenie kapitału zakładowego w/w spółki , zgodnie cytowaną uchwałą. W związku z nie podpisaniem aktu notarialnego Spółka

P W i K zwróciła kwotę 1.793 zł do budżetu gminy w 2005 roku.

Zaległość na dzień 31.12.2005 r. w kwocie 28.102 zł dotyczy należności gminy , a zobowiązania spółki wynikającego z weryfikacji rozliczeń

sezonów grzewczych 1999-2000, 2000-2001, 2001-2002 dotyczących

splaty modernizacji kotłowni węglowej na olejową w budynku mieszkalnym

w Wyrzysku przy ul.Bydgoskiej 27 dokonanej przez Rzeczoznawcę SIMP

działającego w ramach Federacji Stowarzyszeń Naukowo- Technicznych NOT,

Rada Regionalna w Pile oraz Uchwały Nr 05/2004 Wspólnoty Mieszkaniowej

ul.Bydgoska 27 w Wyrzysku z dnia 12.03.2004 roku w sprawie weryfikacji

cytowanych sezonów grzewczych rozliczonych przez działającego w tym

zakresie Administratora Nieruchomości WTBS Spółka z o.o. w Wyrzysku.

IV. Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Planowane dochody budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w wysokości 1.046.317 zł zostały zrealizowane na kwotę 887.609 zł, tj. 84,8 %.

Wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

1. Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie 100,6% 115.213 zł

w tym:

a) § 2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami (USC, ewidencja ludności),

100% 112.700 zł

- b) **§ 2360** Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami **135,8%** **2.513 zł**

Zgodnie z ustawą z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego od 2004 roku dochód w postaci 5 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami jest źródłem dochodów własnych gminy. Dochody te dotyczą opłat pobieranych za wymianę dowodów osobistych.

Plan dochodów budżetowych w kwocie 1.850 zł został wyznaczony na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego z dnia 17.01.2005 r.; znak: FB.I-3.3010-1/05 w sprawie określenia planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w wysokości 37.000 zł.

2. Rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

82,9% **772.396 zł**

w tym:

- a) **§ 0570** Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności

77,6% **574.517 zł**

Dochody te dotyczą wpływu do budżetu z tytułu nałożonych przez Strażników Straży Miejskiej w Wyrzysku mandatów karnych na kierowców pojazdów za popełnione wykroczenia.

Realizacja tych dochodów na dzień 31.12.2005 roku stanowi 77,6% wykonania planu. Wykonanie dochodów związane jest z długotrwałą procedurą ich ściągania. Szczególnie długotrwałą, uciążliwą czynnością jest ustalenie sprawcy popełnionego wykroczenia. Na podstawie wykonanego przez fotoradar zdjęcia sprawcy wykroczenia i pojazdu z widocznym numerem rejestracyjnym ustala się jego dane osobowe. W tym celu należy wystąpić do Wojewódzkiego Ośrodka Informatycznego w Poznaniu, czynność ta zajmuje około 14 dni. Następnie zostaje wystawione wezwanie dla sprawcy wykroczenia w celu złożenia oświadczenia, potwierdzającego tożsamość sprawcy. Po odesłaniu podpisanego oświadczenia dokonuje się wystawienia

mandatu. Zapłata nałożonego mandatu powinna nastąpić w ciągu 7-miu dni od jego wystawienia. Ponadto dochody te planowane były w budżecie Gminy Wyrzysk na 2005 rok po raz pierwszy i dlatego trudno było ustalić ich ilość, a zatem i kwotę planowanych dochodów z tego tytułu.

Zaległości z tytułu nałożonych mandatów na dzień 31.12.2005 r. wynoszą 19.588 zł. Na prowadzone zaległości prowadzone jest postępowanie windykacyjne.

W 2006 roku w tak zwanej obróbce technicznej znajdują się mandaty nałożone w 2005 rok

b) § 0690 Wpływy z różnych dochodów **100 % 1.667 zł**
Planowane dochody z tytułu opłat sądowych za postępowanie sądowe zostały w całości zrealizowane.

c) § 0830 Wpływy z usług **110% 79.232 zł**
Dochody te dotyczą zwrotu kosztów rozmów telefonicznych, kosztów sporządzania dokumentacji, opłat za przyłącza kanalizacyjne, wynajmu świetlic wiejskich, zakupu energii elektrycznej zasilającej stację pomp w Dobrzyniewie. Plan powyższych dochodów został wyszacowany na podstawie dochodów z roku ubiegłego.

Zaległości z tego tytułu na dzień 31.12.2005 r. wynosiły 2.983 zł, a nadpłaty 144 zł. Zaległości dotyczą:

- zwrotu kosztów za przeprowadzone rozmowy telefoniczne	2.368 zł
- zwrotu kosztów za zużyta energię elektryczną	152 zł
- wynajmu świetlic wiejskich	200 zł
- zwrotu kosztów za ksero i telefony	213 zł
- zwrotu kosztów za wywóz nieczystości w Osieku n/Not	50 zł

d) § 2310 Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego **96,0% 26.980 zł**

Dotacja dotyczy realizacji porozumienia zawartego z Miastem i Gminą Wysoka, Łobzenica, Gminą Białośliwie i Miasteczko Krajeńskie w sprawie prowadzenia spraw w zakresie leśnictwa. Rozliczenie dotacji za IV kwartał 2005 r. nastąpiło w m-cu styczniu 2006 r.

e) § 6260 Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych

jednostek sektora finansów publicznych **100%** **90.000 zł**
 Dotacja dotyczy dofinansowania ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych projektu p.n. Likwidacja barier transportowych w obszarze D w ramach programu p.n. „Program wyrównania różnic między regionami”, obszar „D” programu : dofinansowanie zakupu mikrobusu 9-osobowego przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych na wózkach inwalidzkich na rzecz Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Wyrzysku;
 Umowa Nr 17/Wr/2005 pomiędzy Powiatem Pilskim a Gminą Wyrzysk.

V. Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ,
KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Planowane dochody budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w wysokości 80.044 zł zostały zrealizowane w kwocie 79.639 zł, tj. 99,5%.

Wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

- 1. Rozdział 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa** **100,0 %** **2.166 zł**
 § 2010 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.
- 2. Rozdział 75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej** **99,4%** **44.380 zł**
 § 2010 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami
 Dotacja celowa przeznaczona była na zapewnienie wykonania zadań zleconych gminom w wyborach na Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, w tym na wydatki związane z obsługą informatyczną obwodowych komisji wyborczych i stanowisk komputerowych obsługi informatycznej pełnomocników.

3. Rozdział 75108 Wybory do Sejmu i Senatu 99,5 % 28.410 zł

§ 2010 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami z przeznaczeniem na zadania zlecone gminom dotyczące obsługi informatycznej obwodowych komisji wyborczych oraz dodatkowych stanowisk wspomagających prace pełnomocników Okręgowych Komisji Wyborczej oraz na zryczałtowane diety członków obwodowych komisji wyborczych.

4. Rozdział 75109 Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne,

powiatowe i wojewódzkie 100% 4.683 zł

§ 2010 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów przygotowania i przeprowadzenia w dniu 20.11.2005 r. wyborów uzupełniających do Rady Miejskiej w Wyrzysku.

VI. Dział 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Planowane dochody budżetowe w kwocie 400 zł w okresie 2005 roku zostały zrealizowane w kwocie 400 zł tj. 100 %

Planowane dochody dotyczą rozdziału 75414 Obrona cywilna 100% 400 zł

§ 2010 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu obrony cywilnej, a w szczególności na utrzymanie systemów alarmowania, zakup środków do konserwacji sprzętu obrony cywilnej, popularyzację obrony cywilnej oraz na

szkolenia i treningi w zakresie oc.

VII. Dział 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ

Planowane dochody budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie 6.720.426 zł zostały zrealizowane na kwotę 6.422.053 zł., tj. 95,6%.

Wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

1. Rozdział 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób

fizycznych	66,5%	6.978 zł
-------------------	--------------	-----------------

w tym:

a) § 0350	67,4 %	6.740 zł
------------------	---------------	-----------------

Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej planowany w wysokości 10.000 zł zrealizowany został w kwocie 6.740 zł, co stanowi 67,4% wykonania planu. Podatek ten pobierany jest przez Urząd Skarbowy i przekazywany na rzecz budżetu gminy. Plan dochodów został wyszacowany na podstawie roku ubiegłego.

Nadpłata z tego tytułu wynosi 5 zł , a zaległość zgodnie ze sprawozdaniem Rb 27 Urzędu Skarbowego w Pile 15.799 zł.

b) § 0910	47,6 %	238 zł
------------------	---------------	---------------

Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, o których mowa planowane w kwocie 500 zł wykonane zostały w wysokości 238 zł, co stanowi 47,6%.

Pozycję tę trudno zaplanować, gdyż dochody z tego tytułu realizowane są przez urzędy skarbowe.

2. Rozdział 75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od

czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	97,1%	1.754.362 zł
--	--------------	---------------------

Dochody budżetowe od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych z poszczególnych tytułów podatkowych i opłat lokalnych na dzień 31.12.2005 r. w stosunku do planu przedstawiają się następująco:

§	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
0310	Podatek od nieruchomości	1.563.000	1.510.334	96,6
0320	Podatek rolny	167.000	163.825	98,1
0330	Podatek leśny	24.000	26.100	108,8
0340	Podatek od środków transportowych	43.300	43.421	100,3
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	5.000	5.794	115,9
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków opłat	4.500	4.888	108,6
x	Ogółem dochody podatkowe	1.806.800	1.754.362	97,1

w tym:

a) § 0310

Planowane dochody budżetowe z tytułu podatku od nieruchomości na kwotę 1.563.000 zł zostały zrealizowane w wysokości 1.510.334 zł tj. 96,6%.

Zaległości z tego tytułu na dzień 31.12.2005 r. wynoszą 148.820 zł. W kwocie tej znajdują się zaległości za lata ubiegłe i wynoszą 53.780 zł, natomiast zaległość za 2005 r. wynosi 95.140 zł., nadpłaty wynoszą 22 zł.

Na zaległości prowadzone jest postępowanie windykacyjne, egzekucyjne i sądowe.

Struktura tych zaległości przedstawia się następująco:

- sprawa założona w Sądzie Gospodarczym w Bydgoszczy 31.438 zł
Dnia 19.04.2001 r. U M i G reprezentowany przez Burmistrza M i G w Wyrzysku pismem Nr 3157/1/01 zgłosił wierzytelność z tytułu podatku od nieruchomości do Sędziego Komisarza Sądu Rejonowego Wydziału VIII Gospodarczego w Bydgoszczy w związku z upadłością przedsiębiorstwa. Do dnia 31.12.2005 r. Sąd nie wydał orzeczenia w powyższej sprawie.
- tytuły wystawione do Urzędu Skarbowego 62.784 zł
- pozostałe zaległości, 54.598 zł

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą 284.277 zł, a skutki udzielonych przez gminę ulg, umorzeń, zwolnień wynoszą 276.911 zł. Umorzenia zaległości podatkowych w podatku od nieruchomości spowodowane były w większości przypadków sytuacją finansową podatników. Brak możliwości wynajęcia budynków związanych z działalnością gospodarczą, których podatnik nie wykorzystuje, ponoszenie bardzo wysokich kosztów związanych z utrzymaniem tych nieruchomości, zaspokajanie podstawowych potrzeb zdrowotnych mieszkańców gminy, przeznaczanie środków na działalność statutową to najważniejsze przyczyny umorzenia zaległości podatkowych.

b) § 0320

Planowane na 2005 rok dochody budżetowe z tytułu podatku rolnego wynoszące 167.000 zł zostały zrealizowane na kwotę 163.825 zł, co stanowi 98,1% wykonania planu.

Na dzień 31.12.2005 r. skutki obniżenia górnych stawek podatków wynoszą 35.486 zł., w analizowanym okresie 2005 roku nie udzielono ulg, umorzeń, i zwolnień w tym podatku.

Na koniec 2005 roku nadpłata w podatku wynosi 6 zł.

c) § 0330

Dochody budżetowe z tytułu podatku leśnego planowane w kwocie 24.000 zł wykonane zostały w wysokości 26.100 zł tj. 108,8 %.

Wyższe wykonanie dochodów spowodowane jest tym, iż do planu na 2005 rok przyjęto powierzchnię lasów wg stanu w 2004 roku. W roku ubiegłym zwiększyła się powierzchnia lasów do opodatkowania, ponieważ część lasów osiągnęła wiek powyżej 40 lat (lasy do 40 lat zwolnione są z podatku).

d) § 0340

Podatek od środków transportowych planowany w kwocie 43.300 zł został zrealizowany na kwotę 43.421 zł tj. 100,3 %. Zaległości z tego tytułu na dzień 31.12.2005 r. wynosiły 237 zł. Na dzień 31.12.2005 roku skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wynoszą 17.850 zł.

e) § 0500

Podatek od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych w kwocie 5.000 zł został zrealizowany na kwotę 5.794 zł tj. 115,9 % wykonania planu. Podatek

ten jest dochodem realizowanym przez urzędy skarbowe, toteż określenie wysokości planu jest trudne.

f) § 0910

Planowane odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 4.500 zł zrealizowane zostały na kwotę 4.888 zł, co stanowi 108,6 % w stosunku do planu.

Skutki udzielonych przez gminę ulg, umorzeń, zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą 12.876 zł.

Należności z tego tytułu na dzień 31.12.2005 r. wynoszą 18.353 zł., są to odsetki od zaległości podatkowych naliczone na dzień 31.12.2005 r. Odsetki dotyczą podatku od nieruchomości oraz podatku od środków transportowych.

Zaległości z wszystkich tytułów podatkowych od osób prawnych na dzień 31.12.2005 r. wynosiły 149.057 zł., a nadpłaty 28 zł. Największą pozycję tych zaległości stanowi podatek od nieruchomości w kwocie 148.820 zł. W stosunku do wszystkich podatników zalegających z płatnością podatków prowadzone jest postępowanie windykacyjne i egzekucyjne.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą 337.613 zł, a skutki udzielonych przez gminę ulg, umorzeń i zwolnień zamknęły się kwotą 289.787 zł. Zatem dochody budżetowe w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej zostały zrealizowane w 97,1 % planu rocznego.

3. Rozdział 75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych 90,0% 2.074.863 zł

Dochody budżetowe od osób fizycznych z poszczególnych tytułów podatkowych i opłat lokalnych na dzień 31.12.2005 roku w stosunku do planu przedstawiają się następująco:

§	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
0310	Podatek od nieruchomości	1.243.300	1.079.177	86,8
0320	Podatek rolny	478.800	477.419	99,7
0330	Podatek leśny	2.700	3.498	129,6
0340	Podatek od środków transportowych	106.200	107.338	101,1

0360	Podatek od spadków i darowizn	21.000	2.355	11,2
0370	Podatek od posiadania psów	23.500	16.554	70,4
0430	Wpływy z opłaty targowej	140.000	119.786	85,6
0450	Wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe	200	-	-
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	110.000	107.559	97,8
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	64.000	46.216	72,2
2440	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	114.961	114.961	100,0
x	OGÓŁEM DOCHODY PODATKOWE	2.304.661	2.074.863	90,0

w tym:

a) § 0310

Planowane dochody budżetowe z tytułu podatku od nieruchomości na kwotę 1.243.300 zł zostały zrealizowane w wysokości 1.079.177 zł, tj. 86,8%

Zaległości z tego tytułu na dzień 31.12.2005 r. wynosiły 393.905 zł, nadpłata 630 zł. W kwocie zaległości znajduje się kwota zaległości za lata ubiegłe i wynosi 212.845 zł, a zaległość za 2005 r. wynosi 181.060 zł.

Na zaległości w kwocie 393.905 zł prowadzone jest postępowanie windykacyjne i egzekucyjne.

Struktura tych zaległości przedstawia się następująco:

- tytuły wystawione do Urzędu Skarbowego 185.797 zł
- wpisy na hipotekę 162.600 zł
- pozostałe zaległości 45.508 zł

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wynoszą 471.846 zł, skutki udzielonych przez gminę ulg, umorzeń i zwolnień wynoszą 81.772 zł i skutki odroczeń 1.447 zł

Umorzenie zaległości podatkowych w podatku od nieruchomości spowodowane było trudną sytuacją finansową podatników: osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku, choroba w rodzinie, śmierć współmałżonka, likwidacja działalności gospodarczej.

b) § 0320

Planowane na 2005 rok dochody budżetowe z tytułu podatku rolnego wynoszące 478.800 zł zostały zrealizowane na kwotę 477.419 zł, co stanowi 99,7 % wykonania planu.

Na dzień 31.12.2005 r. zaległości w płatności podatku rolnego wynosiły 25.595 zł, z tego kwota 10.642 zł stanowi zaległość z lat ubiegłych, a kwota 14.953 zł dotyczy 2005 roku. Na powyższe zaległości prowadzone jest postępowanie egzekucyjne.

Na dzień 31.12.2005 r. skutki obniżenia górnych stawek w podatku rolnym wynoszą 98.956 zł., umorzenia 5.399 zł i odroczenia 1.613 zł.

Umorzeń dokonano z powodu trudnej sytuacji finansowej podatników; choroby w rodzinie, upadku zwierząt w gospodarstwie rolnym, choroby trzody chlewnej, likwidacji stada podstawowego. Nadpłaty zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27 za 2005 rok wynoszą 2.417 zł.

c) § 0330

Dochody budżetowe z tytułu podatku leśnego planowane w kwocie 2.700 zł wykonane zostały w wysokości 3.498 zł tj. 129,6%.

Wyższe wykonanie dochodów spowodowane jest tym, iż do planu na 2005 rok przyjęto powierzchnię lasów wg stanu w 2004 roku. W roku ubiegłym zwiększyła się powierzchnia lasów do opodatkowania ponieważ część lasów osiągnęła wiek powyżej 40 lat (lasy do 40 lat zwolnione są z podatku).

Zaległość z tytułu podatku leśnego na dzień 31.12.2005r. wynosi 138 zł, nadpłaty 13 zł.

Skutki udzielonych przez gminę ulg, umorzeń za 2005 rok wynoszą 52 zł.

d) § 0340

Podatek od środków transportowych planowany w kwocie 106.200 zł został zrealizowany na kwotę 107.338 zł tj. 101,1 %. Zaległości z tego tytułu na dzień 31.12.2005 r. wynoszą 122.120 zł., a nadpłaty 1.776 zł. Na powyższe zaległości prowadzone jest postępowanie windykacyjne i egzekucyjne.

W 2005 roku skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wynosiły 18.541 zł, a umorzenia 22.226 zł. Umorzenia zostały udzielone w związku z trudną sytuacją finansową wnioskujących podatników. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych na dzień 31.12.2005 r. wynoszą 18.541 zł.

e) § 0360

Planowane w kwocie 21.000 zł dochody z tytułu podatku od spadków i darowizn w okresie 2005 roku ukształtowały się w wysokości 2.355 zł, tj.

11,2 %. Plan tych dochodów wyszacowany został na podstawie wykonania roku ubiegłego. Podatek ten pobierany jest przez urząd skarbowy i przekazywany na rzecz budżetu gminy, w związku z tym jego wysokość jest trudna do zaplanowania.

Na dzień 31.12.2005 r. należności pozostałe do zapłaty wynoszą 161 zł, w tym zaległości 8 zł.

f) § 0370

Podatek od posiadania psów planowany w kwocie 23.500 zł wykonany został w kwocie 16.554 zł, tj. 70,4 %.

Zaległości z tytułu podatku od posiadania psów na dzień 31.12.2005 r. wynosiły 2.886 zł, z czego 1.548 zł są to zaległości za lata ubiegłe, a kwota 1.338 zł dotyczy 2005 r., a nadpłaty 3 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wynosiły 11.348 zł, a skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa obliczone za okres sprawozdawczy 268 zł

g) § 0430

Wpływy z opłaty targowej planowane w wysokości 140.000 zł zostały zrealizowane na kwotę 119.786 zł, tj. 85,6 %. Plan tych dochodów został wyszacowany na podstawie wykonania roku ubiegłego.

h) § 0450

Wpływy z tytułu opłaty administracyjnej za czynności urzędowe planowane w kwocie 200 zł nie zostały zrealizowane. Opłata ta dotyczy czynności urzędowej polegającej na sporządzeniu protokołu zawierającego ostatnią wolę spadkodawcy. W 2005 roku brak było okoliczności stanowiących podstawę pozyskania dochodów.

i) § 0500

Podatek od czynności cywilnoprawnych zaplanowany w kwocie 110.000 zł został zrealizowany na kwotę 107.559 zł, tj. 97,8 %. Jest to dochód pobierany przez urzędy skarbowe i przekazywany do budżetu gminy. Plan dochodów w tym zakresie na 2005 rok wyszacowany został na podstawie wykonania 2004 roku. Na dzień 31.12.2005 r. należności ogółem wynoszą 319 zł, z czego zaległości 5 zł, a nadpłaty 1.738 zł.

j) § 0910

Planowane odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 64.000 zł zrealizowane zostały na kwotę 46.216 zł, co stanowi 72,2 % w stosunku do planu. Skutki udzielonych przez gminę ulg, umorzeń, zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy wynosiły 14.337 zł. Wystawione decyzje o umorzeniu spowodowane były trudną sytuacją materialną podatników.

Należności z tytułu odsetek naliczone od zaległości podatkowych i opłat lokalnych na dzień 31.12.2005 r. wynoszą 120.268 zł.

k) § 2440

Planowane dochody z tego tytułu wynoszą 114.961 zł i zostały zrealizowane w kwocie 114.961 zł, tj. 100,0 %.

Dochód w tym paragrafie klasyfikacji budżetowej dotyczy dotacji otrzymanej z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych z przeznaczeniem na rekompensatę utraconych dochodów z tytułu zwolnień określonych w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych; wniosek do Prezesa Zarządu PFRON z dnia 09.02.2005r., znak: Fn 3014/11/05 stanowiący rozliczenie skutków zwolnień na dzień 31.12.2004 roku.

Zaległości z wszystkich tytułów podatkowych od osób fizycznych na dzień 31.12.2005 r. wynosiły 544.657 zł. Największe pozycje tych zaległości stanowi podatek od nieruchomości w kwocie 393.905 zł., podatek rolny na kwotę 25.595 zł, podatek od środków transportowych na kwotę 122.120 zł. W stosunku do wszystkich podatników zalegających z płatnością podatków i odsetek prowadzone jest postępowanie windykacyjne i egzekucyjne.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków od osób fizycznych obliczone za okres sprawozdawczy wynosiły 600.691 zł, skutki udzielonych przez gminę ulg,

umorzeń i zwolnień stanowiły kwotę 123.786 zł, a odroczenia wynosiły kwotę 3.328 zł. Nadpłaty z wszystkich tytułów podatkowych w rozdziale 75616 wynosiły 6.577 zł. Zatem dochody budżetowe w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej zostały zrealizowane w 90,0 % planu rocznego.

4. Rozdział 75618 Wpływy z innych opłat 98,7% 376.866 zł
stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie
ustaw

w tym:

a) § 0410

Wpływy z opłaty skarbowej planowane w wysokości 150.000 zł zostały zrealizowane na kwotę **96,6% 144.970 zł**

b) § 0460

Planowane dochody z tytułu opłaty eksploatacyjnej w wysokości 54.000 zł. zostały zrealizowane na kwotę **101,7% 54.936 zł**

Na dochody z tytułu opłaty eksploatacyjnej składają się opłaty z tytułu wydobywania kopalin ze złóż (gliny, żwiru, piasku iłu). Plan dochodów został wyszacowany na podstawie roku ubiegłego.

c) § 0480

Planowane dochody z tytułu wpływów z opłat ze zezwolenia na sprzedaż alkoholu w wysokości 176.851 zł zostały zrealizowane na kwotę **100,0% 176.851 zł**

Opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu wnoszone są w 3 równych ratach przypadających na dzień: I rata- 31 stycznia, II rata- 31 maja, III rata 30 września każdego roku kalendarzowego. Plan został wyszacowany na podstawie kalkulacji ilości punktów sprzedaży napojów alkoholowych znajdujących na terenie Miasta i Gminy Wyrzysk. Liczbę punktów sprzedaży pomnożono przez opłaty za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

§ 0910

Planowane odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 1.000 zł zostały wykonane w kwocie **10,9% 109 zł**

Pozycja ta jest trudna do zaplanowania, ponieważ dochody z tego tytułu realizowane są przez Urzędy Skarbowe.

5. Rozdział 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu

państwa **99,7%** **2.208.984 zł**

w tym:

a) § 0010

Podatek dochodowy od osób fizycznych. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowane na kwotę 2.062.614 zł zostały zrealizowane na kwotę **103,7%** **2.138.837 zł**

Są to dochody budżetowe realizowane przez Ministerstwo Finansów. Plan tych dochodów został przyjęty na podstawie załącznika do pisma Ministra Finansów Nr ST3-4820-3/2005 z dnia 06.01.2005 r.

b) § 0020

Podatek dochodowy od osób prawnych

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowane na kwotę 154.000 zł zostały zrealizowane na kwotę **45,6%** **70.147 zł**

Nadpłata na dzień 31.12.2005 r. wynosi 321 zł . Są to dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe, w związku z tym ich wysokość jest trudna do zaplanowania.

VIII. Dział 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Planowane dochody w tym dziale klasyfikacji budżetowej w wysokości 10.873.375 zł zostały zrealizowane na kwotę 10.871.061 zł, tj. 99,98 %.

Realizacja tych dochodów przedstawia się następująco:

1. Rozdział 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek

samorządu terytorialnego **100,0%** **7.774.666 zł**

Planowana na 2005 rok wysokość tej części subwencji ogólnej została ustalona według zasad określonych w ustawie z dnia 13.11.2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. Nr 203, poz. 1966 ze zmianami) w wysokości 7.774.666 zł.

Ostateczna jej wysokość określona została w załączniku do pisma Ministra

Finansów z dnia 06.01.2005 r., znak: ST3-4820-3/2005. Zmiana wysokości części oświatowej subwencji ogólnej przyznanej na 2005 rok nastąpiła pismem Ministra Finansów znak : ST5-4820-229/2005 z dnia 02.11.2005 r.

Subwencja została zwiększona o kwotę 6.630 zł ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na dofinansowanie wyposażenia w sprzęt szkolny i pomoce naukowe nowowypbudowanych obiektów szkół i placówek oświatowych oraz nowych pomieszczeń do nauki pozyskanych w wyniku modernizacji lub adaptacji. Kwoty części oświatowej subwencji ogólnej dla gmin, powiatów i województw samorządowych na 2005 rok zostały naliczone przez Ministerstwo Edukacji Narodowej i Sportu zgodnie z zasadami przyjętymi w rozporządzeniu Ministra Edukacji Narodowej i Sportu z dnia 22 grudnia 2003 roku w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2004 (Dz.U. Nr 255, poz. 2231)

2. Rozdział 75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej

dla gmin **100,0%** **2.944.687 zł**

Planowane w tym zakresie dochody gminy wynoszą 2.944.687 zł., wysokość dochodów została określona w załączniku do pisma Ministra Finansów z dnia 06.01.2005 r., znak: ST3-4820-3/2005.

Dla ustalenia części wyrównawczej subwencji ogólnej przyjmuje się dochody, które jednostka samorządu terytorialnego może uzyskać z podatku rolnego stosując średnią cenę skupu żyta, z podatku leśnego średnią cenę sprzedaży drewna, a w przypadku innych podatków stosując do ich obliczenia górne granice stawek podatków obowiązujące w danym roku, bez zwolnień, odroczeń, umorzeń oraz zaniechania poboru podatków.

3. Rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe **98,5%** **151.708 zł**

Wykonanie dochodów budżetowych składa się z następujących pozycji:

a) § 0920 Pozostałe odsetki **7,4 %** **147 zł**

Tę pozycję dochodów budżetowych stanowią odsetki od środków finansowych na rachunkach bankowych. Niski wskaźnik wykonania wiąże się z faktem nie przechowywania przez dłuższe okresy czasu środków pieniężnych na rachunkach bankowych, posiadane środki angażowane są w finansowanie wydatków budżetowych.

b) § 0970 Wpływy z różnych dochodów 99,7% 151.561 zł

Plan dochodów budżetowych wprowadzony został Uchwałą Nr XXX/236/05 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 30.06.2005 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2005 rok.

W związku z likwidacją z dniem 1 stycznia 2005 roku na mocy ustawy z dnia 25 listopada 2004 roku o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz o zmianie niektórych ustaw (Dz.U. Nr 273, poz. 2703) środków specjalnych jednostek budżetowych oraz wynikającą ze znowelizowanej ustawy o finansach publicznych możliwością ich ostatecznego zlikwidowania, w terminie do dnia 30 czerwca 2005 roku (ostateczny termin ustawowy), pozostałe po egzekucji należności i regulacji zobowiązań istniejących na dzień 31.12.2004 r., środki pieniężne na rachunkach środków specjalnych według stanu na dzień 30 czerwca 2005 roku podlegały odprowadzeniu do budżetu Gminy Wyrzysk w kwocie 27.770 zł.

Tą samą uchwałą nastąpiło przeniesienie niewygasających wydatków z 2004 roku zatwierdzonych do realizacji Uchwałą Nr XXVI/172/04 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2004 roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków Budżetu Gminy Wyrzysk, które w 2004 roku nie wygasają z upływem roku budżetowego w kwocie 123.791 zł., do dochodów budżetowych 2005 roku.

IX. Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Planowane dochody budżetowe w wysokości 181.913 zł zostały zrealizowane na kwotę 183.039 zł, tj. 100,6 %.

Na realizację tych dochodów składają się następujące pozycje:

1. Rozdział 80101 Szkoły podstawowe 104,9 % 41.911 zł

w tym:

Dochody własne w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej uzyskane przez jednostki oświatowe dotyczą zwrotu kosztów za wodę, energię elektryczną, prywatne rozmowy telefoniczne oraz wynajem pomieszczeń, dopłaty pracowników do obiadów, opłaty czynszowe, refakturowanie kosztów mediów dla innych jednostek

- a) § 0750 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 **100,0% 1.535 zł**
- b) § 0830 Wpływy z usług **107,6% 13.474 zł**
 Plan i wykonanie stanowią dochody uzyskane przez szkoły podstawowe w okresie 2005 roku wynikające z bieżącej działalności, a głównie wynikającej z likwidacji z dniem 1 stycznia 2005 roku środków specjalnych funkcjonujących do końca 2004 roku przy szkołach podstawowych.
 Plan tych dochodów został wyszacowany na podstawie wykonania za III kwartały 2005 r., zrealizowane dochody dotyczą 2005 roku.
- c) § 0840 Wpływy ze sprzedaży wyrobów **135,8% 3.477 zł**
 Plan dochodów został wyszacowany na podstawie wykonania za III kwartały 2005 roku, zrealizowane dochody dotyczą 2005 roku.
- d) § 0970 Wpływy z różnych dochodów **126,7% 920 zł**
 Plan tych dochodów został przyjęty na podstawie wykonania za III kwartały 2005 roku, natomiast wykonanie stanowią dochody uzyskane przez jednostki budżetowe w okresie 2005 roku.
- e) § 2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) **97,8 % 3.983 zł**
 Dotacja celowa przeznaczona na sfinansowanie wyprawki szkolnej dla uczniów podejmujących naukę w klasach pierwszych szkół podstawowych w roku szkolnym 2005/2006
- f) § 2033 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) **100 % 18.522 zł**
 Powyższe środki pochodzą z pożyczki z Banku Światowego na finansowanie Programu Aktywizacji Obszarów Wiejskich (PAOW) i przeznaczone były na dofinansowanie zadań związanych z realizacją podkomponentu B 2 „Edukacja” na remont budynku szkoły i świetlicy w Szkole Podstawowej w Rudzie.
- 2. Rozdział 80104 Przedszkola 100 % 14.677 zł**
- § 2370 Wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych zakładu budżetowego

Analiza stanu środków obrotowych na koniec roku budżetowego wskazuje na wystąpienie na dzień 31.12.2004 r. w zakładach budżetowych – Przedszkola różnicy między faktycznym, a planowanym stanem środków obrotowych w kwocie 14.677 zł podlegającej, zgodnie z postanowieniem § 34 ust. 4 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 grudnia 2000 roku w sprawie szczegółowych zasad gospodarki finansowej jednostek budżetowych, zakładów budżetowych, gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych oraz szczegółowych zasad i terminów rocznych rozliczeń i wpłat do budżetu przez zakłady budżetowe i gospodarstwa pomocnicze jednostek budżetowych (Dz.U. Nr 122, poz. 1333) wpłacie do budżetu Gminy Wyrzysk

w tym:

- Publiczne Przedszkole w Wyrzysku 13.458 zł
- Publiczne Przedszkole w Osieku n/Not. 1.219 zł

3. Rozdział 80110 Gimnazja 110,6% 3.904 zł

Dochody własne uzyskane przez jednostki oświatowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej dotyczą zwrotu kosztów za wodę, energię elektryczną, prywatne rozmowy telefoniczne i wynajem pomieszczeń

w tym:

- a) § 0750 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

100% 300 zł

Plan tych dochodów został przyjęty na podstawie wykonania za III kwartały 2005 roku. Nadpłaty z tego tytułu wynoszą 3 zł.

- b) § 0830 Wpływy z usług **128,0% 1.079 zł**

Plan tych dochodów został opracowany na podstawie wykonania za III kwartały 2005 roku, natomiast wykonanie stanowią dochody uzyskane przez jednostki budżetowe w okresie 2005 roku.

- c) § 0840 Wpływy ze sprzedaży wyrobów **307,1% 43 zł**

Plan tych dochodów został przyjęty na podstawie wykonanych dochodów za III kwartały 2005 roku, natomiast wykonanie stanowią dochody uzyskane przez jednostki budżetowe w okresie 2005 roku.

- d) § 0970 Wpływy z różnych dochodów **104,5% 2.482 zł**

Plan tych dochodów został opracowany na podstawie wykonania za III kwartały 2005 roku, natomiast wykonanie stanowią dochody uzyskane przez jednostki budżetowe w okresie 2005 roku.

4. Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół **100,2 %** **110.804 zł**

w tym:

a) § 0830 Wpływy z usług **106,7%** **2.804 zł**

Plan dochodów został przyjęty na podstawie wykonania za III kwartały 2005 r., natomiast wykonanie stanowią dochody uzyskane przez jednostkę budżetową w okresie 2005 roku.

b) § 6260 Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych. **100,0 %** **108.000 zł**

Dofinansowanie w formie dotacji ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych projektu p.n. Likwidacja barier transportowych w obszarze D w ramach programu p.n. „Program wyrównywania różnic między regionami”, obszar „D” programu: dofinansowanie zakupu autobusu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych na wózkach inwalidzkich na rzecz Samorządowej Administracji Placówek Oświatowych w Wyrzysku ; Umowa Nr 16/WR/2005 pomiędzy Powiatem Pilskim a Gminą Wyrzysk

5. Rozdział 80114 Zespoły obsługi ekonomiczno- administracyjnej szkół **111,2%** **9.910 zł**

Zrealizowane dochody uzyskane przez jednostkę oświatową dotyczą zwrotu kosztów za wodę, energię elektryczną, prywatne rozmowy telefoniczne, wynajem pomieszczeń, dopłaty pracowników do obiadów, wynagrodzenie płatnika podatków, wpływy należności z lat ubiegłych,

w tym:

a) § 0830 Wpływy z usług **111,0%** **9.748 zł**

Plan i wykonanie stanowią dochody uzyskane przez jednostkę budżetową w okresie 2005 roku wynikające z bieżącej działalności, a głównie wynikającej z likwidacji z dniem 1 stycznia 2005 roku środków specjalnych funkcjonujących do końca 2004 roku przy SAPO w Wyrzysku.

Należności z tego tytułu wynoszą 8 zł. Plan dochodów został przyjęty na podstawie wykonania za III kwartały 2005 roku, natomiast wykonanie stanowią dochody za 2005 rok.

b) § 0920 Pozostałe odsetki **122,9%** **102 zł**

Plan tych dochodów został przyjęty na podstawie wykonanych dochodów za III kwartały 2005 roku, natomiast wykonanie stanowią dochody uzyskane przez jednostkę budżetową w okresie 2005 roku.

c) § 0970 Wpływy z różnych dochodów **146,3%** **60 zł**

Plan tych dochodów został przyjęty na podstawie wykonania za III kwartały 2005 roku, natomiast wykonanie stanowią dochody uzyskane przez jednostkę budżetową w okresie 2005 roku.

6. Rozdział 80195 Pozostała działalność **29,4%** **1.000 zł**

§ 2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów kształcenia pracodawcom, którzy zawarli umowę o pracę z młodocianym pracownikiem w celu przyuczenia do wykonywania określonej pracy.

Na 2005 rok przewidywano zapotrzebowanie na dofinansowanie kosztów przyuczenia do wykonania określonej pracy 1 młodocianego pracownika na kwotę 2.400 zł. Do dnia 31.12.2005 roku nie wpłynął wymagany ustawą wniosek pracodawcy o stosowne dofinansowanie. W związku z powyższym brak wykonania przyznanej dotacji.

7. Rozdział 80197 Gospodarstwa pomocnicze **100%** **833 zł**

§ 2380 Wpływy do budżetu części zysku gospodarstwa pomocniczego

W sprawozdaniu Rb-31 za 2004 rok z wykonania planów finansowych gospodarstw pomocniczych ustalony został zysk do podziału w kwocie 1.668 zł; z czego na wpłatę do budżetu przypada 50 % tj. 833 zł.

Kwota ta składa się z następujących wpłat:

- Gospodarstwo pomocnicze Wyrzysk – basen pływakki 662 zł
- Gospodarstwo pomocnicze Wyrzysk - kotłownia szkolna 171 zł

X. Dział 852 POMOC SPOŁECZNA

Planowane dochody budżetowe w wysokości 4.272.793 zł zostały zrealizowane na kwotę 3.711.074 zł, tj. 86,9 %.

Wykonanie dochodów w tym dziale klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

1. Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

85,3 % 3.090.547 zł

§ 2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami z przeznaczeniem na zasiłki rodzinne wraz z dodatkami do zasiłków rodzinnych oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

2. Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne

85,6% 15.406 zł

§ 2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami z przeznaczeniem na składki, o których mowa.

3. Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne

93,8% 356.860 zł

w tym:

a) § 2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa **86,9% 156.882 zł** na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami. Dotacja przeznaczona jest na wypłaty zasiłków z pomocy społecznej, w tym głównie na wypłatę zasiłków obligacyjnych.

b) § 2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa **99,99% 199.978 zł** na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części

gwarantowanej z budżetu państwa.

- 4. Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej** **100,0% 189.000 zł**
 § 2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) z przeznaczeniem na koszty utrzymania i funkcjonowania Miejsko- Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Wyrzysku.
- 5. Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze** **36,9% 1.477 zł**
 § 0830 Wpływy z usług
 Dochody te dotyczą odpłatności podopiecznych za świadczone usługi opiekuńcze. Zaległości z tego tytułu wynoszą 62 zł. Plan dochodów został wyszacowany na podstawie wykonania za 2004 rok.
- 6. Rozdział 85295 Pozostała działalność** **100,0 % 57.784 zł**
 § 2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), środki pochodzące z rezerwy celowej zaplanowanej w ustawie budżetowej na rok 2005 przeznaczone są na dofinansowanie realizacji Rządowego programu „Posiłek dla potrzebujących”.

XI. Dział 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Planowane dochody budżetowe w wysokości 317.305 zł zostały zrealizowane na kwotę 281.770, tj. 88,8%.

- 1. Rozdział 85401 Świetlice szkolne** **86,5% 79.933 zł**
 Plan i wykonanie stanowią dochody uzyskane przez jednostki budżetowe w okresie 2005 roku wynikające z bieżącej działalności, a głównie wynikającej z likwidacji z dniem 1 stycznia 2005 roku środków specjalnych funkcjonujących do końca 2004 roku przy tych jednostkach.
- 2. Rozdział 85412 Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży** **83,7% 90.345 zł**
 § 0830 Wpływy z usług

Dochody w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej dotyczą wpływów ze sprzedaży usług wypoczynkowych świadczonych na terenie Stacji harcerskiej w Zdbicach, głównie dla dzieci i młodzieży szkolnej, jak również pozostałych odbiorców usług, stanowiących do dnia 31.12.2004 roku przychody środka specjalnego funkcjonującego przy jednostce budżetowej – Urząd Miejski w Wyrzysku.

3. Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów 95,4% 111.492 zł

§ 2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)

Dotacja pochodząca z rezerwy celowej zaplanowanej w ustawie budżetowej na 2005 rok przeznaczona jest na pokrycie kosztów udzielenia uczniom edukacyjnej pomocy materialnej o charakterze socjalnym, obejmującej stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych, udzielanej w formie przedmiotowej: pokrycie kosztów zajęć wyrównawczych lub edukacyjnych oraz pomoc rzeczowa w ramach Narodowego Programu Stypendialnego.

XII. Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Planowane w tym dziale klasyfikacji budżetowej dochody w wysokości 2.719 zł zrealizowane zostały w kwocie 2.719 zł tj.100,0%.

1. Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach 100,0 % 2.719 zł

§ 2440 Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych.

Planowana pomoc finansowa przyznana przez WFOŚiGW w Poznaniu w formie dotacji na wsparcie realizacji przedsięwzięcia pn. szczepienie kasztanowców przeciwko szrotówkom kasztanowcowiaczkom.

XIII. Dział 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Planowane dochody budżetowe w wysokości 16.340 zł zostały zrealizowane na kwotę 16.340 zł, tj. 100%.

według stanu na dzień 31.12.2004 r wskaźnik wzrostu planowanych dochodów budżetowych w roku 2005 wynosi 116,5%, a wykonanych dochodów 112,1%.

Kwota stanowiąca skutki finansowe z tytułu udzielonych przez gminę w okresie 2005 roku ulg, umorzeń i zwolnień w zakresie płatności podatków i opłat oraz odsetek wyniosła 413.573 zł, odroczenia to kwota 3.328 zł ,a skutki finansowe z tytułu obniżenia górnych stawek podatków wyniosły 938.304 zł.

Tak więc łączna kwota skutków finansowych, o których mowa na dzień 31.12.2005 r. wynosiła 1.355.205 zł., co stanowiło 5,9 % wykonanych dochodów budżetowych. Należność pozostała do zapłaty od podatków i opłat lokalnych wraz z odsetkami na koniec 2005 r. wyniosła 940.876 zł

Zaległości z wszystkich źródeł dochodów budżetowych wykazane w sprawozdaniu Rb – 27 S na dzień 31.12.2005r. wynosiły 801.780 zł, nadpłaty natomiast 9.993 zł. Zaległości stanowią 3,5 % wykonanych dochodów budżetowych.

Zaległości te w stosunku do 2004 roku zwiększyły się o kwotę 47.047 zł.

Na zaległości omówione powyżej składają się kwoty zaległe z tytułu: wpływów z różnych opłat (Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej), wpływów z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości, dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostki samorządu terytorialnego, z wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności, wpłat z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości, wpływy z różnych dochodów (Gospodarka gruntami i nieruchomościami), grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od ludności, wpływów z usług (Urzędy gmin, miast i miast na prawach powiatu), podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej, podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od środków transportowych , podatku od spadków i darowizn , podatku od posiadania psów, wpływów z usług (usługi opiekuńcze), podatku od czynności cywilnoprawnych.

III. WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY WYRZYSK ZA 2005 ROK

**WYKONANIE WYDATKÓW
BUDŻETU GMINY WYRZYSK
za 2005 rok**

Dział	Treść	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	x	x	37.876	35.797	94,5
	Melioracje wodne	01008	x	4.960	4.799	96,8
	Zakup usług pozostałych		4300	4.960	4.799	96,8
	Izby rolnicze	01030	x	12.916	12.135	94,0
	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego		2850	12.916	12.135	94,0
	Pozostała działalność	01095	x	20.000	18.863	94,3
	Wynagrodzenie bezosobowe		4170	300	300	100,0
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	14200	14.164	99,7
	Zakup usług pozostałych		4300	5.500	4.399	80,0
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	x	x	621.470	540.119	86,9
	Drogi publiczne gminne	60016	x	621.470	540.119	86,9
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	5.850	5.830	99,7
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	42.450	32.539	76,7
	Zakup usług remontowych		4270	79.600	75.059	94,3
	Zakup usług pozostałych		4300	55.250	54.546	98,7
	Różne opłaty i składki		4430	4.500	3.448	76,6
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	433.820	368.697	84,99
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	x	x	468.609	403.227	86,0

	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	70004	x	52.233	43.057	82,4
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	500	x	x
	Zakup usług pozostałych		4300	32.000	23.324	72,9
	Wydatki na zakup i objęcie akcji oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego		6010	19.733	19.733	100,0
	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	70005	x	412.876	356.709	86,4
	Dotacja z budżetu dla zakładu budżetowego na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe		2410	14.000	14.000	100,0
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	43.740	17.782	40,7
	Zakup energii		4260	18.000	14.733	81,9
	Zakup usług remontowych		4270	179.376	177.226	98,8
	Zakup usług pozostałych		4300	92.060	71.331	77,5
	Podatek od towarów i usług (VAT)		4530	50.700	46.637	92,0
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	15.000	15.000	100,0
	Pozostała działalność	70095	x	3.500	3.461	98,9
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	3.450	3.411	98,9
	Zakup usług pozostałych		4300	50	50	100,0
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	x	x	3.387.930	3.137.609	92,6
	Urzędy wojewódzkie	75011	x	255.500	238.762	93,4
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	167.800	159.985	95,3
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	12.500	11.330	90,6
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	33.970	28.914	85,1
	Składki na Fundusz Pracy		4120	4.530	3.796	83,8
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	850	849	99,9

	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	10.400	8.642	83,1
	Zakup energii		4260	2.100	1.937	92,2
	Zakup usług pozostałych		4300	19.267	19.267	100,0
	Podróże służbowe krajowe		4410	900	887	98,6
	Różne opłaty i składki		4430	250	222	88,8
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	2.933	2.933	100,0
	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	75022	x	188.400	164.871	87,5
	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		3030	148.000	137.916	93,2
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	15.792	8.614	54,5
	Zakup usług pozostałych		4300	11.400	9.214	80,8
	Podróże służbowe krajowe		4410	6.400	2.932	45,8
	Podróże służbowe zagraniczne		4420	3.000	2.388	79,6
	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6060	3.808	3.807	99,97
	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	75023	x	2.847.044	2.645.633	92,9
	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		3020	6.100	4.993	81,9
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	1.595.505	1.498.918	93,9
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	94.319	94.318	99,99
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	287.000	239.526	83,5
	Składki na Fundusz Pracy		4120	42.364	35.725	84,3
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	13.767	11.265	81,8
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	180.708	169.311	93,7
	Zakup energii		4260	17.181	14.495	84,4
	Zakup usług remontowych		4270	65.000	62.404	96,0
	Zakup usług pozostałych		4300	271.720	247.062	90,9
	Opłaty za usługi internetowe		4350	500	420	84,0
	Podróże służbowe krajowe		4410	63.100	63.096	99,99
	Podróże służbowe		4420	6.837	3.354	49,1

	zagraniczne					
	Różne opłaty i składki		4430	8.500	6.507	76,6
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	36.663	36.663	100,0
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	33.180	32.976	99,4
	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6060	124.600	124.600	100,0
	Komisje poborowe	75045	x	2.600	2.551	98,1
	Podróże służbowe krajowe		4410	2.600	2.551	98,1
	Pozostała działalność	75095	x	94.386	85.792	90,9
	Wydatki na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących		2710	9.500	9.500	100,0
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	7.000	6.028	86,1
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	16.900	13.038	77,1
	Zakup usług pozostałych		4300	35.314	33.687	95,4
	Opłaty za usługi internetowe		4350	800	800	100,0
	Różne opłaty i składki		4430	23.000	20.867	90,7
	Pozostałe odsetki		4580	174	174	100,0
	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych		4590	1.698	1.698	100,0
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	x	x	80.044	79.639	99,5
	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	75101	x	2.166	2.166	100,0
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	1.810	1.810	100,0

	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	312	312	100,0
	Składki na Fundusz Pracy		4120	44	44	100,0
	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	75107	x	44.649	44.379	99,4
	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		3030	26.910	26.640	99,0
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	668	668	100,0
	Składki na Fundusz Pracy		4120	95	95	100,0
	Wynagrodzenie bezosobowe		4170	3.880	3.880	100,0
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	10.625	10.625	100,0
	Zakup usług pozostałych		4300	1.869	1.869	100,0
	Podróże służbowe krajowe		4410	602	602	100,0
	Wybory do sejmiku i Senatu	75108	x	28.545	28.410	99,5
	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		3030	16.695	16.560	99,2
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	712	712	100,0
	Składki na Fundusz Pracy		4120	101	101	100,0
	Wynagrodzenie bezosobowe		4170	4.130	4.130	100,0
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	6.563	6.563	100,0
	Zakup usług pozostałych		4300	11	11	100,0
	Podróże służbowe krajowe		4410	333	333	100,0
	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	75109	x	4.684	4.684	100,0
	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		3030	3.069	3.069	100,0
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	1.357	1.357	100,0
	Podróże służbowe krajowe		4410	258	258	100,0

754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	x	x	167.131	148.562	88,9
	Komendy powiatowe Policji	75405	x	5.000	4.998	99,96
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	5.000	4.998	99,96
	Ochotnicze straże pożarne	75412	x	161.431	142.892	88,5
	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych		2580	41.700	39.591	94,9
	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom		2820	25.200	25.200	100,0
	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		3030	10.000	8.614	86,1
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	1.600	621	38,8
	Składki na Fundusz Pracy		4120	236	83	35,2
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	10.895	9.665	88,7
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	28.400	25.796	90,8
	Zakup usług remontowych		4270	5.300	3.530	66,6
	Zakup usług pozostałych		4300	13.100	9.637	73,6
	Różne opłaty i składki		4430	25.000	20.155	80,6
	Obrona cywilna	75414	x	700	672	96,0
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	700	672	96,0
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	x	x	212.900	109.097	51,2

	Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	75647	x	212.900	109.097	51,2
	Wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne		4100	19.500	15.319	78,6
	Zakup usług pozostałych		4300	193.400	93.778	48,5
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	x	x	306.684	266.870	87,0
	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	75702	x	306.684	266.870	87,0
	Odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz pożyczek i kredytów		8070	306.684	266.870	87,0
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	x	x	10.225.332	9.714.171	95,0
	Szkoły Podstawowe	80101	x	4.992.497	4.923.093	98,6
	Dotacje podmiotowe z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego oraz przez osobę fizyczną		2590	90.421	90.421	100,0
	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		3020	163.887	158.169	96,5
	Stypendia dla uczniów		3240	5.000	4.910	98,2
	Inne formy pomocy dla uczniów		3260	3.805	3.717	97,7
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	2.681.568	2.669.466	99,5
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	214.280	212.334	99,1
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	539.485	534.987	99,2
	Składki na Fundusz Pracy		4120	74.537	72.190	96,9
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	2.300	1.881	81,8

	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	221.285	188.829	85,3
	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		4240	1.106	1.104	99,8
	Zakup energii		4260	169.889	165.675	97,5
	Zakup usług remontowych		4270	63.959	63.843	99,8
	Zakup usług remontowych		4273	18.522	18.522	100,0
	Zakup usług pozostałych		4300	227.230	223.680	98,4
	Oplaty za usługi internetowe		4350	2.875	2.450	85,2
	Podróże służbowe krajowe		4410	7.975	6.922	86,8
	Różne opłaty i składki		4430	10.296	10.194	99,0
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	234.214	234.214	100,0
	Mylne obciążenie rachunku		4990	0	-10	
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	254.800	254.532	99,9
	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6060	5.063	5.063	100,0
	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	80103	x	203.560	195.719	96,1
	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		3020	11.450	10.798	94,3
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	117.426	112.461	95,8
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	10.800	10.656	98,7
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	25.178	23.954	95,1
	Składki na Fundusz Pracy		4120	3.426	3.075	89,8
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	10.543	10.497	99,6
	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		4240	2.332	2.170	93,1
	Zakup energii		4260	2.500	2.255	90,2
	Zakup usług remontowych		4270	12.500	12.491	99,9
	Zakup usług pozostałych		4300	300	257	85,7
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	7.105	7.105	100,0
	Przedszkola	80104	x	968.963	968.941	99,99
	Dotacja podmiotowa z budżetu dla zakładu		2510	929.113	929.113	100,0

	budżetowego					
	Dotacje podmiotowe z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego oraz przez osobę fizyczną		2590	31.300	31.300	100,0
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	8.550	8.528	99,7
	Gimnazja	80110	x	2.905.611	2.506.984	86,3
	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		3020	40.768	38.951	95,5
	Stypendia dla uczniów		3240	5.000	4.990	99,8
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	1.535.016	1.534.179	99,9
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	122.340	121.827	99,6
	Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	302.986	302.632	99,9
	Składki na Fundusz Pracy		4120	40.805	40.539	99,3
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	7.337	7.337	100,0
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	53.566	52.175	97,4
	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		4240	6.514	6.514	100,0
	Zakup energii		4260	58.110	49.514	85,2
	Zakup usług remontowych		4270	1.829	1.828	99,9
	Zakup usług pozostałych		4300	48.681	48.260	99,1
	Opłaty za usługi internetowe		4350	1.027	1.026	99,9
	Podróże służbowe krajowe		4410	3.722	3.665	98,5
	Różne opłaty i składki		4430	5.851	5.851	100,0
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	96.419	96.419	100,0
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	575.640	191.277	33,2
	Dowożenie uczniów do szkół	80113	x	637.657	626.152	98,2
	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		3020	200	141	70,5
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	66.583	63.333	95,1

	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	5.000	4.804	96,1
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	18.730	17.669	94,3
	Składki na Fundusz Pracy		4120	2.800	1.934	69,1
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	33.000	32.655	98,9
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	74.787	73.329	98,1
	Zakup usług remontowych		4270	15.000	14.991	99,9
	Zakup usług pozostałych		4300	260.129	256.202	98,5
	Podróże służbowe krajowe		4410	440	406	92,3
	Różne opłaty i składki		4430	9.957	9.957	100,0
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	2.461	2.461	100,0
	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6060	148.570	148.270	99,8
	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjne szkół	80114	x	357.611	353.342	98,8
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	182.892	181.028	99,0
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	13.420	13.264	98,8
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	34.679	34.043	98,2
	Składki na Fundusz Pracy		4120	4.711	4.585	97,3
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	28.447	27.507	96,7
	Zakup energii		4260	210	210	100,0
	Zakup usług remontowych		4270	16.291	16.288	99,98
	Zakup usług pozostałych		4300	43.547	43.441	99,8
	Opłaty za usługi internetowe		4350	220	215	97,7
	Podróże służbowe krajowe		4410	4.995	4.992	99,9
	Różne opłaty i składki		4430	1.861	1.861	100,0
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	5.238	5.238	100,0
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	21.100	20.670	98,0
	Komisje egzaminacyjne	80145	x	1.600	1.416	88,5
	Zakup usług pozostałych		4170	1.600	1.416	88,5
	Dokształcanie i	80146	x	45.718	29.809	65,2

	doskonalenie nauczycieli					
	Zakup usług pozostałych		4300	37.181	27.696	74,5
	Podróże służbowe krajowe		4410	8.537	2.113	24,8
	Pozostała działalność	80195	x	4.975	1.575	31,7
	Zakup usług pozostałych		4300	4.975	1.575	31,7
	Gospodarstwa pomocnicze	80197	x	107.140	107.140	100,0
	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla gospodarstwa pomocniczego		2660	107.140	107.140	100,0
851	OCHRONA ZDROWIA	x	x	214.855	213.888	99,5
	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	85154	x	193.855	193.388	99,8
	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		2710	7.665	7.665	100,0
	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom		2820	120.000	119.998	99,99
	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		3030	5.736	5.526	96,3
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	26.413	26.158	99,0
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	22.198	22.198	100,0
	Zakup usług pozostałych		4300	10.432	10.432	100,0
	Podróże służbowe krajowe		4410	1.411	1.411	100,0
	Pozostała działalność	85195	x	21.000	20.500	97,6
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	1.000	500	50,0
	Wydatki na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i		6300	20.000	20.000	100,0

	zakupów inwestycyjnych					
852	POMOC SPOŁECZNA	x	x	5.343.393	4.677.695	87,5
	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	85212	x	3.623.530	3.090.547	85,3
	Świadczenia społeczne		3110	3.476.216	2.943.670	84,7
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	60.128	60.128	100,0
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	1.449	1.449	100,0
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	64.431	64.431	100,0
	Składki na Fundusz Pracy		4120	1.509	1.509	100,0
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	1.040	1.040	100,0
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	8.946	8.946	100,0
	Zakup energii		4260	1.498	1.497	99,9
	Zakup usług pozostałych		4300	6.276	5.840	93,1
	Podróże służbowe krajowe		4410	590	590	100,0
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	1.447	1.447	100,0
	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	85213	x	18.000	15.406	85,6
	Składki na ubezpieczenie zdrowotne		4130	18.000	15.406	85,6
	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	85214	x	500.480	476.860	95,3
	Świadczenia społeczne		3110	500.480	476.860	95,3
	Dodatki mieszkaniowe	85215	x	680.000	598.335	88,0
	Świadczenia społeczne		3110	680.000	598.335	88,0
	Ośrodki pomocy społecznej	85219	x	356.599	355.339	99,6
	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		3020	1.300	1.300	100,0

	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	236.000	236.000	100,0
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	15.567	15.567	100,0
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	45.623	45.623	100,0
	Składki na Fundusz Pracy		4120	6.184	6.184	100,0
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	4.748	4.748	100,0
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	15.051	14.796	98,3
	Zakup energii		4260	4.324	4.163	96,3
	Zakup usług pozostałych		4300	19.668	18.824	95,7
	Podróże służbowe krajowe		4410	1.470	1.470	100,0
	Różne opłaty i składki		4430	739	739	100,0
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	5.925	5.925	100,0
	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	85228	x	30.000	18.615	62,1
	Zakup usług pozostałych		4300	30.000	18.615	62,1
	Pozostała działalność	85295	x	117.784	105.593	89,6
	Świadczenia społeczne		3110	117.784	105.593	89,6
	Gospodarstwa pomocnicze	85297	x	17.000	17.000	100,0
	Wydatki na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących		2710	17.000	17.000	100,0
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	x	x	760.097	713.308	93,8
	Świetlice szkolne	85401	x	485.449	450.140	92,7
	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		3020	7.320	6.974	95,3
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	240.807	234.025	97,2
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	18.442	18.323	99,4
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	47.287	45.117	95,4

	Składki na Fundusz Pracy		4120	6.393	6.144	96,1
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	16.780	12.884	76,8
	Zakup środków żywności		4220	97.495	84.780	87
	Zakup energii		4260	28.700	22.238	77,5
	Zakup usług remontowych		4270	2.270	1.020	44,9
	Zakup usług pozostałych		4300	1.810	750	41,4
	Podróże służbowe krajowe		4410	260	x	x
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	17.885	17.885	100,0
	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	85412	x	157.743	151.676	96,2
	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom		2820	8.000	8.000	100,0
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	1.450	825	56,9
	Składki na Fundusz Pracy		4120	250	122	48,8
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	22.800	22.199	97,4
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	59.863	59.677	99,7
	Zakup środków żywności		4220	30.850	30.382	98,5
	Zakup usług pozostałych		4300	30.390	26.354	86,7
	Podróże służbowe krajowe		4410	2.040	2.032	99,6
	Różne opłaty i składki		4430	2.100	2.085	99,3
	Pomoc materialna dla uczniów	85415	x	116.905	111.492	95,4
	Stypendia dla uczniów		3240	113.398	109.712	96,7
	Inne formy pomocy dla uczniów		3260	3.507	1.780	50,8
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	x	x	2.025.196	1.242.902	61,4
	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	90001	x	36.147	35.878	99,3

	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	10.472	10.468	99,96
	Zakup usług pozostałych		4300	19.025	18.777	98,7
	Różne opłaty i składki		4430	6.650	6.633	99,7
	Gospodarka odpadami	90002	x	6.973	5.751	82,5
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	2.000	2.000	100,0
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	500	78	15,6
	Zakup usług pozostałych		4300	4.473	3.673	82,1
	Oczyszczanie miast i wsi	90003	x	200.500	198.189	98,8
	Zakup usług pozostałych		4300	200.500	198.189	98,8
	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	90004	x	93.000	92.938	99,9
	Zakup usług pozostałych		4300	93.000	92.938	99,9
	Oświetlenie ulic, placów i dróg	90015	x	601.390	531.856	88,4
	Zakup energii		4260	265.004	219.842	83,0
	Zakup usług remontowych		4270	96.220	89.769	93,3
	Zakup usług pozostałych		4300	238.826	220.905	92,5
	Różne opłaty i składki		4430	1.340	1.340	100,0
	Pozostała działalność	90095	x	1.087.186	378.290	34,8
	Zakup usług pozostałych		4300	69.451	59.217	85,3
	Różne opłaty i składki		4430	2.111	2.111	100,0
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	1.015.624	316.962	31,2
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	x	x	661.740	659.372	99,6
	Pozostałe zadania w zakresie kultury	92105	x	10.000	10.000	100,0
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	680	680	100,0
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	571	571	100,0
	Zakup usług pozostałych		4300	8.749	8.749	100,
	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	92109	x	387.379	385.011	99,4
	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury		2480	302.379	302.379	100,0
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	1.380	249	18,0
	Składki na Fundusz Pracy		4120	200	16	8,0

	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	8.650	8.308	96,0
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	19.230	19.173	99,7
	Zakup energii		4260	13.270	13.139	99,0
	Zakup usług remontowych		4270	38.113	37.612	98,7
	Zakup usług pozostałych		4300	3.410	3.388	99,4
	Różne opłaty i składki		4430	747	747	100,0
	Biblioteki	92116	x	250.361	250.361	100,0
	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury		2480	250.361	250.361	100,0
	Pozostała działalność	92195	x	14.000	14.000	100,0
	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom		2820	14.000	14.000	100,0
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	x	x	122.000	121.736	99,8
	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	92605	x	122.000	121.736	99,8
	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom		2820	74.200	74.200	100,0
	Nagrody o charakterze szczególnym niezliczone do wynagrodzeń		3040	4.140	4.140	100,0
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	2.762	2.682	97,1
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	15.580	15.450	99,2
	Zakup usług remontowych		4270	19.300	19.299	99,99
	Zakup usług pozostałych		4300	3.000	2.947	98,2
	Różne opłaty i składki		4430	3.018	3.018	100,0
x	OGÓŁEM WYDATKI BUDŻETOWE	x	x	24.635.257	22.063.992	89,6
	w tym:					
x	WYDATKI BIEŻĄCE	x	x	21.955.769	20.533.877	93,5
x	WYDATKI MAJĄTKOWE	x		2.679.488	1.530.115	57,1

Wykonanie planu wydatków budżetu Gminy Wyrzysk za 2005 rok w szczególności do działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z uwzględnieniem realizacji planu na wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, na pozostałe wydatki bieżące oraz na wydatki majątkowe przedstawia się następująco:

I. Dział 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Planowane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej stanowiące kwotę 37.876 zł, w 2005 roku zostały zrealizowane w kwocie 35.797 zł tj. 94,5% .

Realizacja wydatków budżetowych w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

1. Rozdział 01008 Melioracje wodne

Plan wydatków 4.960 zł, wykonanie planu 4.799 zł, tj. 96,8% planu.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych): **4.799 zł**

a) § 4300 Zakup usług pozostałych **4.799 zł**

prace melioracyjne polegające na konserwacji rowu we wsi Żuławka,

wykonawca Rejonowy Związek Spółek Wodnych Chodzież

2. Rozdział 01030 Izby Rolnicze

Plan wydatków 12.916zł, wykonanie planu 12.135 zł, tj. 94,0% planu.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych): **12.135 zł**

a) § 2850 Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych

12.135 zł

wpłata Gminy w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego na rzecz Wielkopolskiej Izby Rolniczej w Poznaniu

3. Rozdział 01095 Pozostała działalność

Plan wydatków 20.000 zł, wykonanie 18.863 zł, % wykonania planu 94,3%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych) **18.863 zł**

a) § 4170 Wynagrodzenia bezosobowe **300 zł**

wynagrodzenia bezosobowe (umowa o dzieło) na przygotowanie i przeprowadzenie obrzędu ludowego podczas dożynek gminnych

b) § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia **14.164 zł**

zakup materiałów budowlanych związanych z organizacją dożynek gminnych, które w 2005 roku odbyły się we wsi Auguścín

c) § 4300 Zakup usług pozostałych **4.399 zł**

wydatki na zakup usług związanych z organizacją dożynek gminnych we wsi Auguścín

II. Dział 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan wydatków budżetowych w kwocie 621.470 zł, w 2005 roku został zrealizowany w kwocie 540.119 zł, tj. 86,9% wykonania planu.

Realizacja wydatków budżetowych przedstawia się następująco:

1. Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne

Plan wydatków 621.470 zł, wykonanie 540.119 zł, % wykonania planu 86,9%.

1) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 187.650 zł, wykonanie 171.422 zł, % wykonania planu 91,4%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych):	171.422 zł
a) § 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	5.830 zł
utrzymanie zimowe dróg	
b) § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	32.539 zł
w tym:	
- zakup kostki i materiałów budowlanych na naprawę chodników	5.899 zł
- zakup materiałów na wykonanie naprawy przepustów drogowych	1.508 zł
- zakup gruzu i szlaki na remont dróg gminnych	8.363 zł
- zakup znaków drogowych i materiałów na odnowienie zniszczonych	2.558 zł
- zakup materiałów na wykonanie odwodnienia ul. Wiejskiej w Wyrzysku	14.211 zł
c) § 4270 Zakup usług remontowych	75.059 zł
w tym:	
- remonty cząstkowe dróg asfaltowych	63.154 zł
- remont chodnika i przejścia dla pieszych	11.905 zł
d) § 4300 Zakup usług pozostałych	54.546 zł
w tym:	
- wydatki związane z akcją „ZIMA”,	4.709 zł
- naprawa chodników w Falmierowie i ul. Pod Czubatką	8.062 zł
- naprawa kładki we wsi Konstantynowo	500 zł
- usługi sprzętowe – transport żużla i gruzu na drogi gminne	33.806 zł
- utrzymanie przystanków autobusowych	5.039 zł
- wykonanie dokumentacji geodezyjnej do celów projektowych	2.430 zł
e) § 4430 Różne opłaty i składki	3.448 zł

ubezpieczenie dróg gminnych

W toku wykonywania budżetu w 2005 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 31.12.2005 r. powstały zobowiązania w kwocie 3.590 zł, w tym wymagalne 1.003 zł. Zobowiązania te zostały zapłacone w okresie I kwartału 2006 roku.

Zobowiązania wymagalne powstały na skutek przygotowania pod względem formalnym i merytorycznym faktury do zapłaty w terminie uniemożliwiającym jej zapłacenie w terminie płatności w okresie do 31.12.2005 r. Fakt ten nie spowodował jednak zapłaty odsetek za opóźnienie w zapłacie zobowiązania.

2) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków 433.820 zł. W 2005 roku na realizację zadań inwestycyjnych wydatkowano kwotę 368.697 zł, % wykonania planu 84,99%.

Realizacja inwestycji w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

Lp.	Nazwa inwestycji	Plan	Wykonanie	%
1.	Kosztowo-budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych o szerokości min. 4 m (Netze-Frucht)	119.000	116.960	98,3
2.	Wyrzysk – ul. Kwiatowa budowa chodnika	12.000	12.000	100,0
3.	Budowa chodnika w Osieku n/Not. wzdłuż ulicy Leśnej	5.820	-	x
4.	Osiek n/Not. – ul. Staszica budowa ulicy	100.000	99.961	99,9
5.	Dobrzyniewo-Młotkówko budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych o szer. min 4 m I etap	172.000	114.776	66,7
6.	Wyrzysk – ul. Pod Czubatką budowa chodnika	25.000	25.000	100,0
	RAZEM	433.820	368.697	84,99

Kosztowo – budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych o szerokości min. 4 m(Netze-Frucht)

Zadanie inwestycyjne w 2005 roku zostało zakończone, rozliczone i było kontynuacją z 2004 roku. Zadanie finansowane zostało ze środków własnych, Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych i darowizny pieniężnej. W ramach tego zadania inwestycyjnego wykonano

nawierzchnię asfaltową gr. 7 cm wraz z krawężnikami na podbudowie z tłucznia, o długości 400 mb i szerokości 5 m - 5,5 m w zależności od ukształtowania terenu. W 2005 roku dokończono nawierzchnię asfaltową o dł. 70 m, stanowiącą przedłużenie odcinka drogi o dł. 330 m wykonanego w 2004 roku.

2) Wyrzysk – ul. Kwiatowa budowa chodnika

W ramach tego zadania inwestycyjnego położono 361,41m² chodnika z kostki brukowej betonowej o grubości 6 cm na podsypce piaskowej, zabezpieczonej obrzeżami 20 cm x 6 cm na podsypce piaskowej, łączna długość obrzeży – 185,5 m. Wartość zadania wynosiła 12.000 zł.

3) Budowa chodnika w Osieku n/Not. wzdłuż ulicy Leśnej

Nie podjęcie realizacji zadania w 2005 r. wynika z faktu wykonywania prac kanalizacyjnych w ulicach w Osiek n/Not. W 2005 roku planowane było zakończenie III etapu kanalizacji sanitarnej, w którym ujęta jest również ul. Leśna. Budowa chodnika rozpocznie się z chwilą ukończenia w/w prac kanalizacyjnych. Dla potrzeb realizacji zadania sporządzona została dokumentacja techniczna, pozwalająca niezwłocznie przystąpić do rozpoczęcia robót. Wykonany projekt finansowany był z darowizny pieniężnej.

4. Osiek n/Not. – ul. Staszica budowa ulicy

Zadanie zostało zrealizowane przy udziale środków pomocy finansowej z Departamentu Ekologii i Infrastruktury Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu w kwocie 40.000 zł, natomiast udział własny wynosił, 59.961 zł. Całkowita wartość budowy wynosiła 99.961 zł. Koszty wykonania obejmowały: badanie zagęszczenia zasypki po kanalizacji, wykonanie dokumentacji technicznej, projektu wykonawczego, profilowanie drogi równiarką, roboty budowlane oraz zakup materiałów (kostki brukowej i obrzeży). W ramach realizacji przedsięwzięcia wykonano nawierzchnię z kostki betonowej gr. 8 cm wraz z obrzeżami 30 x 8 cm na podbudowie betonowej gr. 20 cm. Wykonano ciąg pieszo-jezdny o długości 228 mb i szerokości 4,5 m.

5. Dobrzyniewo-Młotkówko budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych o szer. min 4 m I etap

Zakres rzeczowy zadania obejmował wykonanie nawierzchni asfaltowej gr. 7 cm na podbudowie z tłucznia, o długości 760 mb i szerokości 4,0 m. Całkowita wartość zadania wynosiła 172.000 zł łącznie z dokumentacją techniczną. Zadanie zostało zrealizowane przy udziale środków finansowych pochodzących z budżetu gminy oraz Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu w ramach budowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. min. 4 m.

6. Wyrzysk – ul. Pod Czubatką budowa chodnika

Zadanie polegało na budowie chodnika o dł. 300 m i szer. 1,0 m (pow. 300m² z kostki betonowej o gr. 6 cm na podbudowie cementowo – piaskowej oraz podbudowie betonowej we wjazdach do posesji. Wartość zadania wynosiła 25.000 zł i w całości zostało sfinansowane z własnych środków budżetu gminy.

W trakcie wykonywania budżetu na dzień 31.12. 2005 roku w zakresie wydatków majątkowych powstały zobowiązania w kwocie 57.000 zł, w tym zobowiązania wymagalne w kwocie 39.602 zł. Płatność za wykonane roboty do dnia 31.12.2005 roku była niemożliwa, gdyż środki dotacji otrzymanej z FOGR w wysokości 57.000 zł zostały przekazane przez Urząd Marszałkowski w Poznaniu w styczniu 2006 roku; zadanie zostało zakończone w dniu 20.12.2005 r.

III. Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan wydatków budżetowych w kwocie 468.609 zł, w 2005 roku został zrealizowany w kwocie 403.227 zł, co stanowi 86,0% wykonania planu.

Realizacja wydatków w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

1. Rozdział 70004 Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej

Plan wydatków 52.233zł, wykonanie 43.057 zł, % wykonania planu 82,4%.

1) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków budżetowych 32.500 zł, wykonanie 23.324 zł, % wykonania planu 71,8%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych): 23.324 zł

a) § 4300 Zakup usług pozostałych 23.324 zł

w tym:

- spłata kredytu z odsetkami stanowiąca część czynszu dzierżawnego za 3 mieszkania w budynku mieszkalnym w Wyrzysku przy ul. Akacyjowej będące w dyspozycji Urzędu Miejskiego w Wyrzysku wynajmowane przez żonę byłego dyrektora szkoły oraz emerytowana nauczycielkę 4.945 zł

- opracowanie programu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla gminy Wyrzysk 18.300

zł

Wydatki związane z opracowaniem programu gospodarowania zasobem mieszkaniowym Gminy Wyrzysk w kwocie 8.000 zł zostały wykonane w 2005 roku w ramach realizacji ustalonego uchwałą nr XXVI/172/04 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2004 roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków Budżetu Gminy, które w 2004 roku nie wygasają z upływem roku budżetowego, wydatku niewygasającego z 2004 r. Termin realizacji zadania zaplanowano na dzień 28.02.2005 r.

Wieloletni program gospodarowania zasobem mieszkaniowym Gminy Wyrzysk na lata 2005-2010 został opracowany w miesiącu lutym 2005 roku i zawiera aspekty polityki lokalnej, zarządzania zasobem, prognozę sprzedaży, remontów, inwestycji i źródła finansowania wynikające z przepisów szczegółowych.

Konieczność sporządzenia Wieloletniego Programu Gospodarowania Mieszkaniowym Zasobem Gminy Wyrzysk na lata 2005-2010 wynika z zapisów ustawy z dnia 08.03.1990 r. o samorządzie gminnym oraz ustawy z dnia 21.06.2001 r. o ochronie praw lokatorów, mieszkaniowym zasobie gminnym i o zmianie Kodeksu Cywilnego. Ma ona na celu m.in. poprawę i racjonalizację gospodarowania mieszkaniowym zasobem gminnym, ustalenie źródeł finansowania gospodarki mieszkaniowej, sposobu i zasad zarządzania lokalami i budynkami wchodzącymi w skład mieszkaniowego zasobu gminy, zasad polityki czynszowej.

- utrzymanie lokali gminnych 79 zł
- materiały do nadania nazw ulicom ODJ Wyrzysk i opłata sądowa.

2) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków 19.733 zł, wykonanie 19.733 zł, % wykonania planu 100,0%.

Planowane i wykonane wydatki budżetowe stanowiły podwyższenie kapitału zakładowego Spółki z o.o. w Wyrzysku Wyrzyskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego. Podwyższenie kapitału zakładowego nastąpiło na podstawie Uchwały Nr XXXVII/274/05 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 8 listopada 2005 roku w sprawie podwyższenia kapitału

zakładowego spółki Wyrzyskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Wyrzysku. Kwota 19.733 zł stanowi równowartość 7 udziałów wnoszonych jako aport – wkład pieniężny. Wkład pieniężny był konieczny do pokrycia części kosztów wyposażenia miejsca pracy dla osób niepełnosprawnych. Kwota ta przeznaczona została na pokrycie udziału własnego Wyrzyskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego spółka z o.o. w Wyrzysku w realizacji tego przedsięwzięcia.

2. Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan wydatków 412.876 zł, wykonanie 356.709 zł, % wykonania planu 86,4%.

1) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 397.876 zł, wykonanie 341.709 zł, % wykonania planu 85,9%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych):	341.709 zł
a) § 2410 Dotacja z budżetu dla zakładu budżetowego na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	14.000 zł
- dotacja dla zakładu budżetowego Samorządowej Administracji Mieszkaniowej w Wyrzysku na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	
b) § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	17.782 zł
w tym:	
- zakup opału (GCI, OSP)	13.805 zł
- zakup materiałów biurowych do GCI	3.920 zł
- pozostałe zakupy – wymiana zamków w drzwiach w budynku GCI	57 zł
c) § 4260 Zakup energii	14.733 zł
energia elektryczna	
d) § 4270 Zakup usług remontowych	177.226 zł
w tym:	
- remont dachu i pomieszczeń w budynku gminnym zlokalizowanym w Wyrzysku przy ul. Bydgoska 24	169.754 zł
- remont budynku gminnego położonego w Wyrzysku ul. Bydgoska 32	7.472 zł
e) § 4300 Zakup usług pozostałych	71.331 zł
w tym:	

- GCI usługi telekomunikacyjne	6.639 zł
- komunalizacja mienia	537 zł
- utrzymanie budynków	15.342 zł
- ogłoszenia o przetargu	1.593 zł
- opracowania geodezyjne i kartograficzne	15.478 zł
- prostowanie udziałów w księgach wieczystych	1.806 zł
- wycena i inwentaryzacja nieruchomości przeznaczonych do zbycia	29.756 zł
- wydatki związane z zakładaniem ksiąg wieczystych	180 zł
f) § 4530 Podatek od towarów i usług (VAT)	46.637 zł

W toku wykonywania budżetu w 2005 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 31.12.2005 powstały zobowiązania w kwocie 16.536 zł. Zobowiązania te zostały zapłacone w okresie I kwartału 2006 roku.

2) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków 15.000 zł, wykonanie planu 15.000 zł, % wykonania planu 100,0%.

Planowany wydatek związany jest z wykupem nieruchomości zabudowanej w Dąbkach w celu adaptacji na lokale socjalne.

W dniu 30 marca 2004 roku Aktem notarialnym Repertorium „A” Nr 882/2004 zawarta została umowa sprzedaży działki nr 104/61 o powierzchni 0,3441 ha zabudowanej budynkiem byłego Przedszkola.

Cena sprzedażna ustalona została w drodze negocjacji na kwotę 45.000 zł, płatną w 3 ratach bez odsetek w kwocie po 15.000 zł, w następujących terminach: do dnia 30.05.2004 r., do 31.11.2004 r. i do 30.03.2005r.

W 2005 roku zrealizowane wydatki budżetowe dotyczą spłaty ostatniej raty na rzecz sprzedawcy działki oraz kosztów zawarcia aktu notarialnego.

3. Rozdział 70095 Pozostała działalność

Plan wydatków 3.500 zł, wykonanie 3.461 zł, % wykonania planu 98,9%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych) 3.461 zł

Wydatki związane z organizacją i rozstrzygnięciem konkursu gminnego pod hasłem „Moje miasto może być piękniejsze”	3.461 zł
w tym:	
a) § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	3.411 zł
b) § 4300 Zakup usług pozostałych	50 zł

IV. Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan wydatków w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie 3.387.930 zł, w 2005 roku został wykonany w kwocie 3.137.609 zł, co stanowi 92,6% wykonania planu.

Realizacja wydatków budżetowych w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

1. Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie

Plan wydatków 255.500 zł, wykonanie 238.762 zł, % wykonania planu 93,4%.

Realizacja wydatków budżetowych przedstawia się następująco:

Wykonanie wydatków bieżących:	238.762 zł
a) § 4010, § 4040, § 4170, § 4110, § 4120	204.874 zł
wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń pracowników, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, pochodnych od wynagrodzeń związane z prowadzeniem przez UM w Wyrzysku zadań bieżących z zakresu zadań administracji rządowej	
w tym:	
- wydatki budżetowe finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zleconych gminie	95.190 zł
- wydatki budżetowe finansowane z własnych środków budżetowych	109.685 zł
b) pozostałe wydatki bieżące związane z prowadzeniem przez UM w Wyrzysku zadań z zakresu administracji rządowej	30.955 zł
w tym:	
- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	8.642 zł

zakup publikacji, druków, wiązanek i upominków okolicznościowych z okazji 50 – lecia pożycia małżeńskiego, pozostałe zakupy materiałów w tym:

- wydatki budżetowe finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zleconych gminie 3.350 zł
- wydatki rzeczowe finansowane z własnych środków budżetowych 5.292 zł
- **§ 4260 Zakup energii 1.937 zł**
- w tym:
 - wydatki budżetowe finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zleconych gminie ustawami 830 zł
 - wydatki budżetowe finansowane z własnych środków budżetowych 1.107 zł
- **§ 4300 Zakup usług pozostałych 19.267 zł**
- rozmowy telefoniczne, szkolenia, konserwacja i oprawa ksiąg USC, pozostał usługi w tym:
 - wydatki budżetowe finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zleconych gminie 11.740 zł
 - wydatki rzeczowe finansowane z własnych środków budżetowych wydatków 7.527 zł
- **§ 4410 Podróże służbowe krajowe 887 zł**
- w tym:
 - wydatki budżetowe finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zleconych gminie 350 zł
 - wydatki rzeczowe finansowane z własnych środków 537 zł
- c) **§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 2.933 zł**
- w tym:
 - wydatki budżetowe finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zleconych gminie 1.140 zł
 - wydatki budżetowe finansowane z własnych środków budżetowych 1.793 zł

W toku wykonywania budżetu w 2005 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 31.12.2005 powstały zobowiązania w kwocie 25.930 zł, mające charakter zobowiązań niewymagalnych. Wynikają one z konieczności zaewidencjonowania pod datą 31.12.2005 roku dodatkowego wynagrodzenia rocznego z pochodnymi od wynagrodzeń oraz podatku dochodowego od osób fizycznych dotyczącego wynagrodzeń osobowych pracowników za

miesiąc grudzień 2005 rok i pochodnych od tych wynagrodzeń. Zobowiązania te zostały uregulowane w okresie I kwartału 2006 roku w należnych terminach płatności.

2. Rozdział 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Plan wydatków 188.400 zł, wykonanie 164.871 zł, % wykonania planu 87,5%.

1) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 184.592 zł, wykonanie planu 161.064 zł, % wykonania planu 87,3%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych) : 161.064 zł

a) § 3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych 137.916 zł

diety dla radnych MiG, dla sołtysów i przewodniczących zarządów osiedli mieszkaniowych, ryczałt dla Przewodniczącego i Wiceprzewodniczących Rady Miejskiej w Wyrzysku, diety dla sołtysów stanowiące zwrot kosztów rzeczowych związanych z pełnieniem funkcji sołtysa

b) pozostałe wydatki związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem Rady Miejskiej w Wyrzysku 23.148 zł

w tym:

- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia 8.614 zł

- § 4300 Zakup usług pozostałych 9.214 zł

- § 4410 Podróże służbowe krajowe 2.932 zł

- § 4420 Podróże służbowe zagraniczne 2.388 zł

W toku wykonywania budżetu w 2005 r. w zakresie wydatków bieżących na dzień 31.12.2005 powstało zobowiązanie w kwocie 115 zł, mające charakter zobowiązania wymagalnego. Zobowiązanie to powstało na skutek przygotowania pod względem formalnym i merytorycznym faktury do zapłaty w terminie uniemożliwiającym jej zapłacenie w terminie płatności w okresie do 31.12.2005 r. Zobowiązanie zostało uregulowane w okresie I kwartału 2006 roku. Fakt ten nie spowodował zapłaty odsetek za opóźnienie w zapłacie zobowiązania.

2) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków 3.808 zł, wykonanie planu 3.807 zł, % wykonania planu 99,97%.

Zakup inwestycyjny pn. Rada Miejska w Wyrzysku zakup portretu Papieża Jana Pawła II Honorowego Obywatela Gminy Wyrzysk został zrealizowany w 100%

3. Rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Plan wydatków 2.847.044 zł, wykonanie 2.645.633 zł, % wykonania planu 92,9%.

Realizacja wydatków budżetowych przedstawia się następująco:

1) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 2.689.264 zł, wykonanie 2.488.057 zł, % wykonania planu 92,5%.

Wykonanie wydatków bieżących: 2.488.057 zł

w tym:

- | | |
|--|---------------------|
| a) § 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń ekwiwalent za umundurowanie Straży Miejskiej i odzież roboczą konserwatora w Urzędzie Miejskim | 4.993 zł |
| b) § 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników | 1.498.918 zł |
| c) § 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 94.318 zł |
| d) § 4110 Składki na ubezpieczenie społeczne | 239.526 zł |
| e) § 4120 Składki na Fundusz Pracy | 35.725 zł |
| f) § 4170 Wynagrodzenia bezosobowe | 11.265 zł |
| g) wydatki budżetowe rzeczowe związane z utrzymaniem UM Wyrzysk | 566.649 zł |
| z tego: | |
| - § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia | 169.311 zł |
| w tym: | |
| - zakup paliwa dla samochodu Straży Miejskiej | 4.281 zł |
| - zakup kserokopiarki do sekretariatu | 2.050 zł |
| - zakup komputera i umundurowania dla Straży Miejskiej | 6.861 zł |
| zł | |
| - zakup materiałów biurowych, druków i prenumerata czasopism | 71.936 zł |
| - zakup mebli i wyposażenia | 7.599 zł |
| - zakup oleju opałowego – budynek Urzędu Miejskiego | 33.373 zł |
| - pozostałe zakupy materiałów | 26.229 zł |

- § 4260 Zakup energii	14.495 zł
- § 4270 Zakup usług remontowych	62.404 zł
wymiana c.o. w budynku UM w Wyrzysku	
- § 4300 Zakup usług pozostałych	247.062 zł
w tym:	
- wspólne użytkowanie kotłowni Wspólnota Mieszkaniowa Wyrzysk ul. Bydgoska 27	2.500 zł
- naprawy i przegląd samochodu Straży Miejskiej	4.398 zł
- monitoring magazynu broni Straży Miejskiej	2.196 zł
- aktualizacja oprogramowania komputerowego	17.405 zł
- konsultacje w zakresie oprogramowania komputerowego	1.509 zł
- utrzymanie łącza internetowego	6.641 zł
- naprawa sprzętu – kserokopiarek	5.342 zł
- opłata za nadane przesyłki pocztowe	63.255 zł
- oddanie bezpańskich psów do schroniska	3.321zł
- rozmowy telefoniczne	64.895 zł
- sprzątnięcie pomieszczeń biurowych	21.506
zł	
- szkolenia, kursy, czesne	17.936 zł
- wywóz nieczystości	2.179 zł
- pozostałe usługi	33.979 zł
w tym:	
badania lekarskie pracowników, konserwacja centrali telefonicznej, abonament za system Multicash, przegląd kasy fiskalnej, ogłoszenia w prasie, przegląd gaśnic, mycie okien, dorabianie kluczy, pozostałe usługi	
- § 4350 Opłaty za usługi internetowe	420 zł
- § 4410 Podróże służbowe krajowe	63.096 zł
- § 4420 Podróże służbowe zagraniczne	3.354 zł
- § 4430 Różne opłaty i składki ubezpieczenia majątkowe	6.507 zł
h) § 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	36.663 zł

W toku wykonywania budżetu w 2005 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 31.12.2005 r. powstały zobowiązania w kwocie 206.039 zł, w tym wymagalne 913 zł .

Zobowiązania w wysokości 189.989 zł mające charakter niewymagalnych wynikają z konieczności zaewidencjonowania pod datą 31.12.2005 roku dodatkowego wynagrodzenia

rocznego z pochodnymi od wynagrodzeń oraz podatku dochodowego od osób fizycznych dotyczącego wynagrodzeń osobowych pracowników za miesiąc grudzień 2005 rok i pochodnych od tych wynagrodzeń. Pozostałe zobowiązania w wysokości 16.050 zł, w tym wymagalne w kwocie 206 zł, dotyczą zakupu materiałów, energii, usług pozostałych, ubezpieczenia majątkowego. Zobowiązania wymagalne powstały na skutek przygotowania pod względem formalnym i merytorycznym faktur do zapłaty w terminie uniemożliwiającym ich zapłacenie w terminie płatności w okresie do 31.12.2005 r., jak również na skutek opóźnionego wpływu faktur od kontrahentów. Zapłata zobowiązań została dokonana w miesiącu styczniu 2006 roku. Fakt ten nie spowodował zapłaty odsetek za opóźnienie w zapłacie zobowiązania.

2) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków 157.780 zł, wykonanie planu 157.576 zł. % wykonania planu 99,9%.

Lp.	Nazwa przedsięwzięcia	Plan	Wykonanie	%
1.	Zakup mikrobusu 9-osobowego przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych na wózkach inwalidzkich na rzecz MGOK w Wyrzysku	120.000	120.000	100,0
2.	Urząd Miejski w Wyrzysku – budowa sieci komputerowej	33.180	32.976	99,4
3.	Urząd Miejski w Wyrzysku – zakup sprzętu komputerowego	4.600	4.600	100,0
	Razem	157.780	157.576	99,9

1. Zakup mikrobusu 9-osobowego przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych na wózkach inwalidzkich na rzecz MGOK w Wyrzysku

Dnia 1 marca 2005 r. Gmina Wyrzysk wystąpiła z wnioskiem o dofinansowanie ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych zakupu mikrobusu dostosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych na wózkach inwalidzkich umożliwiającego zaktywizowanie osób niepełnosprawnych poprzez czynne ich uczestnictwo w zajęciach statutowych Miejsko-Gminnego Ośrodka Domy Kultury w Wyrzysku. Możliwość taka została określona w „Programie wyrównywania różnic między regionami - likwidacja barier transportowych”. Dnia 3 sierpnia 2005 r została podpisana umowa pomiędzy Powiatem Pilskim a Gminą Wyrzysk na dofinansowanie powyższego zakupu

inwestycyjnego ze środków PFRON na kwotę 90.000,00 zł (30.000 zł zabezpieczono w budżecie gminy Wyrzysk). Zakup pojazdu nastąpił dnia 1 września 2005 r.

Realizując główny cel programu, jakim jest umożliwienie osobom niepełnosprawnym udziału w codziennych zajęciach oraz imprezach integracyjnych i otwartych realizowanych przez M-GOK w Wyrzysku, Rada Miejska w Wyrzysku na podstawie *art. 12 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej* w dniu 30 września 2005 r. podjęła uchwałę o przekazaniu mienia gminnego w postaci wyżej opisanego mikrobusu na rzecz Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Wyrzysku.

2. Urząd Miejski w Wyrzysku – budowa sieci komputerowej

Sieć komputerowa LAN została założona w budynku Urzędu Miejskiego w Wyrzysku ul. Bydgoska 29. Szafka serwerowa znajduje się w pomieszczeniu na II kondygnacji. Wszystkie stacje robocze mogą mieć dostęp do sieci Internet po nadaniu niezbędnych uprawnień nadanych przez administratora systemu. Do spajania sieci zostały użyte 3 przełączniki firmy 3Com. Cała sieć oparta jest na topologii gwiazdy, wykorzystującej skrętkę UTP kat. 5 i końcówki RJ45. Wykorzystano 3300 m skrętki UTP oraz założono 92 gniazda natynkowe RJ45 oraz 184 gniazda sieciowe i 960 m przewodów sieciowych. Wszystkie te przewody zostały ułożone w listwach ściennych o łącznej długości 650 m. Do każdego switcha piętrowego znajdującego się w wyznaczonych miejscach na swojej kondygnacji przyłączone są komputery z jednej kondygnacji budynku. Kable sieciowe prowadzone są w korytkach kablowych dwudzielonych o średnicach dopasowanych do ilości kabli. Aby zapewnić możliwość dalszego rozwoju sieci, w każdym z pokoi zainstalowano więcej gniazd niż jest w obecnej chwili komputerów.

3. Urząd Miejski w Wyrzysku- zakup sprzętu komputerowego

W ramach tego zadania inwestycyjnego zakupiony został sprzęt komputerowy do obsługi programu umożliwiającego wykonywanie czynności bankowych w UM, który zainstalowany został w kasie Urzędu Miejskiego. Zakupione zostały ponadto dwa zestawy komputerowe.

—

4. Rozdział 75045 Komisje poborowe

Plan wydatków 2.600 zł, wykonanie 2.551zł, % wykonania planu 98,1%.

Wydatki w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej poniesione zostały w § 4410 Podróże służbowe krajowe i związane były ze zwrotem kosztów dojazdu poborowych na komisję poborową. Wydatki finansowane były z własnych środków budżetowych.

5. Rozdział 75095 Pozostała działalność

Plan wydatków 94.386 zł, wykonanie 85.792 zł, % wykonania planu 90,9%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych): 85.792 zł

w tym:

- | | |
|--|------------------|
| a) § 2710 Wydatki na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących, finansowanie kosztów funkcjonowania Oddziału Komunikacji w Wyrzysku na podstawie Uchwały Nr XXVIII/205/05 z dnia 28 lutego 2005 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej dla Powiatu Pilskiego i Porozumienia z dnia 01.04.2005r. zawartego między Zarządem Powiatu w Pile a Gminą Wyrzysk | 9.500 zł |
| b) § 4170 Wydatki bezosobowe | 6.028 zł |
| c) § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia | 13.038 zł |
| w tym: | |
| - zakup gadżetów reklamowych | 201 zł |
| - zakup materiałów – promocja MiG | 12.837 zł |
| d) § 4300 Zakup usług pozostałych | 33.687 zł |
| w tym: | |
| - odnowienie certyfikatu ISO | 3.647 zł |
| - wydawanie biuletynu samorządowego | 16.904 zł |
| - usługi pozostałe – promocja MiG | 10.195 zł |
| - utrzymanie strony internetowej | 427 zł |
| - rajd rowerowy Dębowa Góra - organizacja imprezy w ramach akcji „Chrońmy Środowisko” | 1.500 zł |
| - pozostałe wydatki | 1.014 zł |
| e) § 4350 Opłaty za usługi internetowe | 800 zł |
| f) § 4430 Różne opłaty i składki | 20.867 zł |
| składki członkowskie z tytułu uczestnictwa Gminy Wyrzysk w organizacjach i stowarzyszeniach: | |
| Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Wielkopolski, | |

Wielkopolski Ośrodek Kształcenia i Studiów Samorządowych w Poznaniu,
Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Nadnoteckich,
Pilski Bank Żywności.

g) § 4580 Pozostałe odsetki **174 zł**

h) § 4590 Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych **1.698 zł**

zrealizowany wydatek budżetowy stanowił odszkodowanie wraz z odsetkami na rzecz osoby fizycznej z tytułu zadośćuczynienia w stosunku do doznanej krzywdy spowodowanej nieszczęśliwym upadkiem na ścieżce spacerowej biegnącej u podnóża wysokiej na 20 m skarpy, porośniętej drzewami i krzakami przy odnodze rzeki Łobzonka, stanowiącej własność MiG Wyrzysk w dniu 7 stycznia 2004 r.;
wyrok Sądu Okręgowego w Poznaniu, Wydział II Cywilny Odwoławczy z dnia 8 marca 2005 r. zmieniający zaskarżony wyrok Sądu Rejonowego w Chodzieży z dnia 30 grudnia 2004 r. w sprawie z powództwa osoby fizycznej przeciwko MiG Wyrzysk o zapłatę zadośćuczynienia z art. 445 § 1 kc.

W toku wykonywania budżetu w 2005 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 31.12.2005 r. powstały zobowiązania w kwocie 1.038 zł mające charakter zobowiązań niewymagalnych. Zobowiązania te zostały zapłacone w okresie I kwartału 2006 roku.

**V. Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY
PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**

Plan wydatków budżetowych w kwocie 80.044 zł, wykonanie 79.639 zł, % wykonania planu 99,5%.

Wydatki budżetowe finansowane były ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami.

Realizacja wydatków budżetowych przedstawia się następująco:

1. Rozdział 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Plan wydatków 2.166 zł, wykonanie planu 2.166 zł, % wykonania planu 100,0%.

Wykonanie wydatków bieżących: 2.166 zł

- | | |
|---|-----------------|
| a) § 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników | 1.810 zł |
| związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w gminie | |
| b) § 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne | 312 zł |
| c) § 4120 Składki na Fundusz Pracy | 44 zł |

Wydatki budżetowe finansowane były ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami i dotyczyły prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w gminie.

2. Rozdział 75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej

Plan wydatków 44.649 zł, wykonanie planu 44.379 zł, % wykonania planu 99,4%.

Wykonanie wydatków bieżących: 44.379 zł

- | | |
|--|------------------|
| a) § 3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych | 26.640 zł |
|--|------------------|

b) § 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	668 zł
c) § 4120 Składki na Fundusz Pracy	95 zł
d) § 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	3.880 zł
e) § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	10.625 zł
f) § 4300 Zakup usług pozostałych	1.869 zł
g) § 4410 Podróże służbowe krajowe	602 zł

Wydatki budżetowe finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, związane były z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów na Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej.

3.. Rozdział 75108 Wybory do Sejmu i Senatu

Plan wydatków 28.545 zł, wykonanie planu 28.410 zł, % wykonania planu 99,5%.

Wykonanie wydatków bieżących:	28.410 zł
a) § 3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	16.560 zł
b) § 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	712 zł
c) § 4120 Składki na Fundusz Pracy	101 zł
d) § 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	4.130 zł
e) § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	6.563 zł
f) § 4300 Zakup usług pozostałych	11 zł
g) § 4410 Podróże służbowe krajowe	333 zł

Wydatki budżetowe finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, związane były z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Sejmu i Senatu.

4. Rozdział 75109 Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie

Plan wydatków 4.684 zł, wykonanie planu 4.684 zł, % wykonania planu 100,0%.

Wykonanie wydatków bieżących:	4.684 zł
a) § 3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3.069 zł

b) § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	1.357
zł	
c) § 4410 Podróże służbowe krajowe	258 zł
Wydatki budżetowe finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, związane były z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów uzupełniających do Rady Miejskiej w Wyrzysku.	

VI. Dział 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Planowane wydatki w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie 167.131 zł zostały wykonane w kwocie 148.562 zł, co stanowi 88,9% wykonania planu.

Realizacja wydatków budżetowych w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

1. Rozdział 75405 Komendy powiatowe Policji

Plan wydatków 5.000 zł, wykonanie planu 4.998 zł, % wykonania planu 99,96%.

Planowane i wykonane wydatki dotyczą § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia i stanowią zakup paliwa dla policji na potrzeby Komisariatu Policji w Wyrzysku.

W dniu 27 maja 2005 roku w Pile pomiędzy Gminą Wyrzysk a Komendą Wojewódzką Policji w Poznaniu została zawarta umowa darowizny na ok. 1300 litrów benzyny EUROSUPER 95 o wartości 5.000 zł.

2. Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne

Plan wydatków 161.431 zł, wykonanie 142.892 zł, % wykonania planu 88,5%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych): 142.892 zł

a) § 2580 Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych **39.591 zł**

Dotacja przeznaczona była na koszty wyposażenia w sprzęt pożarniczy jednostek ochotniczych straży pożarnych działających na terenie Gminy Wyrzysk.

b) § 2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań **25.200 zł**

zleconych do realizacji stowarzyszeniom

Dotacja przeznaczona była na prowadzenie działalności pożytku publicznego na podstawie zlecenia realizacji zadań publicznych, zgodnie z ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie; prowadzenie orkiestry dętej przez członków OSP; rozwijanie wśród członków OSP zainteresowań w dziedzinie kultury

c) § 3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych, ekwiwalent za udział w działaniach ratowniczych,	8.614 zł
d) § 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	621 zł
e) § 4120 Składki na Fundusz Pracy	83 zł
f) § 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	9.665 zł
g) § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	25.796

zł

w tym:

- zakup materiałów pędnych	7.022 zł
- zakup części na bieżące naprawy pojazdów i motopomp	12.288 zł
- prenumerata czasopism fachowych	468 zł
- organizacja zawodów sportowo-pożarniczych, Turniej Wiedzy Pożarniczej	3.423 zł
- wydatki związane z obchodem 60-Lecia powstania OSP Gromadno	2.595 zł
h) § 4270 Zakup usług remontowych	3.530 zł
modernizacja instalacji elektrycznej wewnątrz budynku Remizy OSP Osiek n/Not.	
i) § 4300 Zakup usług pozostałych	9.637 zł
w tym:	
- wydatki związane z obchodem 60-Lecia powstania OSP Gromadno	1.140 zł
- naprawy pojazdów, motopomp	4.142 zł
- rozmowy telefoniczne	570 zł
- przegląd gaśnic	3.659 zł
- szkolenie strażaków	126 zł
j) § 4430 Różne opłaty i składki	20.155 zł

ubezpieczenie strażaków, remiz strażackich, pojazdów,

W toku wykonywania budżetu w 2005 roku na dzień 31.12.2005 roku powstały zobowiązania w kwocie 5.268 zł, w tym wymagalne 1.268 zł. Zobowiązania te zostały zapłacone w I kwartale 2006 roku.

Zobowiązania wymagalne powstały na skutek przygotowania pod względem formalnym

i merytorycznym faktur do zapłaty w terminie uniemożliwiającym ich zapłatę w terminie płatności w okresie do 31.12.2005 r. Fakt ten nie spowodował zapłaty odsetek za opóźnienie w zapłacie zobowiązania.

4. Rozdział 75414 Obrona Cywilna

Planowane wydatki budżetowe w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej w kwocie 700 zł, wykonanie planu 672 zł, % wykonania planu 96,0%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych): **672 zł**

a) § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia **672 zł**

zakup obuwia na cele wyposażenia magazynu przeciwpowodziowego, zakup Informatora Obrony Cywilnej, będącego na wyposażeniu merytorycznego stanowiska pracy w UM w Wyrzysku.

Wykonane wydatki budżetowe związane z prowadzeniem zadań w zakresie obrony cywilnej, finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie stanowiły 59,5% wydatków.

Natomiast wykonane wydatki finansowane ze środków stanowiących dochody własne gminy stanowiły 40,5% wydatków.

VII. Dział 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Planowane i wykonane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej dotyczyły rozdziału 75647 Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych.

Planowane wydatki budżetowe w kwocie 212.900 zł, zostały wykonane w 2005 roku w kwocie 109.097 zł, co stanowi 51,2%.

Realizacja wydatków budżetowych przedstawia się następująco: **109.097 zł**

a) § 4100 Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne **15.319 zł**

sołtysów i inkasentów za pobór podatków, inkasenta za pobór opłaty targowej

b) § 4300 Zakup usług pozostałych **93.778 zł**

w tym:

- usługa fotoradarem	81.135 zł
- koszty egzekucyjne związane z poborem podatków i opłat	12.643 zł

Powstałe na dzień 31.12.2005 r. zobowiązania w wysokości 89.083 zł mające charakter niewymagalnych, zostały zrealizowane w okresie I kwartału 2006 roku. Zobowiązania te dotyczyły wykonania zgodnie z umową i nie rozliczenia usługi rejestracji mandatowej w ilości 2.331 szt. w okresie do 28.12.2005 r. oraz zaksięgowania pod datą 31.12.2005 podatku dochodowego z tytułu wynagrodzenia agencyjno-prowizyjnego.

VIII. Dział 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Planowane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie 306.684 zł zostały wykonane w 2005 roku w kwocie 266.870 zł, co stanowi 87,0% .

Realizacja wydatków budżetowych przedstawia się następująco:

1. Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Plan wydatków 306.684 zł, wykonanie 266.870 zł, % wykonania planu 87,0%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych): 266.870 zł

a) § 8070 Odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz od krajowych pożyczek i kredytów **266.870 zł**

w tym:

- odsetki od pożyczki, Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie - oczyszczalnia ścieków w Wyrzysku, 56.336 zł
- odsetki od pożyczki, Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu – MiG Wyrzysk – kolektor ściekowy z przepompownią 6.793 zł
- odsetki od pożyczki ,Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu - kolektor ściekowy z przepompownią w Osieku n/Not. 9.964 zł
- odsetki od pożyczki, Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu - kolektor kanalizacyjny wraz z przepompownią i odcinkiem tłocznym ze Szkoły Podstawowej w Falmierowie 2.696 zł

- odsetki od pożyczki, Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu – Wyrzysk przebudowa odcinków kanalizacji – ul. Staszica, kanalizacja ul. Pod Czubatką i ul. Dębowa z przepompownią 169 zł
- odsetki od kredytu, PKO BP S.A. O/Piła - Wyrzysk 11.774 zł
Gimnazjum modernizacja, przebudowa, adaptacja
- odsetki od kredytu, Bank Spółdzielczy Więcbork 139.138 zł
zaciągniętego na realizację wieloletniego programu inwestycyjnego Gminy Wyrzysk w latach 2002 – 2005.

W trakcie wykonywania budżetu w 2005 roku na dzień 31.12.2005 roku powstały zobowiązania w kwocie 3.761zł, mające charakter zobowiązań niewymagalnych. Zobowiązania te zostały zapłacone w I kwartale 2006 roku.

IX. Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Planowane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w łącznej kwocie 10.225.332 zł, w 2005 roku zostały wykonane na poziomie 9.714.171 zł, co stanowi 95,0% wykonania planu.

Realizacja wydatków budżetowych w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

1. Rozdział 80101 Szkoły podstawowe

Plan wydatków 4.992.497 zł, wykonanie 4.923.093 zł, % wykonania planu 98,6 %.

1) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 4.732.634 zł, wykonanie 4.663.498 zł, % wykonania planu 98,5%.

Wykonanie wydatków bieżących: 4.663.498 zł

- a) § 2590 Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty 90.421 zł prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego samorządu terytorialnego oraz przez osobę fizyczną; dotacja podmiotowa na prowadzenie Publicznej Szkoły Podstawowej w Rudzie, finansowana ze środków części oświatowej subwencji ogólnej na 2005 rok.

Publiczna Szkoła Podstawowa w Rudzie jak i Przedszkole utworzone przez stowarzyszenie otrzymują dotacje podmiotowe z mocy ustawy o systemie oświaty wg zasad określonych przez Radę Miejską w Wyrzysku w Uchwale Nr II/11/02 z dnia 03.12.2002 r. w sprawie określenia zasad udzielania z budżetu Gminy Wyrzysk przedszkolom i szkołom publicznym nie zaliczanym do sektora finansów publicznych, których prowadzenie jest zadaniem własnym gminy, podjętej na podstawie art. 80 ust. 4 ustawy z dnia 7 września 1991. o systemie oświaty (t.j. Dz. U. z 1996 roku Nr 67, poz. 329 ze zmianami)

b) § 4010, § 4040, § 4110, § 4120	3.488.977 zł
wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenia roczne wraz z pochodnymi od wynagrodzeń dotyczące kosztów funkcjonowania szkół podstawowych	
c) § 3240 Stypendia dla uczniów	4.910 zł
d) § 3260 Inne formy pomocy dla uczniów	3.717 zł
e) pozostałe wydatki bieżące dotyczące funkcjonowania szkół podstawowych	1.056.951 zł
w tym:	
- § 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	158.169 zł
- § 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	1.881 zł
- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	188.829 zł
- § 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1.104 zł
- § 4260 Zakup energii	165.675 zł
- § 4270 Zakup usług remontowych	63.843 zł
Na podstawie Uchwały Nr XXVI/172/04 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2004 roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków Budżetu Gminy, które w 2004 roku nie wygasają z upływem roku budżetowego zaplanowano i wydatkowano kwotę 58.200 zł, z tego na wykonanie wentylacji kuchni i budynku stołówki szkolnej w Szkole Podstawowej w Wyrzysku kwotę 20.000 zł i remont kuchni szkolnej w Szkole Podstawowej w Osieku n/Not. kwotę 38.200 zł.	
- § 4300 Zakup usług pozostałych	223.680 zł
- § 4350 Opłaty za usługi internetowe	2.450 zł
- § 4410 Podróże służbowe krajowe	6.922 zł
- § 4430 Różne opłaty y składki	10.194 zł

- § 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	234.214 zł
- § 4990 Mylne obciążenie rachunku	-10 zł
f) § 4273 Zakup usług remontowych	18.522 zł

Remont szkoły i świetlicy w Szkole Podstawowej w Rudzie finansowany ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin; finansowanie Programu Aktywizacji Obszarów Wiejskich PAOW.

W roku 2005 nastąpił dalszy spadek liczby uczniów w szkołach podstawowych, a w ślad za tym oddziałów.

Liczba oddziałów w porównaniu z 2004 rokiem zmniejszyła się o 1,33 tj. o 2,39%, a liczba uczniów o 50 tj. 3,75%.

Zatrudnienie nauczycieli zmniejszyło się o 0,70 etatu tj. o 0,83%, natomiast zatrudnienie pracowników administracji i obsługi zmniejszyło się o 0,69 etatu tj. 3,50%.

Dynamika niektórych wydatków rzeczowych, w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego znacznie przekroczyła planowany 2% wskaźnik inflacji. Znaczny wzrost wydatków nastąpił w pozycjach takich jak: zakup opału i oleju opałowego, materiałów remontowych, materiałów szkolnych, dostawy energii i wody, wywóz nieczystości płynnych (wynika z podłączenia szkół SP Wyrzysk i SP Falmierowo do kanalizacji), usługi transportowe, opłaty za halę sportową i basen pływacki. Wzrost wydatków nastąpił również w krajowych podróżach służbowych i różnych opłatach i składkach

Główną pozycją wydatków budżetowych są wydatki osobowe, które stanowiły 73,7% wydatków bieżących ogółem. Największy udział w wydatkach osobowych stanowi osobowy fundusz płac.

Wzrost wydatków z tytułu wynagrodzeń nauczycieli wynosi 3,4% i wynika z planowanej 3%-owej waloryzacji płac oraz zmian w strukturze zatrudnienia wg stopnia awansu zawodowego – wzrost liczby nauczycieli stażystów i nauczycieli dyplomowanych przy zmniejszonych zadaniach – spadek liczby oddziałów. Wzrost wydatków z tytułu wynagrodzeń pracowników obsługi wynosi 7,8% i wynika z planowanej waloryzacji płac oraz wypłaconych nagród jubileuszowych.

Bardzo wysoki wskaźnik wzrostu o 37% w porównaniu z rokiem ubiegłym odpisu na ZFŚS spowodowany był głównie włączeniem przez MEN odpisu na fundusz socjalny dla nauczycieli emerytów i rencistów do kosztów prowadzenia szkół, podając subwencję oświatową jako źródło finansowania. Do 2003 roku włącznie odpis ten finansowany był z dotacji WUW, a wydatki z tego tytułu ujmowane w rozdziale 80195 – Pozostała działalność.

Dynamika wydatków bieżących ogółem w porównaniu z rokiem 2004 była dodatnia i wynosiła 104,6%, dynamika wydatków osobowych 103,5%.

Wydatki związane z funkcjonowaniem szkół podstawowych finansowane są ze środków części oświatowej subwencji ogólnej dla gminy.

W toku wykonywania budżetu w 2005 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 31.12.2005 r. powstały zobowiązania w kwocie 269.386 zł. Zobowiązania te mające charakter niewymagalnych wynikają z konieczności zaewidencjonowania pod datą 31.12.2005 r. dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2005 rok z pochodnymi od wynagrodzeń oraz podatku dochodowego od osób fizycznych dotyczącego wynagrodzeń osobowych pracowników za miesiąc grudzień 2005 roku i pochodnymi od tych wynagrodzeń, a także niezapłaconych do końca grudnia 2005 roku faktur. Zobowiązania te zostały uregulowane w okresie I kwartału 2006 roku w należnych terminach płatności.

2) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków 259.863 zł, wykonanie planu 259.595, tj. % wykonania planu 99,9%.

Lp.	Nazwa przedsięwzięcia	Plan	Wykonanie	%
1.	Modernizacja i rozbudowa kuchni w SP w Osieku n/Not.	254.800	254.532	99,9
2.	Zakup patelni elektrycznej na wyposażenie kuchni w SP Osiek n/Not.	5.063	5.063	100,0
	Razem	259.863	259.595	99,9

1. Modernizacja i rozbudowa kuchni w SP w Osieku n/Not.

We wrześniu 2004 roku odebrany został projekt inwestycji wraz z kosztorysami i pozwoleniem na rozbudowę kuchni w Szkole Podstawowej w Osieku n/Not. W miesiącach letnich 2005 roku rozstrzygnięty został przetarg na wykonanie tego przedsięwzięcia. Z dniem 1 sierpnia 2005 roku rozpoczęła się modernizacja i rozbudowa kuchni. Zadanie zakończone zostało z końcem miesiąca października 2005 roku., a do użytkowania kuchnia przekazana została od miesiąca grudnia 2005 roku po dokonaniu odbiorów przez odpowiednie służby.

Zakres rozbudowy obejmował postawienie dodatkowego budynku o powierzchni zabudowy 30,00 m², powierzchni użytkowej 18,70 m², kubaturze 124,00 m³. Na tej powierzchni

zlokalizowano pokój wypoczynkowy dla pracowników kuchni, łazienkę, przebieralnię, pomieszczenie na odpady.

W ramach modernizacji kuchni wymieniono część wyposażenia kuchni, założono wentylację i wyremontowano cały obiekt od instalacji elektrycznej, wodno-kanalizacyjnej pod odnowienie i opłytkowanie. Poniesione nakłady inwestycyjne wynosiły 254.532 zł.

W wyniku tych nakładów obecnie kuchnia szkolna spełnia obowiązujące wymogi sanitarne, w tego typu obiektach.

2. Zakup patelni elektrycznej na wyposażenie kuchni w SP w Osieku n/Not.

W 2005 roku w ramach tego wydatku zakupiona została patelnia elektryczna na wyposażenie kuchni w Szkole Podstawowej w Osieku n/Not.

2. Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Plan wydatków 203.560 zł, wykonanie planu 195.719 zł, % wykonania planu 96,1%.

Wykonanie wydatków bieżących 195.719 zł

a) § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 150.146 zł

wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi od wynagrodzeń dotyczące kosztów funkcjonowania oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych

b) pozostałe wydatki bieżące dotyczące funkcjonowania oddziałów 45.573 zł
przedszkolnych w szkołach podstawowych

w tym:

- § 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 10.798 zł

- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia 10.497

zł

- § 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 2.170 zł

- § 4260 Zakup energii 2.255 zł

- § 4270 Zakup usług remontowych 12.491 zł

-§ 4300 Zakup usług pozostałych 257 zł

- § 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 7.105 zł

W trakcie wykonywania budżetu w 2005 roku powstały na dzień 31.12.2005 zobowiązania niewymagalne w kwocie 11.424 zł. Wynikają one z konieczności zaewidencjonowania pod datą 31.12.2005 rok dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2005 rok z pochodnymi od wynagrodzeń oraz podatku dochodowego od osób fizycznych

dotyczącego wynagrodzeń osobowych pracowników i pochodnych od tych wynagrodzeń za miesiąc grudzień 2005 roku. Zobowiązania te zostały uregulowane w I kwartale 2006 roku.

3. Rozdział 80104 Przedszkola

Plan wydatków 968.963 zł, wykonanie 968.941 zł, % wykonania planu 99,99%.

1) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 960.413 zł, wykonanie 960.413 zł, % wykonania planu 100,0%.

Wykonanie wydatków bieżących:	960.413 zł
a) § 2510 Dotacja podmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego Przedszkole w Wyrzysku i w Osieku n/Not.	929.113 zł
b) § 2590 Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego oraz przez osobę fizyczną: dotacja podmiotowa na prowadzenie Przedszkola przy Publicznej Szkole Podstawowej w Rudzie.	31.300 zł

2) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków 8.550 zł, wykonanie 8.528 zł, % wykonania planu 99,7%.

Planowane i wykonane wydatki budżetowe dotyczą § 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.

W 2005 roku w ramach zadania inwestycyjnego pn. Budowa boiska i placu zabaw przy Przedszkolu w Wyrzysku wykonano utwardzenie boiska z kostki betonowej gr. 6 cm na powierzchni 248 m² oraz ogrodzenie terenu boiska ze słupków i siatki ocynkowanej o łącznej długości 40 m. Słupki w ilości 28 szt. i długości 5 m zabetonowano w gruncie i zamontowano siatkę wraz z naciągami z drutu. Przedsięwzięcie zostało w pełni zrealizowane i zakończone.

4. Rozdział 80110 Gimnazja

Plan wydatków 2.905.611 zł, wykonanie 2.506.984 zł, % wykonania planu 86,3%.

Realizacja wydatków budżetowych przedstawia się następująco:

w tym:

1) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków bieżących 2.329.971 zł, wykonanie 2.315.707 zł, % wykonania planu 99,4%.

Wykonanie	wydatków	bieżących:
2.315.707 zł		
a) § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń osobowych pracowników, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi od wynagrodzeń		1.999.177 zł
b) § 3240 Stypendia dla uczniów		4.990 zł
c) pozostałe wydatki bieżące związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem Gimnazjum w Wyrzysku i Osieku n/Not.		311.540 zł
w tym:		
- § 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		38.951 zł
- § 4170 Wynagrodzenia bezosobowe		7.337 zł
- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia		52.175 zł
- § 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		6.514 zł
- § 4260 Zakup energii		49.514 zł
- § 4270 Zakup usług remontowych		1.828 zł
- § 4300 Zakup usług pozostałych		48.260 zł
- § 4350 Opłaty za usługi internetowe		1.026 zł
- § 4410 Podróże służbowe krajowe		3.665 zł
- § 4430 Różne opłaty i składki		5.851 zł
- § 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		96.419 zł

Podobnie jak w szkołach podstawowych wystąpił spadek liczby uczniów – o 13 tj. 1,75%, liczba oddziałów nie uległa zmianom, wzrost zatrudnienia nauczycieli w Gimnazjum w Wyrzysku odbył się kosztem zmniejszenia liczby godzin ponadwymiarowych nauczycieli, natomiast wzrost średniego zatrudnienia pracowników obsługi jest pozorny i wynika z zastępstwa pracownika spowodowanego absencją chorobową.

W strukturze wydatków, wydatki osobowe wyniosły 86,3% wydatków bieżących i 79,7% wydatków ogółem w Gimnazjach.

Dynamika wydatków bieżących, w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego była dodatnia i wynosiła 104,5%, a wydatków osobowych 104,3 %.

Dynamika wydatków rzeczowych przekroczyła planowany na 2005 rok 2% inflacji. Znaczny wzrost wydatków nastąpił w pozycjach takich jak: zakup opału , wywóz nieczystości płynnych, zakup wyposażenia, konserwacja kotłowni. Duży wzrost wydatków na opał wynika ze wzrostu cen oleju opałowego oraz konieczności intensywnego suszenia modernizowanej części budynku Gimnazjum w Osieku n/Not., wzrost wydatków w pozycji wywóz nieczystości płynnych, podobnie jak w szkołach podstawowych spowodowany został podłączeniem Gimnazjum Wyrzysk do kanalizacji.

Wzrost wynagrodzeń nauczycieli wyniósł 4,2% i wynikał z planowanej 3% waloryzacji płac, zmian organizacyjnych oraz zmian w strukturze zatrudnienia wg stopnia awansu zawodowego – znaczny wzrost liczby nauczycieli dyplomowanych, a od września stażystów. Wynagrodzenia pracowników obsługi mają w porównaniu z 2004 rokiem dynamikę ujemną, której przyczyną jest wypłacona w 2004 roku odprawa emerytalna.

Wydatki budżetowe bieżące związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem Gimnazjum w Wyrzysku i Osieku n/Not. finansowane są ze środków części oświatowej subwencji ogólnej dla gminy.

W toku wykonywania budżetu w 2005 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 31.12.2005 r. powstały zobowiązania niewymagalne w kwocie 155.838 zł, głównie wynikające z konieczności zaewidencjonowania pod datą 31.12.2005 dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2005 rok wraz z pochodnymi i podatku dochodowego od osób fizycznych od wynagrodzeń osobowych pracowników za miesiąc grudzień 2005 roku wraz z pochodnymi od tych wynagrodzeń oraz niezapłaconych faktur. Zobowiązania te zostały uregulowane w okresie I kwartału 2006 roku w wymagalnym terminie.

2) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków 531.944 zł, wykonanie 2.704 zł, % wykonania planu 0,5%.

Lp.	Nazwa inwestycji	Plan	Wykonanie	%
1.	Osiek n/Not.- budowa środowiskowej hali sportowej z widownią	421.944	37.584	8,9
2.	Gimnazjum Osiek n/Not. – przebudowa części mieszkalnej na pomieszczenia szkolne	92.895	92.895	100,0
3.	Gimnazjum w Wyrzysku przebudowa podda-	60.801	60.798	99,99

sza budynku szkoły i zmiana sposobu użytkowania strychu na sale zajęć pozalekcyjnych			
Razem	575.640	191.277	33,2

1) Osiek n/Not.- budowa środowiskowej hali sportowej z widownią

Zadanie realizowane od 2002 roku ze środków kredytu bankowego oraz własnych środków budżetowych.

W 2005 roku czyniono starania o pozyskanie dodatkowych środków finansowych spoza budżetu gminy, zapewniających realizację inwestycji w pełnym zakresie. Planuje się, iż środki te gmina pozyska na mocy porozumienia w dziedzinie ochrony środowiska zawartego pomiędzy polskim i niemieckim Ministerstwem Środowiska. Aby gmina mogła ubiegać się o dofinansowanie, o którym mowa konieczne było dostosowanie obiektu do standardów budowlanej pasywnej. W tym zakresie w 2005 roku przygotowana została dokumentacja zamienna na budynek energooszczędny w eksploatacji, w którym wykorzystane będą ekologiczne źródła energii oraz uzyskano zmianę pozwolenia na budowę. Trwały także ustalenia związane z formą i terminami składania wniosków na dofinansowanie.

W ubiegłym roku nie podjęto żadnych prac budowlanych, a poniesione koszty dotyczyły należności inspektora nadzoru, dokumentacji adaptacyjnej (zamiennej), ekspertyzy technicznej, awaryjnej naprawy kabli zasilających, opłat za stałe przyłącze energetyczne. W celu zabezpieczenia obiektu na okres zimowy, wykonano jedynie pokrycie ścian folią budowlaną chroniąc przed zamarzaniem wody opadowej w szczelinach pustaków.

2) Gimnazjum Osiek n/Not. – przebudowa części mieszkalnej na pomieszczenia szkolne

Roboty budowlane zostały wykonane w okresie od 10 sierpnia do 27 grudnia 2005 roku. Poniesione w okresie sprawozdawczym nakłady finansowe wynoszą 369.416 zł, z czego w 2005 roku sfinansowane zostało 207.407 zł; tj. 92.895 zł z budżetu gminy 2005 roku, a 114.512 zł z wydatków nie wygasających dotyczących 2004 roku.

Kwota 162.009 zł na dzień 31.12.2005 r. (zadanie inwestycyjne na koniec 2005 roku w toku realizacji) stanowi zobowiązanie niewymagalne zaciągnięte za zgodą Rady Miejskiej w Wyrzysku z terminem płatności w 2006 roku. Uchwała Nr XXXIX/287/05 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 29 grudnia 2005 roku o zmianie Uchwały Nr XXXII/227/05 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 6 czerwca 2005 roku w sprawie zaciągnięcia na kolejny rok budżetowy zobowiązania w zakresie podejmowania w 2005 roku inwestycji o wartości przekraczającej granicę ustaloną przez radę gminy na 2005 rok

oraz uchyleniu innych uchwał określa zobowiązanie na tym zadaniu inwestycyjnym na kwotę 284.301 zł.

Termin całkowitego zakończenia inwestycji z odbiorami technicznymi i z pierwszym wyposażeniem izb lekcyjnych przewidywany jest na koniec marca 2006 roku.

Kwota 114.512 zł wydatków budżetowych 2004 roku została zaplanowana w Uchwale Nr XXVI/172/04 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2004 rok w sprawie ustalenia wykazu wydatków Budżetu Gminy, które w 2004 roku nie wygasają z upływem roku budżetowego jako wydatki niewygasające. Zaplanowany na 2004 rok wydatek inwestycyjny nie został zrealizowany ze względu na nie załatwienie spraw mieszkaniowych byłych nauczycieli emerytów.

Wykonanie wydatków niewygasających z 2004 roku w kwocie 114.512 zł nastąpiło w 2005 roku.

3. Gimnazjum w Wyrzysku przebudowa poddasza budynku szkoły i zmiana sposobu użytkowania strychu na sale zajęć pozalekcyjnych

Inwestycja wykonana została w okresie od 10 sierpnia do 30 września 2005 roku. Poniesione nakłady inwestycyjne wyniosły 71.797 zł. Nakłady w kwocie 60.798 zł sfinansowane zostały z budżetu 2005 roku oraz w kwocie 10.999 zł z wydatków nie wygasających z 2004 roku.

Kwota 10.999 zł ustalona została jako wydatek niewygasający z 2004 roku na podstawie Uchwały Nr XXVI/172/04 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2004 roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków Budżetu Gminy, które w 2004 roku nie wygasają z upływem roku budżetowego z terminem realizacji 31.12.2005 roku. Wydatek na tym zadaniu inwestycyjnym w kwocie 10.999 zł zrealizowany został w 2005 roku.

5. Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół

Plan wydatków 637.657 zł, wykonanie 626.152 zł, % wykonania planu 98,2%.

1) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 489.087 zł, wykonanie planu 477.882 zł, % wykonania planu 97,7%.

Wykonanie wydatków bieżących: 477.882 zł

a) § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 87.740 zł

wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń osobowych pracowników,

dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi od wynagrodzeń	
b) pozostałe wydatki bieżące związane z organizacją dowożenia uczniów do szkół	390.142 zł
w tym:	
- § 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	141 zł
- § 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	32.655 zł
- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	73.329 zł
- § 4270 Zakup usług remontowych	14.991 zł
- § 4300 Zakup usług pozostałych	256.202 zł
- § 4410 Podróże służbowe krajowe	406 zł
- § 4430 Różne opłaty i składki	9.957 zł
- § 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.461 zł

Wydatki w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej związane są z dowożeniem uczniów do szkół podstawowych i gimnazjalnych: w Wyrzysku, Osieku n/Not. Falmierowie, Kosztowie i Gleźnie.

Uczniowie do SP w Wyrzysku i Gimnazjum w Wyrzysku oraz do SP w Kosztowie dowożeni są usługowo, do SP w Falmierowie transportem własnym oraz do SP i Gimnazjum w Osieku n/Not. transportem własnym i usługowo.

W tym rozdziale klasyfikacji budżetowej struktura wydatków przedstawia się inaczej niż w pozostałych rozdziałach. Wydatki bieżące rzeczowe wyniosły 81,6%, a osobowe 18,4% wydatków bieżących ogółem.

W wydatkach osobowych największy udział mają wydatki z § 4010 wynagrodzenia z tytułu osobowego funduszu płac pracowników oraz z § 4170 wynagrodzenia bezosobowe, które dotyczyły opieki dowozów.

Wydatki dotyczące dowożenia uczniów do szkół finansowane są z własnych środków budżetowych.

W toku wykonywania budżetu w 2005 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 31.12.2005 roku powstały zobowiązania niewymagalne w kwocie 5.983 zł. Wynikają one z konieczności zaewidencjonowania pod datą 31.12.2005 roku dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2005 rok z pochodnymi od wynagrodzeń oraz podatku dochodowego od osób fizycznych dotyczącego wynagrodzeń osobowych za miesiąc grudzień 2005 roku. Zobowiązania te zostały zrealizowane w okresie I kwartału 2006 roku.

2) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków 148.570 zł, wykonanie planu 148.270 zł, % wykonania planu 99,8%.

Lp.	Nazwa inwestycji	Plan	Wykonanie	%
1.	Zakup autobusu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych na wózkach inwalidzkich na rzecz SAPO w Wyrzysku	144.000	144.000	100,0
2.	Zakup przyczepy osobowej do przewozu uczniów do szkół	4.570	4.270	93,4
	Razem:	148.570	148.270	99,8

1. Zakup autobusu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych na wózkach inwalidzkich na rzecz SAPO w Wyrzysku

W dniu 1 marca 2005 roku Gmina Wyrzysk wystąpiła z wnioskiem o dofinansowanie ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych zakupu autobusu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych w wózkach inwalidzkich, celem zabezpieczenia dowozu dzieci i młodzieży objętej obowiązkiem szkolnym do Szkoły Podstawowej w Osieku n/Not.; szkoła realizuje zajęcia lekcyjne w klasach integracyjnych oraz zespołach rewalidacyjno-wychowawczych.

Dowóz realizowany jest dla około 150 uczniów, w tym 20 dzieci niepełnosprawnych ruchowo. Pojazd przystosowany jest do przewozu osób poruszających się na wózkach inwalidzkich, co umożliwia zapewnienie uczestnictwa dzieci i młodzieży w wieku szkolnym w aktywnym uczestnictwie w życiu szkoły – „likwidacja barier transportowych”. Dnia 3 sierpnia 2005 roku została podpisana umowa pomiędzy Powiatem Pilskim, a Gminą Wyrzysk na dofinansowanie powyższego zadania ze środków PFRON na kwotę 108.000 zł, natomiast kwotę 36.000 zł zabezpieczono w budżecie Gminy Wyrzysk na 2005 rok tytułem udziału własnego gminy.

Łączny koszt zakupu wyniósł 144.000 zł. Zakup autobusu marki REANULT nastąpił 1 września 2005 roku. Powyższe zadanie zrealizowane zostało w ramach „Programu wyrównywania różnic między regionami – likwidacja barier transportowych”.

2. Zakup przyczepy osobowej do przewozu uczniów do szkół

W ramach tego przedsięwzięcia inwestycyjnego dokonano zakupu przyczepy ciągnikowej do przewozu osób. Przyczepa wykorzystywana jest do dowozu dzieci z Bielaw do Glesna. Na tej trasie nie ma innych możliwości dowozu – brak odpowiedniej nawierzchni dróg.

6. Rozdział 80114 Zespoły obsługi ekonomiczno – administracyjnej szkół

Plan wydatków 357.611 zł, wykonanie 353.342 zł, % wykonania planu 98,89%.

1) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków bieżących 336.511 zł, wykonanie 332.672 zł, % wykonania planu 98,9%.

Wykonanie wydatków bieżących:	332.672 zł
-a) § 4010, § 4040, § 4110, § 4120	232.920 zł
wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń osobowych pracowników, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi od wynagrodzeń	
b) pozostałe wydatki bieżące związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem jednostki organizacyjnej Gminy – Samorządowej Administracji Placówek Oświatowych w Wyrzysku obsługującej placówki oświatowe Gminy Wyrzysk w tym:	99.752 zł
- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	27.507
zł	
- § 4260 Zakup energii	210 zł
- § 4270 Zakup usług remontowych	16.288 zł
- § 4300 Zakup usług pozostałych	43.441 zł
- § 4350 Opłaty za usługi internetowe	215 zł
- § 4410 Podróże służbowe krajowe	4.992 zł
- § 4430 Różne opłaty i składki	1.861 zł
- § 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5.238 zł

Wydatki dotyczące kosztów utrzymania i funkcjonowania jednostki budżetowej Gminy Wyrzysk - Samorządowej Administracji Placówek Oświatowych w Wyrzysku finansowane były ze środków części oświatowej subwencji ogólnej na 2005 rok.

Wydatki osobowe stanowiły 70,0% wydatków bieżących, a wydatki rzeczowe 30,0%.

Wynagrodzenia osobowe pracowników wynosiły 181.028 zł i w porównaniu z 2004 rokiem wzrosły o 1,9%. Wynagrodzenia objęte były planowaną 3% waloryzacją, analogicznie jak w

szkołach. Niższy niż waloryzacja wskaźnik wzrostu spowodowany był mniejszymi niż w 2004 roku wydatkami na wypłaty nagród jubileuszowych.

W toku wykonywania budżetu w 2005 roku w zakresie wydatków bieżących powstały zobowiązania w kwocie 17.416 zł, mające charakter niewymagalnych; Wynikają one z konieczności zaewidencjonowania pod datą 31.12.2005 rok dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2005 rok z pochodnymi od wynagrodzeń oraz podatku dochodowego od osób fizycznych dotyczących wynagrodzeń osobowych pracowników i pochodnych od tych wynagrodzeń za miesiąc grudzień 2005 roku oraz z niezapłaconych faktur. Zostały one uregulowane w okresie I kwartału 2006 roku.

2) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków w kwocie 21.100 zł, wykonanie planu 20.670 zł, % wykonania planu 98,0%.

Planowane i wykonane wydatki w § 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych dotyczyły realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Wyrzysk – basen pływacki wentylacja”.

Wentylacja basenu została wykonana w przerwie wakacyjnej w okresie od 11 lipca do dnia 16 sierpnia 2005 roku.

W 2005 roku poniesiono wydatki na realizację tego zadania w wysokości 117.620 zł, z czego z wydatków majątkowych 2005 roku kwotę 20.670 zł oraz tytułem realizacji wydatków niewygasających z 2004 roku kwotę 96.950 zł; Uchwała Nr XXVI/172/04 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2004 roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków Budżetu Gminy, które w 2004 roku nie wygasają z upływem roku budżetowego.

7. Rozdział 80145 Komisje egzaminacyjne

Plan wydatków 1.600 zł, wykonanie planu 1.416, % wykonania planu 88,5%.

Planowane i wykonane w § 4170 Wynagrodzenia bezosobowe wydatki związane były z pracą komisji egzaminacyjnej powoływanej w związku z procedurą uzyskiwania awansu zawodowego nauczycieli. W 2005 roku odbyło się 9 posiedzeń komisji egzaminacyjnej dla potrzeb następujących szkół:

- Gimnazjum w Wyrzysk- 4
- Gimnazjum w Osiek n/Not. – 2
- Szkoła Podstawowa w Wyrzysku – 1

- Szkoła Podstawowa w Osieku n/Not. – 1
- Szkoła Podstawowa w Kosztowie – 1.

Na dzień 31.12.2005 roku powstało zobowiązanie w kwocie 24 zł, stanowiące podatek dochodowy od umowy- zlecenia, zrealizowane w miesiącu styczniu 2006 roku.

8. Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan wydatków 45.718 zł, wykonanie 29.809 zł, % wykonania planu 65,2%.

Wykonanie wydatków bieżących	29.809 zł
a) § 4300 Zakup usług pozostałych	27.696 zł
b) § 4410 Podróże służbowe krajowe	2.113 zł

wydatki budżetowe rzeczowe związane są z doksztalcaniem i doskonaleniem nauczycieli w placówkach oświatowych: w szkołach podstawowych, przedszkolach przy szkołach podstawowych, gimnazjach. Niski % wykonania planu wydatków spowodowany był mniejszą liczbą nauczycieli doksztalcających się.

9. Rozdział 80195 Pozostała działalność

Plan wydatków 4.975 zł, wykonanie planu 1.575 zł, % wykonania planu 31,7%.

Planowane w kwocie 3.400 zł w § 4300 Zakup usług pozostałych wydatki budżetowe dotyczyły dofinansowania kosztów kształcenia poniesionych przez pracodawców zatrudniających młodocianych pracowników.

Na mocy ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o zmianie ustawy o systemie oświaty, pracodawcom, którzy zawarli z młodocianymi pracownikami umowę o pracę w celu przygotowania zawodowego (nauka zawodu lub przyuczenie do wykonywania określonej pracy) przysługuje dofinansowanie kosztów kształcenia. Dofinansowanie przyznawane jest przez Burmistrza po stwierdzeniu spełnienia określonych w cytowanej ustawie warunków. Do końca 2005 roku nie wpłynął żaden wymagany ustawą wniosek pracodawcy o dofinansowanie.

Wydatki w tym rozdziale obejmują realizację umowy najmu lokalu mieszkalnego dla nauczycieli emerytów, którym Gmina Wyrzysk zobowiązana była, zgodnie z przepisami prawa zabezpieczyć mieszkanie.

10. Rozdział 80197 Gospodarstwa pomocnicze

Plan wydatków 107.140 zł, wykonanie 107.140 zł, % wykonania planu 100,0%.

Wydatki w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej w § 2660 dotyczyły udzielonej z budżetu Gminy Wyrzysk dotacji przedmiotowej dla gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej SAPO w Wyrzysku - basen pływacki w Wyrzysku.

Dotacja przedmiotowa przeznaczona była na dopłatę do kosztu usługi świadczonej przez gospodarstwo pomocnicze, kalkulowanego według stawki jednostkowej dotacji przedmiotowej (1 godzina wynajmu basenu) uchwalonej corocznie przez Radę Miejską w Wyrzysku – Uchwałą Nr XXVII/188/05 RM w Wyrzysku z dnia 28 stycznia 2005 roku.

X. Dział 851 OCHRONA ZDROWIA

Planowane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie 214.855 zł, w 2005 roku zostały wykonane na poziomie 213.888 zł, co stanowi 99,5%.

Realizacja wydatków w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

1. Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan wydatków 193.855 zł, wykonanie 193.388 zł, % wykonania planu 99,8%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych): **193.388 zł**

a) § 2710 Wydatki na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących **7.665 zł**

Pomoc finansowa dla Miasta Piły związana z zapewnieniem w przypadku zaistnienia okoliczności osobom znajdującym się w stanie nietrzeźwym - mieszkańcom MiG Wyrzysk możliwości doprowadzenia do Ośrodka Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Pile będącego jednostką organizacyjną Miasta Piła.

b) § 2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zleconych do realizacji stowarzyszeniom; **119.998 zł**

w tym:

- profilaktyka zdrowia realizowana przez organizacje sportowe, **55.000 zł**
dotacja celowa na finansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniem związanych z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2005 rok w zakresie kultury fizycznej

- prowadzenie sportowych zajęć dla dzieci z rodzin uzależnionych
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom na prowadzenie w Wyrzysku i Osieku n/Not. świetlicy terapeutycznej dla dzieci z rodzin uzależnionych 58.000 zł
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom na realizację zadania publicznego w zakresie realizacji programów profilaktyki w środowisku wiejskim Alkohol-Narkotyki 6.998 zł
- Rada Miejska w Wyrzysku w dniu 28 grudnia 2004 roku podjęła Uchwałę Nr XXVI/175/04 w sprawie uchwalenia Programu współpracy samorządu Miasta i Gminy Wyrzysk z organizacjami pozarządowymi, kościelnymi osobami prawnymi i jednostkami organizacyjnymi oraz stowarzyszeniami jednostek samorządu terytorialnego na rok 2005 w sferze zadań publicznych działającymi na obszarze Miasta i Gminy Wyrzysk.
- c) pozostałe wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi 65.725 zł
- w tym:
- § 3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych diety członków komisji MGKRPA 5.526 zł
 - § 4170 Wynagrodzenia bezosobowe 26.158 zł
 - § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia 22.198 zł
- zakup programów profilaktycznych i materiałów dla członków komisji, prenumerata czasopism specjalistycznych,
- W ramach wydatków budżetu Gminy Wyrzysk, które w 2004 roku nie wygasają z upływem roku budżetowego – Uchwała Nr XXVI/172/04 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2004 roku, na realizację programu profilaktyki podczas wycieczki zimowego i letniego w tym paragrafie klasyfikacji budżetowej zaplanowano kwotę 7.813 zł, a wydatkowano kwotę 1.747 zł.
- Uchwałą Nr XXXV/258/05 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 30 września 2005 roku w sprawie zmian w Budżecie Gminy Wyrzysk na 2005 rok przeniesiono kwotę 6.066 zł nie wydatkowanych środków niewygasających z 2004 roku na dochody i wydatki budżetowe 2005 roku. Wydatki te zostały wykonane do dnia 31.12.2005 roku.
- c) § 4300 Zakup usług pozostałych 10.432 zł
- szkolenie członków komisji i różnych grup zawodowych, badania dokonywane przez biegłego, prowadzenie programów profilaktycznych w jednostkach oświatowych,

W ramach wydatków nie wygasających z upływem roku budżetowego 2004 roku uchwała j.w. w tym paragrafie klasyfikacji budżetowej zaplanowano kwotę 10.000 zł, a w 2005 roku wydatkowano kwotę 6.728 zł. Wydatki te były związane z realizacją programu profilaktyki podczas wypoczynku zimowego i letniego dzieci i młodzieży. W związku z tym, iż do dnia 31.12.2005 roku wydatki niewygasające z 2004 roku nie zostały wykonane, na podstawie Uchwały XXXIX/286/05 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 29 grudnia 2005 roku w sprawie zmian w Budżecie Gminy Wyrzysk na 2005 rok niewykorzystane środki zostały przeniesione na dochody i wydatki budżetowe 2005 roku. Wydatki te zostały wykonane do dnia 31.12.2005 roku.

- § 4410 Podróże służbowe krajowe **1.411 zł**

W toku wykonywania budżetu w 2005 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 31.12.2005 r. powstały zobowiązania niewymagalne w kwocie 2.390 zł. Zobowiązania te zostały uregulowane w okresie I kwartału 2006 roku.

Uchwałą Nr XXXIX/297/05 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 29 grudnia 2005 roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków Budżetu Gminy Wyrzysk, które w 2005 roku nie wygasają z upływem roku budżetowego, do realizacji w 2006 roku zaplanowano wydatki w kwocie 19.970 zł przeznaczone na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2005 rok w części niewykonanej w 2005 roku..

2. Rozdział 85195 Pozostała działalność

Plan wydatków 21.000 zł, wykonanie 20.500 zł, % wykonania planu 97,6%.

1) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 1.000 zł, wykonanie planu 500 zł, % wykonania planu 50,0%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych) **500 zł**

Planowane i wykonane wydatki w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia dotyczyły dofinansowania kosztów związanych z organizacją przez Zespół Opieki Zdrowotnej w Wyrzysku tzw. „Białej niedzieli” oraz innych działań mających na celu promocję zdrowia. Wydatki w kwocie 500 zł dotyczyły promocji zdrowia podczas organizacji imprezy gminnej „Ogólnopolski Bieg Olka”.

2) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków 20.000 zł, wykonanie planu 20.000 zł, % wykonania planu 100,0%.

Planowane i wykonane wydatki w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej w § 6300 Wydatki na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych dotyczyły przedsięwzięcia inwestycyjnego p. n. „Pomoc finansowa dla Powiatu Pilskiego na dofinansowanie zakupu na potrzeby ZOZ w Wyrzysku wysokospecjalistycznego sprzętu medycznego – aparatu RTG” do badań rentgenowskich.

Wysokość pomocy finansowej określona została Uchwałą Nr XXXIV/244/05 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 26 sierpnia 2005 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Pilskiemu.

Potrzeba zakupu nowoczesnego sprzętu medycznego – aparatu GTG dla potrzeb Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wyrzysku wynikała z konieczności wycofania z eksploatacji z końcem 2005 roku zużytego (ponad 20 lat użytkowania) dotychczasowego sprzętu. Ze względu na wysoki koszt zakupu, wymiana zużytego sprzętu medycznego bez pomocy finansowej obsługiwanych gmin byłaby niemożliwe.

XI. Dział 852 POMOC SPOŁECZNA

Planowane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie 5.343.393 zł, w 2005 roku zostały wykonane w kwocie 4.677.695 zł, co stanowi 87,5%.

Realizacja wydatków budżetowych w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

1. Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan wydatków 3.623.530 zł, wykonanie 3.090.547 zł, % wykonania planu 85,3%.

Wykonanie wydatków bieżących, (pozostałych) :	3.090.547 zł
a) § 3110 świadczenia społeczne, świadczenia rodzinne	2.943.670 zł
w tym:	
- zasiłki rodzinne – 21.058 świadczeń	964.468 zł
- zasiłki pielęgnacyjne – 1597 świadczeń	229.968 zł
- świadczenia pielęgnacyjne – 455 świadczeń	190.344 zł

- zaliczki alimentacyjne dla 69 osób, 479 świadczeń	97.710 zł
- dodatki do zasiłków rodzinnych z tytułu :	1.461.180 zł
w tym:	
- urodzenia dziecka – 87 świadczeń	43.500 zł
- opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego	322.941 zł
- 786 świadczeń	
- samotnego wychowywania dziecka – 3.834 świadczenia	672.589 zł
- kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – 847 świadczeń	55.490 zł
- rozpoczęcia roku szkolnego-1663 świadczeń	149.670 zł
- podjęcia przez dziecko nauki poza miejscem zamieszkania	119.240 zł
– 2825 świadczeń	
- z tytułu wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej – 1955 świadczeń	97.750 zł
b) § 4010, § 4040, § 4110, § 4120	127.517 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne z pochodnymi od wynagrodzeń związane z obsługą świadczeń rodzinnych	
c) pozostałe wydatki bieżące związane ze świadczeniami rodzinnymi	19.360 zł
w tym:	
- § 4170 Wynagrodzenia bezosobowe (informatyk)	1.040 zł
- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia (meble, materiały biurowe, toner papier ksero, druki, literatura specjalistyczna, pozostałe zakupy)	8.946 zł
- § 4260 Zakup energii (elektrycznej i ciepłej)	1.497 zł
- § 4300 Zakup usług pozostałych (czynsz za lokal, szkolenia, opłaty i przesyłki pocztowe, rozmowy telefoniczne, opłaty za prowadzenie rachunku bankowego, pozostałe usługi	5.840 zł
- § 4410 Podróże służbowe krajowe	590 zł
- § 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.447 zł

Wydatki finansowane były ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami.

W toku wykonywania budżetu w 2005 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 31.12.2005 r. powstały zobowiązania niewymagalne w kwocie 6.261 zł,. Wynikają one z konieczności zewidencjonowania pod datą 31.12.2005 rok dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2005 rok z pochodnymi od wynagrodzeń oraz podatku dochodowego od osób fizycznych dotyczącego wynagrodzeń osobowych pracowników i pochodnych od tych

wynagrodzeń za miesiąc grudzień 2005 roku oraz niezapłaconych faktur. Zobowiązania te zostały uregulowane w okresie I kwartału 2006 roku.

2. Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne

Plan wydatków 18.000 zł, wykonanie 15.406 zł, % wykonania planu 85,6%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych)	15.406 zł
a) § 4130 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające:	15.406 zł
- świadczenia pielęgnacyjne ;	4.421 zł
liczba składek 125	
liczba świadczeniobiorców, za których opłacona została składka – 9 osób	
- zasiłki stałe;	10.985 zł
liczba składek – 338	
liczba świadczeniobiorców, za których opłacona została składka – 29 osób.	

Wydatki w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej związane były z realizacją dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami.

3. Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne

Plan wydatków 500.480 zł, wykonanie 476.860 zł, % wykonania planu 95,3%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych):	476.860 zł
a) § 3110 Świadczenia społeczne;	476.860 zł
w tym:	
- zasiłki i pomoc w naturze finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin:	199.978 zł
W 2005 r. wypłacono zasiłki okresowe w ilości 1.253 świadczeń dla 641 osób z powodów: bezrobocia 410 świadczeń, długotrwałej choroby 146 świadczeń, niepełnosprawności 85 świadczeń,	
- zasiłek stały finansowany ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	156.882 zł
500 świadczeń dla 48 osób,	

- zasiłki celowe przeznaczone na zabezpieczenie podstawowych potrzeb tj. żywność, odzież, opał, energia elektryczna, płatności czynszu mieszkaniowego itp. finansowane z dochodów własnych gminy, pomoc w formie zasiłków celowych dla 795 rodzin. 120.000 zł

3. Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe

Plan wydatków 680.000 zł, wykonanie 598.335 zł, % wykonania planu 88,0%.

Wydatki budżetowe w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej w § 3110 Świadczenia społeczne dotyczyły wypłat dodatków mieszkaniowych finansowanych ze środków stanowiących dochody własne gminy.

4. Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej

Plan wydatków 356.599 zł, wykonanie 355.339 zł, % wykonania planu 99,6%.

Wydatki budżetowe w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej związane były z utrzymanie i funkcjonowaniem Miejsko - Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Wyrzysku.

Realizacja wydatków bieżących:	355.339 zł
a) § 4010, § 4040, § 4110, § 4120	303.374 zł
wydatki osobowe z tytułu wynagrodzeń osobowych pracowników, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi od wynagrodzeń	
b) pozostałe wydatki bieżące związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem MGOPS w Wyrzysku	51.965 zł
w tym:	
- § 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń ekwiwalent za używanie własnej odzieży i obuwia roboczego	1.300 zł
- § 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	4.748 zł
- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia zakup materiałów biurowych (papier ksero, toner, tusz, druki, sprzęt biurowy), czasopisma i literatura specjalistyczna, wyposażenie (faks, przystawka do biurka), środki czystości, pozostałe zakupy materiałów)	14.796 zł
- § 4260 Zakup energii energia elektryczna, energia ciepła i woda,	4.163 zł

- § 4300 Zakup usług pozostałych;	18.824 zł
usługi komunalne – czynsz za lokal, nadawcze przesyłki pocztowe, abonament, rozmowy telefoniczne, konserwacja i naprawa ksera, badania pracowników, szkolenia, obsługa ośrodka w zakresie BHP, koszty i prowizje bankowe, pozostałe usługi,	
- § 4410 Podróże służbowe krajowe	1.470 zł
- § 4430 Różne opłaty i składki	739 zł
- § 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5.925 zł

Wydatki budżetowe poniesione w 2005 roku w 47,0% finansowane były ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, a w 53,0% z własnych środków budżetowych.

W toku wykonywania budżetu w 2005 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 31.12.2005 r. powstały zobowiązania niewymagalne w kwocie 19.980 zł, które zostały zrealizowane w okresie I kwartału 2006 roku.

Zobowiązania w kwocie 18.870 zł wynikły z zaewidencjonowania pod datą 31.12.2005 r., dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2005 rok z pochodnymi od wynagrodzeń oraz podatku dochodowego od osób fizycznych dotyczącego wynagrodzeń osobowych pracowników i pochodnych od tych wynagrodzeń za miesiąc grudzień 2005 roku, pozostałe dotyczyły wydatków rzeczowych.

5. Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan wydatków 30.000 zł, wykonanie 18.615 zł, % wykonania planu 62,1%.

Wydatki bieżące w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej w § 4300 Zakup usług pozostałych dotyczyły kosztów prowadzenia usług opiekuńczych na terenie Miasta i Gminy Wyrzysk w formie zakupu usług pozostałych.

W 2005 roku usługi opiekuńcze świadczone były dla 3 osób w ilości 2.482 godziny na łączną kwotę 18.615 zł.

Wysokość wykonania planu wydatków wynika ze zgłoszonych w analizowanym okresie potrzeb w tym zakresie.

6. Rozdział 85295 Pozostała działalność

Plan wydatków 117.784 zł, wykonanie 105.593 zł, % wykonania planu 89,6%.

Realizacja wydatków bieżących:	105.593 zł
a) § 3110 Świadczenia społeczne;	105.593 zł
w tym:	
- dożywianie dzieci w szkołach finansowane z własnych środków budżetowych	47.809 zł
- realizacja rządowego programu „Posiłek dla potrzebujących” finansowanego ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin;	57.784 zł
z tej formy świadczeń społecznych w 2005 roku skorzystało: 368 uczniów w szkole – 45.250 posiłków i 20 osób dorosłych - 1020 posiłków oraz wypłacono świadczenie pieniężne (zasiłki celowe) na zakup posiłku lub żywności w szczególności osobom samotnym, w podeszłym wieku, chorym lub niepełnosprawnym – 245 świadczeń.	

7. Rozdział 85297 Gospodarstwa pomocnicze

Plan wydatków 17.000 zł, wykonanie planu 17.000 zł, % wykonania planu 100,0%.

Planowane i wykonane wydatki budżetowe § 2710 Wydatki na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących przeznaczone były pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących.

Wydatki dotyczyły udzielenia pomocy w finansowaniu działalności warsztatu terapii zajęciowej w Liszkowie, gmina Łobżenia, zgodnie z Uchwałą Nr XXIV/158/04 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 26 października 2004 roku w sprawie wyrażenia woli udzielenia pomocy w finansowaniu działalności warsztatu terapii zajęciowej w Liszkowie gm. Łobżeniaca.

XI. Dział 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Planowane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie 760.097 zł, zostały wykonane w kwocie 713.308 zł, co stanowi 93,8% wykonania planu
Realizacja wydatków w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

1. Rozdział 85401 Świetlice szkolne

Plan wydatków 485.449 zł, wykonanie 450.140 zł, % wykonania planu 92,7%.

Wykonanie	wydatków	bieżących:
450.140 zł		
a) § 4010, § 4040, § 4110, § 4120		303.609 zł
wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń osobowych pracowników, dodatкового wynagrodzenia rocznego z pochodnymi od wynagrodzeń		
b) pozostałe wydatki bieżące związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem		146.531 zł
świeclic szkolnych		
w tym:		
- § 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		6.974 zł
- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia		12.884
zł		
- § 4220 Zakup środków żywności		84.780 zł
- § 4260 Zakup energii		22.238 zł
- § 4270 Zakup usług remontowych		1.020 zł
- § 4300 Zakup usług pozostałych		750 zł
- § 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		17.885 zł

Zmniejszenie zatrudnienia pracowników obsługi w świetlicy w SP w Osieku n/Not. było zjawiskiem przejściowym wynikającym z przerwy w pracy kuchni spowodowanej prowadzonymi robotami inwestycyjnymi. Wydatki osobowe w tym rozdziale stanowiły 67,4% wydatków ogółem.

Główną pozycją wydatków jest osobowy fundusz płac. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego wzrost wynagrodzeń nauczycieli wynika ze zmian stopnia awansu zawodowego oraz planowanej 3 % waloryzacji, natomiast wzrost wydatków na wynagrodzenia pracowników obsługi jest niższy niż 3% wskaźnik waloryzacji i wynika z przejściowego zmniejszenia zatrudnienia.

Wydatki budżetowe finansowane były ze środków części oświatowej subwencji ogólnej dla gminy na 2005 rok.

W toku wykonywania budżetu w 2005 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 31.12.2005 r. powstały zobowiązania w kwocie 22.778 zł, mające charakter niewymagalny. Wynikają one z konieczności zaewidencjonowania pod datą 31.12.2005 roku dodatkowego

wynagrodzenia rocznego za 2005 rok z pochodnymi od wynagrodzeń oraz podatku dochodowego od osób fizycznych dotyczącego wynagrodzeń osobowych pracowników i pochodnych od tych wynagrodzeń za miesiąc grudzień 2005 roku. Zobowiązania te zostały zrealizowane w okresie I kwartału 2006 roku.

3. Rozdział 85412 Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży

Plan wydatków 157.743 zł, wykonanie 151.676 zł, % wykonania planu 96,2%.

Realizacja wydatków bieżących (pozostałych):	151.676 zł
a) § 2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom z przeznaczeniem na organizację wypoczynku, czasu wolnego dla dzieci i młodzieży szkolnej, w tym dla dzieci niepełnosprawnych	8.000 zł
b) wydatki związane z przygotowaniem i realizacją wypoczynku letniego dla dzieci i młodzieży szkolnej w Stanicy harcerskiej w Zdbicach	143.676 zł
w tym:	
- § 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	22.199 zł
- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	59.677 zł
- § 4220 Zakup środków żywności	30.382 zł
- § 4300 Zakup usług pozostałych	26.354 zł
- § 4410 Podróże służbowe krajowe	2.032 zł
- § 4430 Różne opłaty i składki	2.085 zł

W trakcie wykonywania budżetu w 2005 roku powstały zobowiązania w kwocie 4.298 zł wymagalne które zostały uregulowane w I kwartale 2006 roku.

Zobowiązania wymagalne powstały na skutek opóźnienia w przygotowaniu faktur do realizacji uniemożliwiającego jej zapłatę w należnym terminie płatności do dnia 31.12.2005 r. Fakt ten nie spowodował zapłaty odsetek za opóźnienie w zapłacie zobowiązania.

4. Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów

Plan wydatków 116.905 zł, wykonanie planu 111.492 zł, % wykonania planu 95,4%.

Realizacja wydatków bieżących (pozostałych)	111.492 zł
a) § 3240 Stypendia dla uczniów	109.712 zł
b) § 3260 Inne formy pomocy dla uczniów	1.780 zł

Planowane wydatki budżetowe przeznaczone były na stypendia i zasiłki losowe dla najuboższych uczniów.

Rada Miejska w Wyrzysku w dniu 30 marca 2005 roku podjęła Uchwałę Nr XXIX/212/05 w sprawie uchwalenia regulaminu udzielania pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów zamieszkałych na terenie Miasta i Gminy Wyrzysk, a także Uchwałę Nr XXIX/213/05 w sprawie upoważnienia Dyrektora Samorządowej Administracji Placówek Oświatowych w Wyrzysku do wydawania decyzji administracyjnych w zakresie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów.

Wnioski składane były dwukrotnie w miesiącu styczniu i we wrześniu 2005 roku. Razem wpłynęło 1.328 wniosków, które zostały sprawdzone, rozpatrzone i wystawiono 1.167 decyzji przyznających i 161 decyzji odmownych.

Jedynym powodem nie przyznania stypendium było przekroczenie górnej granicy dochodów określonych w ustawie – 316 zł na osobę. Na odmowne decyzje wpłynęły 4 odwołania, które rozpatrzyło Kolegium Odwoławcze w Pile. Kolegium utrzymało w mocy decyzje wystawione przez SAPO w Wyrzysku.

Środki przyznane na pomoc materialną dla uczniów podzielone zostały według kryteriów dochodowych zawartych w regulaminie przyznawania pomocy materialnej. W pierwszym półroczu 2005 roku stypendium na jednego ucznia wynosiło 45 zł, w drugim półroczu zwiększony został budżet w tym rozdziale i zaistniała możliwość wypłat wyższych stypendiów. Wysokość ich była zróżnicowana: przy dochodzie na jednego członka rodziny od 0-150 zł kwota stypendium wynosiła 205 zł, od 151-230 zł stypendium wynosiło 135 zł, a od 231-316 wynosiło 90 zł. Mimo, że rozdysponowane zostały wszystkie środki, wykonanie budżetu w tym rozdziale nie było pełne wynosiło 95,4% , wynika to z formy pomocy.

Stypendia przyznane były na pomoc rzeczową i mogły zostać wypłacone dopiero po przedłożeniu rachunków, które nie wszyscy zainteresowani dostarczyli. Brak więc było podstaw do ich pełnych wypłat.

W okresie sprawozdawczym wpłynęło 7 wniosków o zasiłki szkolne. Wszystkie zostały rozpatrzone pozytywnie. Wypłacono 6 zasiłków po 280 zł, 1 zasiłek po 100 zł. Łącznie wypłacono 1.780 zł.

XII. Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Planowane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie 2.025.196 zł zostały wykonane w kwocie 1.242.902 zł, co stanowi 61,4% wykonania planu.

Realizacja wydatków budżetowych w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

1. Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Plan wydatków 36.147zł, wykonanie 35.878 zł, % wykonania planu 99,3%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych): 35.878 zł

a) § 4210 Zakup usług i wyposażenia **10.468 zł**

zakup materiałów na remont odcinków kanalizacji deszczowej i przepompowni ścieków w Wyrzysku ul. Bydgoska,

b) § 4300 Zakup usług pozostałych **18.777 zł**

wycena magistrali kanalizacyjnej, czyszczenie rowów odwadniających, wykonanie mapy do zaprojektowania odcinka odwodnienia ul. Bydgoska w Wyrzysku, usunięcie awarii przepompowni wód deszczowych dla rejonu ulic Staszica i Aleje w Wyrzysku , wymiana przykrycia nastudziennego, czynsz dzierżawny za użytkowanie urządzeń zaopatrzenia w wodę w Bielawach Nowych i Marynce,

c) § 4430 Różne opłaty i składki **6.633 zł**

ubezpieczenie oczyszczalni ścieków w Wyrzysku zgodnie z umową dzierżawy z dnia 2 grudnia 2002 roku.

W toku wykonywania budżetu w 2005 roku powstały zobowiązania niewymagalne w kwocie 221 zł, które zostały uregulowane w I kwartale 2006 roku.

2. Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Plan wydatków 6.973 zł, wykonanie 5.751 zł , % wykonania planu 82,5%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych): 5.751 zł

a) § 4170 Wynagrodzenia bezosobowe **2.000 zł**

umowa o dzieło na opracowanie planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną,

paliwa gazowe dla Miasta i Gminy Wyrzysk na lata 2005-2015

b) § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia 78
zł

zakup worków i rękawic w związku organizacją akcji „Sprzątanie Świata”,

c) § 4300 Zakup usług pozostałych 3.673 zł

dzierżawa pojemników do gromadzenia odpadów stałych, wywóz śmieci zebranych przez dzieci podczas akcji „Sprzątanie Świata”, opracowanie ekspertyzy prawnej na temat wskazania możliwości prawnych podjęcia przez Gminę Wyrzysk współpracy z przedsiębiorcami zaprzyjaźnionej Gminy Włoskiej w zakresie budowy kotłowni na biomasę w celu produkcji oraz dostarczania energii cieplnej oraz elektrycznej dla potrzeb Gminy Wyrzysk.

Na dzień 31.12.2005 r. powstały zobowiązania w kwocie 217 zł, w tym zobowiązania wymagalne w kwocie 118 zł. Zobowiązania te zostały uregulowane w okresie I kwartału 2006 roku.

3. Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi

Plan wydatków 200.500 zł, wykonanie 198.189 zł, % wykonania planu

98,8 %.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych): 198.189 zł

a) § 4300 Zakup usług pozostałych 198.189 zł

oczyszczanie miasta i gminy, wywóz zmiotek, nieczystości stałych i płynnych, opróżnianie koszy ulicznych,

W toku wykonywania budżetu w 2005 roku, na dzień 31.12.2005 r. powstały zobowiązania w kwocie 1.826 zł, mające charakter niewymagalnych, dotyczące wywozu nieczystości stałych i oczyszczania terenu miasta i gminy. Zobowiązania te zostały uregulowane w okresie I kwartału 2006 roku.

4. Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Plan wydatków 93.000 zł, wykonanie 92.938 zł% wykonania planu 99,9%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych) 92.938 zł

a) § 4300 Zakup usług pozostałych 92.938 zł

bieżące utrzymanie zieleni komunalnej w Mieście i Gminie Wyrzysk, zakup zieleni

ozdobnej i gazonów, zakup usługi polegającej na szczepieniu kasztanowców przeciwko szrotówkom kasztanowcowiaczkom. Szczepieniu poddano łącznie 80 drzew kasztanowca białego. Zabieg ten zabezpiecza drzewa na dwa lata.

5. Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan wydatków 601.390 zł, wykonanie 531.856 zł, % wykonania planu 88,4%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych):	531.856 zł
a) § 4260 Zakup energii	219.842 zł
bieżące koszty energii elektrycznej	
b) § 4270 Zakup usług remontowych	89.769 zł
konserwacja urządzeń oświetlenia ulicznego związane z eksploatacją	
c) § 4300 Zakup usług pozostałych	220.905 zł
koszty unowocześnienia urządzeń oświetlenia	
ulicznego, koszty związane z modernizacją rozbudową oświetlenia	
d) § 4430 Różne opłaty i składki	1.340 zł
ubezpieczenie lamp ulicznych	

W toku realizacji budżetu w 2005 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 31.12.2005 r, powstały zobowiązania w kwocie 69.514 zł, w tym wymagalne w kwocie 20.092 zł. Zobowiązania te zostały zapłacone w okresie I kwartału 2006 roku.

Zobowiązania wymagalne powstały na skutek opóźnienia w przygotowaniu (skompletowanie załączników, sprawdzenie pod względem formalnym, rachunkowym) faktur do realizacji uniemożliwiających ich zapłatę w należnym terminie płatności w okresie do dnia 31.12.2005 r. Fakt ten nie spowodował zapłaty odsetek za opóźnienie w zapłacie zobowiązania.

6. Rozdział 90095 Pozostała działalność

Plan wydatków 1.087.186 zł, wykonanie 378.290 zł, % wykonania planu 34,8%.

Realizacja wydatków budżetowych przedstawia się następująco:

1. WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 71.562 zł, wykonanie 61. 328 zł, % wykonania planu 85,7 %.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych):	61.328 zł
--	------------------

a) § 4300 Zakup usług pozostałych **59.217 zł**

w tym:

- wykonanie urządzeń komunalnych **9.400 zł**

naprawa chodnika i parkingu ul. Podgórna w Wyrzysku

- wykonanie dekoracji świątecznych **8.244**

zł

- opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego **41.573 zł**

Miasta i Gminy, opracowanie decyzji o warunkach zabudowy,

Wydatki z 2004 roku, które nie wygasają z upływem roku budżetowego - Uchwała Nr XXVI/172/04 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2004 roku p.n. Opracowanie dokumentacji technicznej na wykonanie punktu widokowego na trasie przebiegu leśnej, dydaktycznej ścieżki rowerowej „Dębowa Góra”, planowane do wykonania w kwocie 9.452 zł w terminie do dnia 30.09.2005 r. nie zostały zrealizowane.

W związku z tym Uchwałą Nr XXXV/25/05 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 30 września 2005 roku w sprawie zmian w Budżecie Gminy Wyrzysk na 2005 rok wydatki te przeniesione zostały na dochody budżetowe 2005 roku z jednoczesnym ich przeniesieniem w planie wydatków budżetowych na ten sam cel. Wydatki te do końca 2005 roku nie zostały zrealizowane.

b) § 4430 Różne opłaty i ubezpieczenia **2.111 zł**

ubezpieczenie placów zabaw i chodników w gminie

W trakcie wykonywania budżetu w 2005 roku powstały zobowiązania mające charakter niewymagalnych w kwocie 3.063 zł i zobowiązania wymagalne w kwocie 1.554 zł.

Zobowiązania wymagalne powstały na skutek opóźnienia w przygotowaniu (skompletowanie załączników, sprawdzenie pod względem formalnym, rachunkowym) faktur do realizacji uniemożliwiających ich zapłatę w należnym terminie płatności w okresie do 31.12.2005 roku.

Fakt ten nie spowodował zapłaty odsetek za opóźnienie w zapłacie zobowiązania.

Zobowiązania zostały uregulowane w I kwartale 2006 roku.

2. WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków 1.015.624 zł, wykonanie 316.962 zł, % wykonania planu 31,2%.

Wykonanie wydatków inwestycyjnych przedstawia się następująco:

Lp.	Nazwa inwestycji	Plan	Wykonanie	%
-----	------------------	------	-----------	---

1.	Osiek n/Not. – kolektor ściekowy z przepompownią	278.000	7.237	2,6
2.	Budowa wodociągu do wsi Gaj	87.624	87.624	100,0
3.	Wyrzysk – przebudowa odcinków kanalizacji ul. Staszica, kanalizacja ul. Pod Czubatką i Dębowa z przepompowniami	255.000	222.101	87,1
4.	Sieć wodociągowa wsi: Bagdad, Bielawy Nowe, Glesno, Gleszczonek, Dobrzyniewo, Marynka wraz z modernizacją stacji uzdatniania wody w Falmierowie i w Wyrzysku	300.000	x	x
5.	Wyrzysk – ul. Bydgoska, Rzeczna, Staszica, Kościuszki, Grunwaldzka, Poczтовая kanalizacja sanitarna	95.000	x	x
	RAZEM	1.015.624	316.962	31,2

1) Osiek n/Not. – kolektor ściekowy z przepompownią

Zadanie kontynuowane jest od 2002 roku z udziałem finansowym pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu i środków własnych. Poniesione w 2005 roku wydatki w kwocie 7.237 zł. przeznaczone były na sfinansowanie zobowiązań wobec inspektora nadzoru, projektanta oraz wykonawcy.

W 2005 roku planowano zrealizować zakres rzeczowy polegający na wykonaniu ok. 425 m kanalizacji grawitacyjnej Ø 315 mm, ok. 425 m kanalizacji grawitacyjnej Ø 200 mm i 50 szt. przykanalików Ø 160 mm z rur PCV. Jednakże z przyczyn niezależnych od Inwestora: brak mocy przerobowych wykonawcy, wczesne ataki silnych mrozów i obfitych opadów śniegu, planowany zakres robót nie został zrealizowany w całości i dokończony zostanie w okresie wiosenno-letnim 2006 roku.

W związku z powyższym konieczne było przesunięcie terminu wypłaty ostatniej transzy pożyczki z WFOŚIGW w kwocie 228.000 zł., z której miały być sfinansowane planowane na 2005 rok elementy robót. Przystąpiono więc wspólnie z pożyczkodawcą do rozliczenia i zinventaryzowania dotychczas wykonanych robót, rozmów z wykonawcą mających na celu ustalenie ostatecznych terminów zakończenia poszczególnych elementów robót i całego zadania objętego umową, a także sporządzenia aktualnego i realnego harmonogramu. Ostateczne ustalenia przewidują zrealizowanie etapów kanalizacji Osieka n/Not. objętej umową do końca września 2006 roku i zaangażowanie na pozostałą część zakresu rzeczowego środków kredytowych wykonawcy i własnych.

Wydatki z 2004 roku, które nie wygasają z upływem roku budżetowego – Uchwała Nr XXVI/172/04 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2004 roku p.n. Osiek n/Not. – kolektor ściekowy z przepompownią, planowane do wykonania w kwocie 30.000 zł w terminie do dnia 30.09.2005 roku, nie zostały zrealizowane. W związku z tym Uchwałą Nr XXXV/258/05 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 30 września 2005 roku w sprawie zamian w Budżecie Gminy Wyrzysk na 2005 rok nastąpiło przeniesienie niewygasających wydatków 2004 roku na dochody budżetowe 2005 roku, z jednoczesnym ich przeniesieniem w planie wydatków budżetowych na ten sam cel.

2. Budowa wodociągu do wsi Gaj

Przedsięwzięcie inwestycyjne budowa wodociągu do wsi Gaj zostało zrealizowane ze środków własnych gminy za kwotę 87.624. zł. W ramach realizacji zadania wykonano następujący zakres rzeczowy robót:

- rurowod z rur PCW Ø 110 mm o dł. 3250 m,
- rurowod z rur PE Ø 50 mm o dł. 285 m,
- rurowod z rur PE Ø 40 mm o dł. 280 m,

wraz z pełnym uzbrojeniem sieci (hydranty, zasuwki) i doprowadzeniem przyłączy do budynków. Nakłady finansowe poniesione na wykonanie obejmowały prace ziemne, montaż rurowodów i uzbrojenia, a także płukanie i chlorowanie sieci oraz próbę ciśnienia.

3. Wyrzysk – przebudowa odcinków kanalizacji ul. Staszica, kanalizacja ul. Pod Czubatką i Dębowa z przepompowniami

Zadanie inwestycyjne wykonano z udziałem pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w kwocie 200.000 zł. W 2005 roku wykonano dokumentację techniczną kanalizacji w ulicy Staszica, natomiast dla ulic Pod Czubatką i Dębowej dokumentację wraz z pozwoleniami uzyskano w latach wcześniejszych.

W 2005 r. wykonana została kanalizacja:

- ul. Pod Czubatką, którego zakres rzeczowy obejmował rurowod grawitacyjny z rur Ø 200 mm PCW o dł. 262 m oraz przyłącza sanitarne z rur Ø 160 mm PCW o dł. 50,5 m (16 szt.),
- d) ul. Staszica – rurowod grawitacyjny z rur Ø 315 PCW o dł. 167 m, rurowod grawitacyjny Ø 200 PCV o dł. 297 m oraz przyłącza sanitarnych z rur Ø 160 o dł. 5 m
- ul. Dębowa – kolektor sanitarny Ø 200 PCW o dł. 287 m, rurowod tłoczny Ø 90 o dł. 120 m, przyłącza Ø 160 PCW o dł. 123 m (19 szt.) oraz przepompownia ścieków

H=4,0 m i śr. 1200 mm wraz z ogrodzeniem z siatki o dł. 17 m i utwardzeniem z kostki betonowej 18 m².

Całkowity zakres robót obejmował:

- e) rurociąg grawitacyjny z rur Ø 315 PCW – 167 m,
- f) rurociąg grawitacyjny z rur Ø 200 PCW – 846 m,
- g) rurociąg tłoczny Ø 90 – 120 m,
- h) przyłącza sanitarne z rur Ø 160 PCW – 178,5/36 szt.,
- i) przepompownia ścieków H=4,0 m i sr. 1200 – 1 obiekt.

Koszty poniesione na wykonanie inwestycji dotyczyły wykonawstwa robót, sporządzenia projektu technicznego i wszystkich uzgodnień dokumentacji.

W ramach wydatków niewygasających z upływem 2004 roku – Uchwała Nr XXVI/172/04 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2004 roku, w 2005 roku wydatkowano na realizację tego zadania kwotę 229.000 zł zgodnie z cytowaną uchwałą.

W trakcie wykonywania budżetu na dzień 31.12.2005 r. powstały zobowiązania w kwocie 27.245 zł. Zobowiązania w kwocie 26.735 zł mają charakter niewymagalnych, natomiast zobowiązania w kwocie 509 zł mają charakter wymagalny. Zobowiązania wymagalne powstały na skutek opóźnienia w przygotowaniu (skompletowaniu załączników, sprawdzenie pod względem formalnym, rachunkowym) faktur do realizacji uniemożliwiających ich zapłatę w należnym terminie płatności w okresie 31.12.2005 roku. Fakt ten nie spowodował zapłaty odsetek za opóźnienie w zapłacie zobowiązania.

Zobowiązania te zostały uregulowane w okresie I kwartału 2006 roku.

4. Sieć wodociągowa wsi: Bagdad, Bielawy Nowe, Glesno, Gleszczonek, Dobrzyniewo, Marynka wraz z modernizacją stacji uzdatniania wody w Falmierowie i w Wyrzysku

W świetle możliwości pozyskania dotacji z Agencji Nieruchomości Rolnych na wodociągowanie wsi; Bagdad, Bielawy Nowe, Gleszczonek, Dobrzyniewo, Marynka, w roku 2005 prowadzono uzgodnienia z dotującym dotyczące podjęcia przez niego ostatecznych decyzji w zakresie budowy wodociągu, harmonogramu prac, zakresu rzeczowego, porządzenia dokumentacji projektowej i źródeł finansowania przedsięwzięcia. Szacunkowy koszt inwestycji wynosić będzie 1.300.000 zł, z czego kwota 1.000.000 zł pochodzić będzie z kredytu bankowego, a 300.000 zł z dotacji Agencji Nieruchomości Rolnych.

W 2005 roku przystąpiono do przeprowadzenia przetargu nieograniczonego na wybór braku udzielającego kredytu, przygotowano dokumentację techniczną dla I etapu robót, tzn. wodociąg Glesno – Bielawy Nowe – Bagdad z ujęcia wody w Gleśnie. W II etapie

wykonana zostanie sieć łącząca ujęcie w Gleśnie i Wyrzysku wraz z modernizacją ujęcia w mieście (obecnie trwają prace geodezyjne), a następnie na bazie ujęcia w Wyrzysku i magistrali do Glesna oraz po modernizacji stacji uzdatniania w Falmierowie możliwa będzie dostawa wody do Gleszczonka, Dobrzyniewa i Marynki.

W trakcie wykonywania budżetu na dzień 31.12.2005 roku powstały zobowiązania w kwocie 5.865 zł, mające charakter niewymagalnych. Zobowiązania te zostały uregulowane w okresie I kwartału 2006 roku.

Wydatki z 2004 roku, które nie wygasają z upływem roku budżetowego – Uchwała Nr XXVI/172/04 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2004 roku p.n. Falmierowo – modernizacja obiektu stacji uzdatniania wody, planowane do wykonania w kwocie 60.000 zł w terminie do dnia 31.12.2005 roku nie zostały zrealizowane. Uchwałą Nr XXXIX/286/05 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 29 grudnia 2005 roku w sprawie zmian w Budżecie Gminy Wyrzysk na 2005 rok przeniesiono niewygasające wydatki 2004 roku na dochody budżetowe 2005 roku. Wydatki w kwocie 60.000 zł nie zostały zrealizowane w określonym terminie tj. 31.12.2005 roku.

5. Wyrzysk – ul. Bydgoska, Rzeczna, Staszica, Kościuszki, Grunwaldzka, Pocztowa kanalizacja sanitarna

Kanalizacja ulic w Wyrzysku jest kolejnym etapem porządkowania gospodarki ściekowej miasta. W 2005 r. rozpoczęto prace przygotowawcze do realizacji kanalizacji tj. zlecono sporządzenie podkładów geodezyjnych wraz z uzupełnieniami, a w następnej kolejności wyłoniony zostanie wykonawca dokumentacji technicznej.

Trasa kanalizacji sanitarnej przebiegać będzie od ul. Bydgoskiej w kierunku Energetyki, przejście głównym kolektorem przez rz. Łobzonkę do przepompowni w rejonie ul. Rzecznej, wykonanie kanalizacji w ul. Rzecznej i odprowadzenie grawitacyjne do przepompowni, wykonanie przecisku pod trasą krajową nr 10 i włączenie kolektora tłoczego z przepompowni do istniejącej sieci w ul. Kościuszki.

Na realizację zadania inwestycyjnego w 2005 roku zabezpieczono środki własne w kwocie 95.000. zł.

Plan wydatków majątkowych określony został Uchwałą Nr XXXIX/286/05 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 29 grudnia 2005 roku w sprawie zmian w Budżecie Gminy Wyrzysk na 2005 rok w związku z przeniesieniem środków umorzonej przez WFOŚiGW w Poznaniu pożyczki na realizację inwestycji służącej ochronie środowiska i gospodarce wodnej.

W związku z podjęciem uchwały w dniu 29 grudnia 2005 roku (pismo WFOŚiGW w Poznaniu z dnia 7.12.2005 roku), plan wydatków w 2005 roku pozostał bez realizacji.

Zadanie inwestycyjne realizowane będzie w 2006 roku.

XIII. Dział 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Planowane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie 661.740 zł, wykonanie 659.372 zł, % wykonania planu 99,6%.

Realizacja wydatków budżetowych w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

1. Rozdział 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury

Plan wydatków 10.000 zł, wykonanie 10.000 zł, % wykonania planu 100,0%.

Realizacja wydatków bieżących (pozostałych): 10.000 zł

Planowane i wykonane zadania dotyczą realizacji: Festiwalu Piosenki Włoskiej La Scarpa Italiana w kwocie 7.000 zł oraz Wyrzyskich Spotkań Chóralnych w kwocie 3.000 zł finansowanych ze środków dotacji celowych otrzymanych z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.

W dniu 28 lutego 2005 roku Rada Miejska w Wyrzysku podjęła Uchwałę Nr XXVIII/199/05 w sprawie wspólnej z Powiatem Piłskim realizacji imprez kulturalnych organizowanych w Wyrzysku w 2005 roku mających charakter powiatowy.

W 2005 roku poniesione zostały następujące wydatki:

- | | |
|---|-----------------|
| a) § 4170 Wynagrodzenia bezosobowe | 680 zł |
| umowa-zlecenie wydawanie posiłków podczas Wyrzyskich Spotkań Chóralnych | |
| b) § 4210 Zakup materiałów i usług | 571 zł |
| zakup pucharów, papieru ozdobnego i wiązanek na spotkania chóralne, | |
| c) § 4300 Zakup usług pozostałych | 8.749 zł |
| koszt wynajmu sali, usługi fotograficzne podczas spotkań chóralnych, | |
| honorarium za autorską realizację światła i dźwięku podczas IV Międzynarodowego Festiwalu Piosenki Włoskiej „La Scarpa Italiana”, pozostałe wydatki | |

2. Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Plan wydatków 387.379 zł, wykonanie 385.011 zł, % wykonania planu 99,4%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych):	385.011 zł
a) § 2480 Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury;	302.379 zł
dotacja na działalność Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Wyrzysku (instytucja kultury) realizującego zadania własne gminy w zakresie kultury na terenie Miasta i Gminy Wyrzysk	
a) wydatki budżetowe związane z utrzymaniem świetlic wiejskich i klubów na terenie MiG Wyrzysk	82.632 zł
w tym:	
- wydatki na utrzymanie gospodarzy świetlic wiejskich i klubów	8.573
zł	
na terenie MiG Wyrzysk	
w tym:	
- § 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	249 zł
- § 4120 Składki na Fundusz Pracy	16 zł
- § 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	8.308 zł
- wydatki związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem świetlic wiejskich	74.059 zł
w tym:	
- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	19.173
zł	
zakup opału na ogrzewanie świetlic, gazu, środków czystości, puchary, oprawy oświetleniowe, krzesła, okno, materiały budowlane na remont świetlic,	
- § 4260 Zakup energii	13.139 zł
- § 4270 Zakup usług remontowych	37.612 zł
wymiana poszycia dachowego w świetlicy Falmierowo, remont dachu w świetlicy w Kosztowie, remont stropu i demontaż oświetlenia w Gromadnie	
- § 4300 Zakup usług pozostałych	3.388 zł
wywóz śmieci i nieczystości stałych i płynnych, dowóz pracowników (naprawy w świetlicy w Kościerzynie Wielkim), montaż drzwi - świetlica Konstantinowo, koszty najmu samochodu, wymiana ładunku i legalizacja gaśnic w świetlicach,	
- § 4430 Różne opłaty i składki	747 zł

W toku wykonywania budżetu w 2005 roku na dzień 31.12.2005 r. powstały zobowiązania w kwocie 547 zł, mające charakter niewymagalnych. Zobowiązania te zostały uregulowane w okresie I kwartału 2006 roku.

3. Rozdział 92116 Biblioteki

Plan wydatków 250.361 zł, wykonanie 250.361 zł, % wykonania planu 100,0%.

Planowane i wykonane wydatki budżetowe § 2480 Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury stanowiły dotację podmiotową z budżetu dla samorządowej instytucji kultury; dotacja na bieżącą działalność - Biblioteki funkcjonującej w strukturze organizacyjnej Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w Wyrzysku realizującej zadania własne gminy w zakresie kultury.

4. Rozdział 92195 Pozostała działalność

Plan wydatków 14.000 zł, wykonanie 14.000 zł, % wykonania planu 100,0%.

§ 2820 Dotacja przedmiotowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom.

W 2005 roku dotacja celowa przekazana została po przeprowadzeniu otwartego konkursu ofert dla Chóru „Halka” z Wyrzyska i przeznaczona była na finansowanie zadania zleconego do realizacji w zakresie kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i tradycji.

XV. Dział 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Planowane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie 122.000 zł zostały wykonane w kwocie 121.736 zł, co stanowi 99,8% wykonania planu.

Planowane i wykonane wydatki budżetowe dotyczą rozdziału 92605 Zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu

Realizacja wydatków bieżących (pozostałych): 121.736 zł

a) § 2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom; **74.200 zł**

dotacja celowa przeznaczona na dofinansowanie zadania własnego gminy zleconego

do realizacji stowarzyszeniom w zakresie kultury fizycznej i sportu. Dotację otrzymały stowarzyszenia i szkolne kluby sportowe z terenu Gminy Wyrzysk po przeprowadzeniu otwartego konkursu ofert realizujące zadania własne gminy w zakresie kultury fizycznej i sportu.

b) organizacja imprez sportowo – rekreacyjnych według gminnego kalendarza	47.536 zł
imprez: Dni Ziemi Wyrzyskiej, imprezy z okazji świąt, koszty wyjazdów reprezentacji sportowych Miasta i Gminy Wyrzysk na imprezy szczebla ponadgminnego, eliminacje miejsko- gminne w poszczególnych dyscyplinach sportu, ogólnopolski bieg „OLKA”	
w tym:	
- § 3040 Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń organizacja Ogólnopolskiego Biegu „Olka”,	4.140 zł
- § 4170 Wydatki bezosobowe umowa o dzieło sędziowanie zawodów i Biegu „Olka”	2.682 zł
- § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	15.450 zł
nagrody i statuetki na organizację imprez sportowych na terenie Miasta i Gminy Wyrzysk, Ogólnopolskiego Biegu „Olka”, materiały na organizację Nocy Świętojańskiej i festynu w sołectwach z okazji „Dnia Dziecka”, pozostałe zakupy materiałów,	
- § 4270 Zakup usług remontowych remont sufitu w pawilonie sportowym LZS „Orzeł” Osiek n/Not. usunięcie awarii dachu na obiekcie sportowym LZL „Łobzonka” w Wyrzysku,	19.299 zł
- § 4300 Zakup usług pozostałych koszty posiłku dla uczestników Turnieju Powiatowej Halowej Ligi Piłki Nożnej, wydruk ogłoszenia w prasie lokalnej dotyczącego otwartych konkursów ofert na realizację zadań publicznych w roku 2005, przewóz dzieci niepełnosprawnych na Powiatowe Igrzyska Integracyjne do Szydłowa, organizacja festynu „Pożegnanie Lata”, pozostałe usługi	2.947 zł
- § 4430 Różne opłaty i składki	3.018 zł

W toku wykonywania budżetu 2005 roku na dzień 31.12.2005 r. powstały zobowiązania niewymagalne w kwocie 204 zł. Zobowiązania te zostały uregulowane w okresie I kwartału 2006 roku.

Ogółem planowane wydatki budżetu Gminy Wyrzysk na 2005 rok w wysokości 24.635.257 zł, w 2005 roku zostały zrealizowane w kwocie 22.063.992 zł, co stanowi 89,6%.

Dla porównania wskaźnik wykonania planowanych wydatków budżetowych w 2004 roku wynosił 97,2 %.

W porównaniu do budżetu Gminy Wyrzysk na 2004 rok według stanu na dzień 31.12.2004 roku, dynamika wzrostu planowanych wydatków budżetowych w 2005 roku wynosi 15,8 %, a wskaźnik wzrostu wykonanych wydatków budżetowych wynosi 6,7 %.

Podział planowanych i wykonanych wydatków budżetowych za 2005 roku na wydatki bieżące i majątkowe i ich udział w wydatkach ogółem przedstawia następująca tabela:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania planu	Udział ogółem	
				Plan	Wykonanie
Wydatki bieżące	21.955.769	20.533.877	93,5	89,1	93,1
Wydatki majątkowe	2.679.488	1.530.115	57,1	10,9	6,9
Wydatki ogółem	24.635.257	22.063.992	89,6	100,0	100,0

Omówione w niniejszym sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Wyrzysk za 2005 rok dochody budżetowe zrealizowane w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej w kwocie 22.827.076 zł oraz omówione z tą samą szczegółowością wykonane wydatki budżetowe w kwocie 22.063.992 zł spowodowały wystąpienie na dzień 31.12.2005 roku nadwyżki budżetu w kwocie 763.084 zł na kwotę planowanego deficytu budżetu w wysokości 578.980 zł.

W 2005 roku Gmina Wyrzysk zrealizowała:

1) Przychody ogółem

833.180 zł

z tego:

a a) kredyty i pożyczki	500.00 zł
- transza kredytu z BS Więcborka	300.000 zł
finansowanie wydatków w zakresie zadań oświatowych nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach budżetu Gminy Wyrzysk 2005 roku	
- pożyczka z WFOŚiGW w Poznaniu	200.000 zł
zadanie inwestycyjne : Wyrzysk – przebudowa odcinków kanalizacji ul. Staszica, kanalizacja ul. Pod Czubatką i ul. Dębowa z przepompowniami	
b) inne źródła	333.180 zł
przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych	
Środki finansowe, o których mowa w okresie 2005 roku nie zostały zaangażowane na pokrycie deficytu budżetu,	
2) Rozchody ogółem	1.107.200 zł
z tego:	
a) spłaty kredytów i pożyczek	1.107.200 zł
w tym:	
- pożyczka z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie	500.000 zł
na realizację zadania inwestycyjnego: Wyrzysk- oczyszczalnia ścieków,	
- pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu	137.200 zł
na realizację przedsięwzięcia inwestycyjnego:	
p.n. Miasto i Gmina Wyrzysk – kolektor ściekowy z przepompownią	
- pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu	160.000 zł
na realizację zadania inwestycyjnego: Osiek n/Not, - kolektor ściekowy z przepompownią	
- pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu	10.000 zł
na realizację zadania inwestycyjnego:	
Falmierowo – kolektor kanalizacyjny wraz z przepompownią i odcinkiem tłocznym ze Szkoły Podstawowej	
- kredyt z PKO BP S.A. O/Piła	300.000 zł
na finansowanie inwestycji p.n. Wyrzysk – Gimnazjum, modernizacja, przebudowa, adaptacja	

Ze sprawozdania o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń za okres od początku roku do dnia 31.12.2005 r. zobowiązania nominalne z tytułu kredytów i pożyczek wynosiły 5.032.000 zł, natomiast zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw towarów i usług wynosiły 191.894 zł. Zobowiązania te stanowiły łącznie kwotę 5.223.894 zł. W stosunku do wykonanych za 2005 rok dochodów budżetowych zobowiązania te stanowiły 22,9 %. Zachowany został zatem wymóg określony w przepisach art. 170 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych.

W 2005 roku na pokrycie występującego w ciągu roku deficytu budżetu, Burmistrz Wyrzyska nie zaciągnął kredytów i pożyczek krótkoterminowych wynikających z upoważnienia Rady Miejskiej w Wyrzysku w § 15 Uchwały Nr XXVII/186/05 z dnia 28 stycznia 2005 roku w sprawie uchwalenia Budżetu Gminy Wyrzysk na 2005 rok.

Analiza wykonania budżetu Gminy Wyrzysk za 2005 rok wskazuje na konieczność:

- zwiększenia skuteczności ściągania dochodów budżetowych z tytułu zaległości podatkowych tak od osób fizycznych jak i od osób prawnych,
- bieżącego dokonywania analizy zasadności i struktury wydatków w celu pełnej realizacji planowanych wydatków budżetowych, głównie inwestycyjnych decydujących o rozwoju gospodarczym gminy,
- w kontekście niepełnej realizacji dochodów budżetowych bieżącego dokonywania analizy ekonomicznej wskaźnika wykonania, stopnia zaangażowania planu wydatków budżetowych odpowiadającego wskaźnikowi realizacji prognozy dochodów budżetowych.

Analiza ta ma na celu zachowanie równowagi budżetowej gwarantującej planowane wykonanie założeń rzeczowo-finansowych na dany rok budżetowy.

**IV. OCENA GOSPODARKI FINANSOWEJ ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH,
ŚRODKÓW SPECJALNYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH, DOCHODÓW
WŁASNYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH, GOSPODARSTW
POMOCNICZYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH ZA 2005 ROK**

ZAKŁADY BUDŻETOWE

1. SAMORZĄDOWA ADMINISTRACJA MIESZKANIOWA W WYRZYSKU

Realizacja planu przychodów i kosztów zakładu budżetowego w 2005 roku przedstawiała się następująco:

a)przychody

Plan przychodów zakładu budżetowego w łącznej kwocie 874.000 zł zrealizowany został w kwocie 908.045 zł tj. w 103,9%, z tego przypada na:

niżej podano % wykonania planu

- 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 870.466 zł
101,2%
- pozostałe odsetki, wpływy z różnych tytułów 1.802 zł
brak planu dochodów
- dotacja otrzymana z budżetu przez zakład budżetowy na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe; 14.000 zł
100,0%
- pokrycie amortyzacji 21.777 zł

b)koszty

Plan kosztów i innych obciążeń zakładu budżetowego, podobnie jak przychodów w łącznej kwocie 874.000 zł, został zrealizowany w kwocie 908.045 zł tj. w 103,9%.

Wykonanie kosztów przedstawia się następująco:

niżej podano % wykonania planu,

- koszty osobowe wraz z pochodnymi od wynagrodzeń 163.457 zł
99,9%
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 3.923 zł
100,0 %

- koszty rzeczowe bieżące	620.395 zł
92,5 %	
- wydatki na zakupy inwestycyjne zakładów budżetowych finansowane ze środków własnych	8.798 zł
99,98%	
- odpisy amortyzacji	21.777 zł
- inne zmniejszenia	64.815 zł

Razem koszty	883.165 zł
---------------------	-------------------

104,3 % wykonania planu

- stan środków obrotowych netto na koniec okresu sprawozdawczego	24.880 zł
92,1 %.	
Stan środków obrotowych netto wykonany na koniec okresu sprawozdawczego składał się z następujących pozycji:	
- środki pieniężne	32.688 zł
- należności netto	102.541 zł
- pozostałe środki obrotowe	2.910 zł
- zobowiązania i inne rozliczenia	113.259 zł

Ogółem koszty i inne obciążenia	24.880 zł
--	------------------

92,1% wykonania planu

Dokonując analizy ekonomicznej zakładu budżetowego za pierwszy rok funkcjonowania, podkreślić należy niepokojąco wysoki stan należności zakładu z tytułu przychodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych. Utrzymywanie się lub wzrost należności w kolejnym okresie funkcjonowania zakładu doprowadzić może do niewykonywania w pełnym zakresie zadań statutowych przy rosnącym poziomie zobowiązań zakładu budżetowego. Sytuacja taka wynika w głównej mierze ze stopnia zubożenia mieszkańców gminy, a ten jest bezpośrednio związany ze stopniem bezrobocia na terenie gminy.

2.PRZEDSZKOLA

Sprawozdanie z wykonania planów finansowych zakładów budżetowych za 2005 rok wskazuje na prawidłową, racjonalną gospodarkę zakładów budżetowych – Przedszkola.

Realizacja planu przychodów i kosztów zakładów budżetowych- Przedszkola publiczne przedstawiała się następująco:

a)przychody

Plan przychodów zakładów budżetowych w łącznej kwocie 1.216.769 zł zrealizowany został w kwocie 1.246.978 zł, tj. w 102,5%.

Realizacja przychodów przedstawiała się następująco: niżej podano % wykonania planu

- wpływy z usług - opłaty czesnego	49.470 zł
128,7 %	
- wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych- odpłatność za wyżywienie dzieci, personelu, pozostała sprzedaż	76.468 zł
104,3 %	
- pozostałe odsetki - odsetki od środków na rachunku bankowym	24 zł
brak planu dochodów	
- wpływy z różnych dochodów	120 zł
brak planu dochodów	
- dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez zakład budżetowy	929.113 zł
100,0 %	
- pokrycie amortyzacji	51.616 zł
- inne zwiększenia	1.229 zł

Razem przychody **1.108.040 zł**

101,4 % wykonania planu

- stan środków obrotowych netto na początek okresu	138.938 zł
sprawozdawczego tj. na dzień 01.01.2005 r.	
111,8 %	

Ogółem przychody **1.246.978 zł**

102,5 % wykonania planu

Przychody zakładów budżetowych – Przedszkola wykonane w 2005 roku z wyżej wymienionych tytułów (poza: pokrycie amortyzacji, inne zwiększenia i stan środków obrotowych na początek okresu sprawozdawczego), w porównaniu do kwoty zrealizowanych przychodów w 2004 roku stanowiły 100,9%.

Tak więc sytuacja finansowa przedszkoli, mając na uwadze wielkość przychodów a zatem i możliwości finansowania wydatków w okresie ostatnich 2 lat budżetowych jest bardzo zbliżona, porównywalna.

b) koszty

Plan kosztów i innych obciążeń zakładów budżetowych, podobnie jak przychodów w łącznej kwocie 1.216.769 zł zrealizowany został w kwocie 1.246.978 zł tj. w 102,5%.

Wykonanie kosztów przedstawiało się następująco: niżej podano % wykonania planu

- koszty osobowe wraz z pochodnymi od wynagrodzeń	709.943 zł
95,4 %	
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	42.617 zł
100,0 %	
- koszty rzeczowe	240.261 zł
95,6 %	
Razem koszty	992.821 zł
95,7 % wykonania planu	
- odpisy amortyzacji	51.616 zł
- inne zmniejszenia	1.273 zł
- wpłata w 2005 roku do budżetu nadwyżki środków obrotowych za 2004 rok	14.677 zł
- stan środków obrotowych netto na koniec okresu sprawozdawczego tj. na dzień 31.12.2005r.	186.591 zł
146,4 %	
Ogółem koszty i inne obciążenia	1.246.978 zł
102,5 % wykonania planu	

Koszty osobowe wraz z pochodnymi od wynagrodzeń wykonane zostały na poziomie 95,4 % kwoty planowanej, natomiast koszty rzeczowe na poziomie 95,6 %.

W porównaniu do 2004 roku wynagrodzenia ogółem uległy zmniejszeniu o 0,91 % . Wzrosły koszty wynagrodzenia nauczycieli o 1,49 % , w tym płace zasadnicze o 6,71 % . Wzrost płac zasadniczych wynika ze zmian stopni awansu zawodowego , zmian w poziomie wykształcenia oraz waloryzacji. Koszty wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi mają dynamikę ujemną – 94,44 % , która spowodowana została dużymi kosztami nagród jubileuszowych w tej grupie zawodowej wypłaconymi w roku 2004. Dynamika wynagrodzeń zasadniczych pracowników obsługi wynosi 100,22 % i jej poziom jest bilansem 3 % waloryzacji wynagrodzeń oraz zmniejszenia zatrudnienia o 0,50 etatu w PP w Wyrzysku.

Znaczny wzrost kosztów z tytułu odpisu na ZFŚS spowodowany jest zmianą przepisów o naliczaniu tego funduszu w części dotyczącej nauczycieli.

Porównanie wskaźników ekonomicznych za kolejne analizowane okresy budżetowe wskazuje na prawidłową gospodarkę środkami budżetowymi przez zakłady budżetowe Przedszkola.

Analiza stanu środków obrotowych netto, zakładów budżetowych na koniec roku budżetowego wskazuje na występowanie na dzień 31.12.2005 roku różnicy między faktycznym a planowanym stanem środków obrotowych w kwocie 59.173 zł podlegającej wpłacie do budżetu Gminy Wyrzysk, zgodnie z postanowieniem § 34 ust. 4 rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 289 grudnia 2000 roku w sprawie szczegółowych zasad gospodarki finansowej jednostek budżetowych oraz szczegółowych zasad i terminów rocznych rozliczeń i wpłat do budżetu przez zakłady budżetowe i gospodarstwa pomocnicze jednostek budżetowych (Dz. U. Nr 122, poz. 1333 ze zmianami).

ŚRODKI SPECJALNE JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH

1. ŚRODKI SPECJALNE – URZĄD MIEJSKI W WYRZYSKU

a)dział 600 Transport i łączność, rozdział 60016 Drogi publiczne gminne

W tym dziale i rozdziale klasyfikacji budżetowej do dnia 31.12.2004 roku funkcjonowały dwa środki specjalne utworzone w celu gromadzenia przez

jednostkę budżetową – Urząd Miejski w Wyrzysku na wyodrębnionym rachunku bankowym środków finansowych z tytułu:

- zajęcie pasa drogowego

w związku z likwidacją z dniem 1 stycznia 2005 roku na mocy ustawy z dnia 25 listopada 2004 roku o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz o zmianie niektórych ustaw (Dz.U. Nr 273, poz. 2703) środków specjalnych jednostek budżetowych oraz wynikającą ze znowelizowanej ustawy o finansach publicznych możliwością ich ostatecznego zlikwidowania w terminie do dnia 30 czerwca 2005 roku (ostateczny termin ustawowy), pozostałe po egzekucji należności i regulacji zobowiązań istniejących na dzień 31.12.2004 roku środki pieniężne na rachunku środka specjalnego według stanu na dzień 30 czerwca 2005 rok w kwocie 0,10 zł odprowadzone zostały do budżetu Gminy Wyrzysk, zwiększając zgodnie z Uchwałą Nr XXXIII/236/05 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 30 czerwca 2005 roku w sprawie zmian w Budżecie Gminy Wyrzysk na 2005 rok dochody i wydatki budżetowe.

- darowizny w postaci pieniężnej na rzecz jednostki budżetowej - Urząd

Miejski w Wyrzysku z przeznaczeniem na budowę chodnika w Osieku n/Not. wzdłuż ul. Leśnej;

Stan środków pieniężnych na początek okresu sprawozdawczego tj. na dzień 01.01.2005 r. planowany i wykonany wynosił 5.820 zł.

W związku z nie utworzeniem do dnia 31 marca 2005 roku rachunku dochodów własnych przejmującego środki finansowe, zobowiązania i należności środka specjalnego uzyskującego przychody z tytułów określonych w art. 18 a ust. 1 ustawy o finansach publicznych, Uchwałą Nr XXXIII/236/05 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 30 czerwca 2005 roku w sprawie zmian w Budżecie Gminy Wyrzysk na 2005 rok dokonano zwiększenia planu dochodów i wydatków budżetowych o kwotę 5.820 zł stanowiącą równowartość stanu środków pieniężnych na dzień 31 marca 2005 roku na rachunku bankowym funkcjonującego do dnia 31 marca 2005 roku tego środka specjalnego w Urzędzie Miejskim w Wyrzysku.

W związku z tym wykonany wydatek w § 8550 w ramach środka specjalnego polegający na odprowadzeniu środków, o których mowa do budżetu Gminy Wyrzysk spowodował, iż stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego był zerowy; likwidacja środka specjalnego. Negatywna jest zatem część sprawozdania dotycząca należności i zobowiązań środka specjalnego na dzień 31.12.2005 roku.

b)dział 750 Administracja publiczna, rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Środek specjalny, którego przychody do dnia 31.12.2004 roku stanowiły wpływy ze sprzedaży usług wypoczynkowych świadczonych na terenie Stacji harcerskiej w Zdbicach, głównie dla dzieci i młodzieży szkolnej, a wydatki związane były z jej funkcjonowaniem w okresie wypoczynku letniego, istniejący w jednostce budżetowej – Urząd Miejski w Wyrzysku, w 2005 roku na mocy ustawy z dnia 25 listopada 2004 roku o finansach publicznych oraz o zmianie niektórych ustaw (Dz.U. Nr 273, poz. 2703) funkcjonował do dnia 30.06.2005 r. w zakresie egzekucji należności i regulacji zobowiązań istniejących na dzień 31.12. 2004 roku.

W związku z tym wykonanie przychodów w pozycji § 0830 Wpływy z usług w kwocie 213 zł stanowiło realizację należności środka specjalnego wg stanu na dzień 31.12.2004 r., a w kwocie 85 zł bieżącą realizację przychodów. Natomiast wykonanie wydatków w pozycji § 4300 Zakup usług pozostałych w kwocie 76 zł zgodnej z planem stanowi realizację zobowiązań istniejących na dzień 31.12.2004 roku.

W związku z likwidacją z dniem 1 stycznia 2005 roku na mocy cytowanej wyżej ustawy środków specjalnych jednostek budżetowych, pozostałe po egzekucji należności i regulacji zobowiązań istniejących na dzień 31.12.2004 roku środki pieniężne według stanu na dzień 30 czerwca 2005 roku w kwocie 1.744 zł odprowadzone zostały do budżetu Gminy Wyrzysk zwiększając plan dochodów i wydatków budżetowych zgodnie z Uchwałą Nr XXXIII/236/05 RM w Wyrzysku z dnia 30 czerwca 2005 roku w sprawie zmian w Budżecie Gminy Wyrzysk na 2005 rok.

Odprowadzenie środków pieniężnych, o których mowa stanowiące wykonany w § 8550 wydatek środka specjalnego spowodowało, iż stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego był zerowy; likwidacja środka specjalnego.

Negatywna jest zatem część sprawozdania dotycząca należności i zobowiązań środka specjalnego na dzień 31.12.2005 roku.

2.ŚRODKI SPECJALNE – SZKOŁY PODSTAWOWE

Środki specjalne utworzone przy szkołach podstawowych: w Wyrzysku i w Osieku n/Not. w 2005 roku, na mocy ustawy z dnia 25 listopada 2004 roku o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz o zmianie niektórych ustaw (Dz.U. Nr 273, poz. 2703) funkcjonowały do dnia 30.06.2005 roku w zakresie egzekucji należności i regulacji zobowiązań istniejących na dzień 31.12.2004 r.

W związku z tym wykonanie przychodów w pozycji § 0830 Wpływy z usług w kwocie 571 zł zgodnej z planem stanowiło realizację należności środków specjalnych wg stanu na dzień 31.12.2004 rok. Natomiast wykonanie wydatków w pozycji § 4300 Zakup usług pozostałych w kwocie 107 zł i w pozycji § 8550 Różne rozliczenia finansowe w kwocie 150 zł tj. w łącznej kwocie 257 zł zgodnej z planem, stanowiło realizację zobowiązań istniejących na dzień 31.12.2004 roku.

W związku z likwidacją z dniem 1 stycznia 2005 roku, na mocy cytowanej wyżej ustawy środków specjalnych jednostek budżetowych, pozostałe po egzekucji należności i regulacji zobowiązań istniejących na dzień 31.12.2004 roku środki pieniężne według stanu na dzień 30 czerwca 2005 roku w kwocie 5.699 zł odprowadzone zostały do budżetu Gminy Wyrzysk zwiększając plan dochodów i wydatków budżetowych zgodnie z Uchwałą Nr XXXIII/236/05 RM w Wyrzysku z dnia 30 czerwca 2005 roku w sprawie zmian w Budżecie Gminy Wyrzysk na 2005 rok. Odprowadzenie środków pieniężnych, o których mowa spowodowało, iż stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego był zerowy; likwidacja środka specjalnego.

Negatywna jest zatem część sprawozdania dotycząca należności i zobowiązań środka specjalnego na dzień 31.12.2005 roku.

3.GOSPODARKA NIERUCHOMOŚCIAMI OŚWIATOWYMI

Środek specjalny, którego przychody do dnia 31.12.2004 roku stanowiły wpływy z tytułu czynszu za lokale mieszkalne w budynkach Szkół podstawowych w Gleśnie, Kosztowie, Gimnazjum w Osieku n/Not. i w budynku szkolnym w Rudzie oraz z tytułu opłat za korzystanie z budynków gospodarczych i garaży, w 2005 roku na mocy ustawy z dnia 25 listopada 2004 roku o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz o zmianie niektórych ustaw (Dz.U. Nr 273, poz. 2703) funkcjonowały do dnia 30.06.2005 roku w zakresie egzekucji należności i regulacji zobowiązań istniejących na dzień 31.12.2004 roku.

W związku z tym przychody środka specjalnego w kwocie planowanej 476 zł a wykonanej 4 zł związane były z realizacją należności na koniec 2004 roku. Natomiast wydatki w kwocie planowanej 108 zł a wykonanej 98 zł związane były z realizacją zobowiązań środka również na koniec ubiegłego roku.

Przyjęcie planu przychodów i wydatków środka specjalnego w wymienionych kwotach wynikało z przewidywanego wykonania tych pozycji w 2005 roku.

Pozostałe po egzekucji należności i regulacji zobowiązań istniejących na dzień 31.12.2004 roku, należności i zobowiązania zlikwidowanego środka specjalnego wg stanu na dzień 30.06.2005 roku przyjęte zostały przez jednostkę budżetową Samorządową Administrację Placówek Oświatowych w Wyrzysku, przy której funkcjonował ten środek specjalny, natomiast środki pieniężne w kwocie 9.412 zł odprowadzone zostały do budżetu Gminy Wyrzysk zwiększając plan dochodów i wydatków budżetowych zgodnie z cytowaną uchwałą RM w Wyrzysku z dnia 30 czerwca 2005 roku. Odprowadzenie to spowodowało, iż stan środków pieniężnych, należności i zobowiązań środka specjalnego na koniec okresu sprawozdawczego był zerowy; likwidacja środka specjalnego.

4. ŻYWIENIE W STOŁÓWKACH SZKOLNYCH

Środek specjalny, którego przychody do dnia 31.12.2004 roku stanowiła odpłatność za żywność, w 2005 roku na mocy ustawy z dnia 25 listopada 2004 roku o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz o zmianie niektórych ustaw (Dz.U. Nr 273, poz. 2703) funkcjonowały do dnia 30.06.2005 roku w zakresie egzekucji należności i regulacji zobowiązań istniejących na dzień 31.12.2004 roku.

W związku z tym przychody środka specjalnego w kwocie planowanej 624 zł w pozycji § 0830, a wykonanej 621 zł: w pozycji § 0830 w kwocie 514 zł, a w pozycji § 0970 w kwocie 107 zł związane były z realizacją należności na koniec 2004 roku. Natomiast wydatki w kwocie planowanej 473 zł w pozycji § 4220, a wykonanej 471 zł w pozycji § 4220 związane były z realizacją zobowiązań środka również na koniec ubiegłego roku.

W związku z likwidacją z dniem 1 stycznia 2005 roku środków specjalnych jednostek budżetowych, pozostałe po egzekucji należności i regulacji zobowiązań istniejących na dzień 31.12.2004 roku, środki pieniężne wg stanu na dzień 30.06.2005 roku w kwocie 5.095 zł odprowadzone zostały do budżetu Gminy Wyrzysk. Odprowadzenie

to spowodowało, iż stan środków pieniężnych, należności i zobowiązań środka specjalnego na koniec okresu sprawozdawczego był zerowy; likwidacja środka specjalnego.

C. DOCHODY WŁASNE JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH

1. Jednostka budżetowa – Szkoła Podstawowa w Wyrzysku – dział 801, rozdział 80101,

Jednostka budżetowa – Szkoła Podstawowa w Osieku n/Not. – dział 801, rozdział 80101,

Jednostka budżetowa – Szkoła Podstawowa w Kosztowie – dział 801, rozdział 80101

Wskazanie jednostek budżetowych, które utworzą rachunek dochodów własnych oraz ustalanie źródeł dochodów i ich przeznaczenie dokonane zostało Uchwałą Nr XXXIII/237/05 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 30 czerwca 2005 roku w sprawie ustalenia źródeł dochodów własnych, ich przeznaczenia oraz wskazania jednostek budżetowych, które utworzą rachunek dochodów własnych.

Plan dochodów własnych w jednostkach, o których mowa w kwocie 7.500 zł w 2005 roku wykonany został w kwocie 10.074 zł co stanowi 134,3%, z tego w § 0750 w kwocie 6.277 zł, a w § 0830 w kwocie 3.797 zł.

Natomiast plan wydatków nimi finansowych w wysokości 7.500 zł w okresie 2005 roku nie został zrealizowany. Przyczyną braku realizacji wydatków jest ich pozyskanie w znacznej części w miesiącu grudniu 2005 roku, a więc brak możliwości wydatkowania, jak również kumulacja środków w celu dokonania większych zakupów materiałów i wyposażenia zgodnie z przeznaczeniem określonym w przedmiotowej uchwale RM w Wyrzysku z dnia 30 czerwca 2005 roku. Tak więc stan środków pieniężnych na koniec 2005 roku wynosił 10.074 zł., środki te zostaną wykorzystane w 2006 roku.

Należności na dzień 31.12.2005 roku wyniosły 77 zł.

Przyjęcie planu finansowego dochodów własnych i wydatków nimi sfinansowanych w wymienionych kwotach wynikało z przewidywanego wykonania tych pozycji w 2005 roku.

**2. Jednostka budżetowa – Szkoła Podstawowa w Wyrzysku – dział 854, rozdział 85401,
Jednostka budżetowa – Szkoła Podstawowa w Osieku n/Not. – dział 854, rozdział**

85401

Plan dochodów własnych z tytułu wpływów ze sprzedaży obiadów przygotowanych przez stołówki szkolne w kwocie 62.000 zł, w 2005 roku zrealizowany został w kwocie 31.536 zł tj. w 50,9%.

Plan wydatków natomiast w wysokości 62.000 zł wykonany został w kwocie 29.192 zł tj. w 47,1%.

Zatem stan środków pieniężnych na koniec 2005 roku wynosił 2.344 zł.

Przyjęcie planu finansowego dochodów własnych i wydatków nimi finansowych wynikało z przewidywanego wykonania za 2005 rok zakładanego w miesiącu czerwcu 2005 roku.

Na dzień 31.12.2005 roku należności wynosiły 1.925 zł, a zobowiązania 1.929 zł.

Niskie wykonanie planu dochodów własnych wynikało z przestoju kuchni w stołówce szkolnej w SP w Osieku n/Not. spowodowanego rozbudową i remontem.

3. Jednostka budżetowa – Samorządowa Administracja Placówek Oświatowych w Wyrzysku - dział 801, rozdział 80114

Plan dochodów własnych jednostki budżetowej z tytułu czynszów za lokale mieszkalne w budynkach: SP w Wyrzysku, Gleśnie, Kosztowie, Falmierowie, Gimnazjum w Osiekun/Not. i w budynku szkolnym w Rudzie w kwocie 8.200 zł, w 2005 roku wykonany został w kwocie 8.774 zł co stanowi 107,0%.

Natomiast plan wydatków nimi finansowych w wysokości 8.200 zł wykonany został w kwocie 3.501 zł. Zatem stan środków pieniężnych na koniec 2005 roku wynosił 5.273 zł.

Na dzień 31.12.2005 roku należności wynosiły 702 zł, a zobowiązania 399 zł.

Przyjęcie planu finansowego dochodów własnych i wydatków nimi finansowych wynikało z przewidywanego wykonania 2005 roku.

4. Jednostka budżetowa – Samorządowa Administracja Placówek Oświatowych w Wyrzysku - dział 801, rozdział 80113

W 2005 roku jednostka budżetowa SAPO w Wyrzysku zrealizowała dochody własne z tytułu usług transportowych świadczonych środkami transportu przeznaczonymi na cele dowożenia uczniów do szkół w kwocie 1.495 zł na kwotę planowaną 1.200 zł, lecz pomyłkowo nie wprowadzoną do budżetu; plan finansowy, o którym mowa z dnia 02.11.2005 r. nie

wprowadzony do budżetu w formie zmian do Załącznika Nr 5 do Uchwały Nr XXVII/186/05 RM w Wyrzysku z dnia 28 stycznia 2005 roku w sprawie uchwalenia Budżetu Gminy Wyrzysk na 2005 rok.

Plan wydatków w kwocie 1.200 zł, w 2005 roku nie został zrealizowany, tak więc stan środków pieniężnych na koniec 2005 roku wynosił 1.495 zł.

Na dzień. 31.12.2005 r. zobowiązania wynosiły 26 zł.

GOSPODARSTWA POMOCNICZE JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH

1. WYRZYSK – BASEN PŁYWACKI

W 2005 roku gospodarstwo pomocnicze pracowało rytmicznie, poza przerwami spowodowanymi brakiem dostaw energii elektrycznej, oraz przerwą na czas przeprowadzenia prac inwestycyjnych – wentylacja basenu.

Plan i wykonanie przychodów przedstawia się następująco:

§	Wyszczególnienie	Plan 2005 rok	Wykonanie 2005 roku	% wykonania planu
1	2	3	4	5
0830	Wpływy z usług: sprzedaż biletów dla ludności, korzystanie przez szkoły	95.940	89.878	93,7
2660	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla gospodarstwa pomocniczego	107.140	103.169	96,3
0920	Pozostałe odsetki	-	2	x
0970	Wpływy z różnych dochodów	-	9	x
x	Pokrycie amortyzacji	14.072	14.072	100,0
x	Inne zwiększenia	-	113	x
x	RAZEM PRZYCHODY	217.152	207.243	95,4

Kwota dotacji przedmiotowej z budżetu dla gospodarstwa pomocniczego stanowiąca wydatek budżetowy wg sprawozdania Rb-28 S za 2005 rok wynosiła 107.140 zł, tj. 100%

wykonania planu, natomiast dotacja ta stanowiąca przychód omawianego gospodarstwa pomocniczego wg sprawozdania Rb-31 za 2005 rok wynosiła 103.169 zł.

Różnica w kwocie 3.971 zł stanowiła podatek VAT od otrzymanej dotacji przedmiotowej. Plan przychodów gospodarstwa pomocniczego z tytułu wpływów z usług zrealizowany został na poziomie 93,7%. Niższe wykonanie spowodowane było głównie przerwą w pracy basenu z powodu wykonywania wentylacji budynku basenu.

W 2005 roku koszty utrzymania i funkcjonowania basenu pływackiego bez odpisów amortyzacji i bez innych zmniejszeń zostały wykonane w wysokości 181.646 zł, tj. na poziomie 89,4% planu rocznego.

W kwocie zrealizowanych wydatków, wydatki osobowe wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych stanowiły 33,5% udziału i zostały wykonane na poziomie 94,0% kwoty planowanej na 2005 rok, natomiast wydatki rzeczowe stanowiły 66,5% udziału w ogólnej kwocie wydatków i zostały zrealizowane na poziomie 87,3% kwoty planowanej na 2005 rok.

Dynamika kosztów, w 2005 roku w porównaniu z 2004 rokiem wynosiła 101,6%. W 2005 roku nastąpił podobnie jak w innych jednostkach wzrost wynagrodzeń pracowników w wyniku podwyżki oraz waloryzacji.

Ogółem koszty i inne obciążenia tj. z odpisami amortyzacji i innymi zmniejszeniami planowane w kwocie 217.151 zł, w 2005 roku wykonane zostały w kwocie 195.763 zł tj. 90,2%.

Działalność basenu pływackiego w 2005 roku zamknęła się wynikiem finansowym brutto w wysokości 11.480 zł i jest wynikiem bardzo oszczędnej gospodarki. Zysk do podziału wynosił 9.299 zł.

Gospodarstwo pomocnicze, po obowiązkowym obciążeniu wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 2.181 zł, połowę osiągniętego zysku, tj. kwotę 4.649 zł w 2006 roku zobowiązane jest wpłacić do budżetu Gminy Wyrzysk na mocy § 43 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 grudnia 2000 roku w sprawie szczegółowych zasad gospodarki finansowej jednostek budżetowych, zakładów budżetowych, gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych oraz szczegółowych zasad i terminów rocznych rozliczeń i wpłat do budżetu przez zakłady budżetowe i gospodarstwa pomocnicze jednostek budżetowych (Dz. U. Nr 122, poz. 1333 ze zm.). Pozostała kwota zysku do podziału 4.650 zł stanowi zysk pozostający w gospodarstwie pomocniczym, przeznaczony na dofinansowanie inwestycji – zakup odkurzacza wodnego.

Na dzień 31.12.2005 roku zobowiązania gospodarstwa pomocniczego wynosiły 16.524 zł a należności 4.049 zł.

Analiza danych i wskaźników ekonomicznych za 2005 rok wskazuje na prawidłową, racjonalną gospodarkę finansową w gospodarstwie pomocniczym. Środki finansowe pochodzące z przychodów (wpływy z usług, dotacja z budżetu gminy) wydatkowane były w sposób celowy i oszczędny.

2. WYRZYSK- KOTŁOWNIA SZKOLNA

Praca kotłowni szkolnej w 2005 roku przebiegała planowo i bez większych zakłóceń.

Plan przychodów gospodarstwa pomocniczego w kwocie 230.865 zł w 2005 roku został zrealizowany w wysokości 196.235 zł, co stanowi 85,0 % wykonania planu.

Przychody ze sprzedaży w ujęciu rodzajowym przedstawiają się następująco:

§	Treść	Plan 2005 rok	Wykonanie 2005 rok	% wykonania planu	Struktura wykonania
1	2	3	4	5	6
0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych; sprzedaż ciepła, ciepłej wody, pary użytkowej	195.900	159.802	81,6	81,4
0920	Pozostałe odsetki: odsetki na rachunkach bankowych	-	2	x	x
0970	Wpływy z różnych dochodów	-	2	x	x
x	Pokrycie amortyzacji	34.965	34.965	100,0	17,8
x	Inne zwiększenia	-	1.464	x	0,8
x	Razem przychody	230.865	196.235	85,0	100,0

Wpływy ze sprzedaży ciepła w § 0840 wykonane zostały w 81,6 % .Wyjątkowo łagodna zima w 2005 roku oraz wprowadzone oszczędności spowodowały , iż zapotrzebowanie na ciepło w szkołach było niższe od zaplanowanego.

W procesie sprzedaży ciepła nie rozwiązany problem jest duży ubytek na przesyle. Niezwykle pożądanym w najbliższym czasie byłoby wyasygnowanie środków finansowych na wymianę ciepłociągu, co wydatnie zmniejszyłoby koszty centralnego ogrzewania. W okresie 2005 roku koszty utrzymania i funkcjonowania kotłowni szkolnej bez odpisów amortyzacji i innych zmniejszeń zostały wykonane w wysokości 161.065 zł, tj. na poziomie 82,2 % planu rocznego.

W kwocie zrealizowanych kosztów, koszty osobowe wraz z pochodnymi od wynagrodzeń i odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych stanowiły 9,66 % i zostały wykonane na poziomie 99,4 % kwoty planowanej na 2005 rok, natomiast koszty rzeczowe stanowią 90,34 % udziału w ogólnej kwocie kosztów i zostały zrealizowane na poziomie 80,7% kwoty planowanej na 2005 rok.

Dynamika kosztów, w 2005 roku w porównaniu z 2004 rokiem wynosiła 109,3 %.

Ogółem koszty i inne obciążenia tj. z odpisami amortyzacji i innymi zmniejszeniami planowane w kwocie 230.866 zł, w 2005 roku wykonane zostały w kwocie 196.033 zł tj. w 84,9 %.

Na działalność eksploatacyjną gospodarstwo pomocnicze nie otrzymało dotacji przedmiotowej z budżetu Gminy Wyrzysk.

Przy przedstawionej wyżej realizacji planu przychodów i kosztów w 2005 roku ukształtował się wynik finansowy brutto w kwocie 202 zł, z czego zysk do podziału wynosił 163 zł.

Gospodarstwo pomocnicze, po obowiązkowym obciążeniu wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 39 zł połowę osiągniętego zysku, tj. kwotę 82 zł w 2006 roku zobowiązane jest wpłacić do budżetu Gminy Wyrzysk na mocy § 43 ust. 1 cytowanego wyżej rozporządzenia MF z dnia 29.12.2000 r. (Dz. U. Nr 122, poz. 1333 ze zm.).

Na dzień 31.12.2005 r. zobowiązania gospodarstwa pomocniczego wynosiły 7.968 zł, a należności netto 12.333 zł.

Analiza danych i wskaźników ekonomicznych za okres 2005 roku wskazuje na prawidłową gospodarkę finansową w gospodarstwie pomocniczym. Środki finansowe, które pozyskuje gospodarstwo pomocnicze wydatkowane są w sposób racjonalny i celowy. Niemniej, zgodnie z sugestią jednostki prowadzącej gospodarstwo pomocnicze należy zwrócić uwagę na fakt posiadania przez kotłownię dużych rezerw mocy produkcyjnej, które przedrażają koszty wytwarzanego ciepła.

Dlatego też w najbliższym czasie pożądanym byłoby wyasygnowanie środków finansowych na podłączenie do przedmiotowej kotłowni obiektów MLKS „ŁOBZONKA” w Wyrzysku, tak jak zakładano planując tę inwestycję.

V. OCENA GOSPODARKI FINANSOWEJ GMINNEGO FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ ZA 2005 ROK

Plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na 2005 rok stanowił Załącznik Nr 6 do Uchwały Nr XXVII/186/05 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 25 stycznia 2005 roku w sprawie uchwalenia Budżetu Gminy Wyrzysk na 2005 rok.

Stan środków obrotowych netto GFOŚiGW na dzień

01.01.2005 roku wynosił 64.142 zł

Plan przychodów GFOŚiGW na 2005 rok opiewał na kwotę 55.000 zł

W okresie 2005 roku osiągnięto przychody w kwocie 52.624 zł

co stanowi 95,7 % wykonania planu rocznego.

Wykonanie przychodów stanowiących wpływy z różnych opłat przedstawiało się następująco:

- opłaty przekazywane przez Urząd Marszałkowski Województwa

Wielkopolskiego w Poznaniu z tytułu wpływów za pozostałe rodzaje

gospodarczego korzystania ze środowiska 52.440 zł

- wpływy z tytułu uzyskanych kar i kwot pieniężnych pobieranych

na podstawie ustawy - Prawo ochrony środowiska 184 zł

Tak więc przychody zrealizowane w okresie 2005 roku powiększone o stan środków obrotowych netto na początek okresu sprawozdawczego stanowiły przychody wykonane ogółem w kwocie 116.766 zł.

Wykonanie stanowiło 97,3 % kwoty planowanej.

W okresie 2005 roku w ramach planu wydatków GFOŚiGW zrealizowane

zostały wydatki w kwocie 37.214 zł

co stanowiło 31,0 % wykonania planu rocznego.

Wykonanie składa się z następujących pozycji:

- realizacja zobowiązań z 2004 roku według stanu na dzień 01.01.2005 roku 25.732 zł

- realizacja wydatków będących kosztami poniesionymi w 2005 roku 11.482 zł

Wykonanie wydatków przedstawiało się następująco:

1) wydatki bieżące w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej 16.230 zł

w tym:

- realizacja przedsięwzięć związanych z gospodarką odpadami 298 zł

- urządzenie i utrzymanie terenów zieleni, zadrzewień, zakrzewień 811 zł

oraz parków

- wspieranie działań przeciwdziałających zanieczyszczeniom 973 zł

- wspomaganie realizacji zadań państwowego monitoringu środowiska 14.148 zł

2) wydatki inwestycyjne 20.984 zł

- realizowanie zadań modernizacyjnych i inwestycyjnych służących ochronie środowiska i gospodarce wodnej 20.984 zł

Niskie wykonanie planu wydatków w 2005 roku wynika z potrzeby kumulacji środków w celu sfinansowania zadań modernizacyjnych służących ochronie środowiska i gospodarce wodnej, głównie modernizacji i oczyszczenia zbiornika retencyjnego w Wyrzysku, jak również sfinansowania wydatków związanych z likwidacją wysypiska śmieci w miejscowości Bagdad planowanych do wykonania w 2006 roku, określonych w zestawieniu przychodów i wydatków stanowiącym załącznik do uchwały budżetowej Gminy Wyrzysk na 2006 rok.

Kwota wykonanych wydatków 11.482 zł powiększona o stan środków obrotowych netto na dzień 31.12.2005 roku w kwocie 105.284 zł stanowi ogólną kwotę kosztów w wysokości 116.766 zł będącą równowartością wykonanych w 2005 roku przychodów, powiększonych o stan środków obrotowych netto na dzień 01.01.2005 roku.

Środki pieniężne pozostałe na koniec 2005 roku w kwocie 105.284 zł stanowiące stan początkowy GFOŚiGW na dzień 01.01.2006 roku łącznie z planowanymi przychodami zostały uwzględnione w planie wydatków GFOŚiGW na 2006 rok. Środki te podobnie jak w 2005 roku przeznaczone zostały na finansowanie zadań bieżących i inwestycyjnych w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w celu realizacji zrównoważonego rozwoju.

Dokonując oceny gospodarki finansowej GFOŚiGW za 2005 rok należy stwierdzić, iż była ona zgodna z założeniami przyjętymi w zestawieniu przychodów i rozchodów stanowiącym załącznik do uchwały budżetowej na 2005 rok.

Niemniej przy gospodarowaniu w 2006 roku środkami GFOŚiGW należy przeanalizować i zastosować wszystkie możliwości wydatkowania środków gminnego funduszu wymienione w art. 406 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 roku Prawo ochrony środowiska (Dz. U. Nr 62, poz. 627 ze zm.), dostosowując do nich zapisy uchwały budżetowej na 2006 rok.

**Sprawozdanie roczne
z wykonania planów finansowych za 2005 rok
przez Miejsko Gminny Ośrodek Kultury w Wyrzysku
w tym przez Dom Kultury i Bibliotekę**

DOM KULTURY

W roku sprawozdawczym przychody Domu Kultury kształtowały się następująco:

Wyszczególnienie	Wykonanie za 2005 r	Struktura wykonania za 2005 r.
Dotacje w tym – dotacja z UM w Wyrzysku 302.379,00 -dotacja z Urzędu Marszałkowskiego na sfinansowanie części kosztów IV Międzynarodowego Festiwalu Piosenki Włoskiej „La Scarpa Italiana” - 6.000,00	308.379,00	90,85
Wynajem sali	1.045,00	0,31
Akredytacje	1.650,00	0,49
Sprzedaż biletów na koncert zespołu DŻEM	18.330,00	5,40
Inne (w tym za przygotowanie scenografii i nagłośnienia, odsetki bankowe)	1.001,20	0,29
Darowizny (w tym na działalność chóru Canto 3.700,00)	9.050,00	2,66
Przychody ogółem Domu Kultury	339.455,20	100%

Dom Kultury pokrywa koszty bieżącej działalności i zobowiązania z uzyskanych przychodów.

Plan, wykonanie i strukturę kosztów przedstawia poniższa tabela

Wyszczególnienie	1. Plan	% wykonania planu	Wykonanie	Struktura wyk.za 2005
KOSZTY OGÓŁEM	347.379,00	95,57%	331.984,63	100,00%
Amortyzacja	10.900,00	99,54	10.849,83	3,27%
Wynagrodzenia osobowe pracowników	108.006,00	99,85	107.842,50	32,48%
Składka na ubezpieczenie społeczne	19.175,00	96,98	18.596,36	5,60%
Składka FP	2.720,00	92,47	2.515,18	0,76%
Odpis ZFŚS	3.421,83	100,00	3.421,83	1,03%
1. Razem koszty osobowe	133.322,83	99,29	132.375,87	39,87
Wynagrodz.bezosobowe um.zlecenia,o dzieło	37.000,00	88,42	32.715,00	9,85%
Zakup materiałów	43.405,00	93,01	40.369,27	12,16%
materiały remontowe	1.850,00	49,26	911,35	0,27%
środki czystości	1.000,00	48,37	483,69	0,15%

materiały biurowe	3.400,00	87,27	2.967,10	0,89%
wyposażenie	12.605,00	94,38	11.896,01	3,58%
opał	10.000,00	98,07	9.807,18	2,95%
prasa				
paliwo	3.300,00	98,13	3.238,32	0,98%
materiały dekoracyjne	2.500,00	98,17	2.454,26	0,74%
nagrody konkursowe	750	94,68	710,13	0,22%
pozostałe (foldery, afisze, wiazanki)	8.000,00	98,76	7.901,23	2,38%
Zakup energii	3.500,00	47,27	1.654,42	0,50%
energia elektryczna	3.000,00	46,09	1.382,81	0,42%
Woda	500	54,32	271,61	0,08%
energia ciepła				
Zakup usług remontowych	1.351,17	72,23	976,00	0,29%
Zakup usług pozostałych	110.720,00	95,73	105.992,32	31,93%
zakup imprez	63.170,00	94,09	59.437,96	17,90%
usługi telekomunikacyjne	10.000,00	98,37	9.837,34	2,96%
Przeglądy, konserwacje, naprawy.	2.550,00	99,79	2.544,53	0,77%
usługi komunalne	5.000,00	84,06	4.203,19	1,27%
koszty dział, chórów i zespołów	24.200,00	99,97	24.193,43	7,29%
pozostałe (znaczkiz, prowizje, bad, pracowników)	5.800,00	99,58	5.775,87	1,74%
Zakup księgozbioru (pom.nauk.dydaktyczne)	180	59,67	107,40	0,03%
Podróże służbowe krajowe	950,00	96,33	915,12	0,28%
Różne opłaty i składki	6.050,00	99,66	6.029,40	1,82%
Odpis ZFŚS	3.421,83	100,00	3.421,83	1,03%

Koszty osobowe wśród których główną pozycję zajmują wynagrodzenia, stanowią 39,87 % kosztów ogółem.

Koszty amortyzacji wynoszą w roku sprawozdawczym 10.849,83 zł co stanowi 3,27% kosztów ogółem. Wzrost kosztów amortyzacji wynika ze zwiększenia majątku trwałego – samochód Renault Trafic.

Koszty wynagrodzeń bezosobowych stanowią 9,85% kosztów ogółem i jest to kwota 32.715,00 zł., na którą składają się głównie umowy o dzieło i umowy zlecenie z wykonawcami biorącymi udział w imprezach kulturalnych organizowanych przez Dom Kultury.

Koszty zakupu materiałów stanowią 12,16% kosztów ogółem, są to przede wszystkim koszty zakupu opału, paliwa, wyposażenia w sprzęt, środki czystości, materiały dekoracyjne i inne. Koszty zakupu usług pozostałych wynoszą 105.992,32 zł tj. 31,93 % kosztów ogółem, składają się na nie głównie koszty zakupu imprez, koszty działalności chórów i zespołów działających przy Domu Kultury w Wyrzysku, gdyż główną siłą naszej instytucji są imprezy z udziałem twórców amatorskiego ruchu artystycznego. Dla wielu z nich udział w imprezach organizowanych przez nas staje się najważniejszym twórczym doświadczeniem. Staramy się wszystkim zainteresowanym dać szansę wymiany twór-

czych doświadczeń, a najzdolniejszym pomagać w dalszej pracy ,dbając o ich rozwój i promocję.

Nasze imprezy są dla mieszkańców Miasta i Gminy Wyrzysk sposobem na wartościowe spędzenie czasu, a sam Wyrzysk staje się miejscem kojarzonym z interesującymi przedsięwzięciami kulturalnymi.

W toku realizacji planu finansowego w 2005 r powstały zobowiązania w kwocie 1.922,12 zł, w tym wymagalne 379,42 zł. Zobowiązania te zostały zapłacone w I kwartale 2006 roku.

BIBLIOTEKA

Przychody Biblioteki za 2005 rok.

Wyszczególnienie	Wykonanie za 2005 r.	Struktura wykonania za 2005 r.
Dotacja z UM w Wyrzysku	250.361,00	100,00%
Przychody ogółem Biblioteki	250.361,00	100,00%

Biblioteka nie uzyskuje pozostałych przychodów, utrzymywana jest tylko z dotacji budżetu Gminy Wyrzysk.

Plan, wykonanie i strukturę kosztów przedstawia tabela

Wyszczególnienie	Plan	% wykonania planu	Wykonanie	Struktura wyk.za 2005
KOSZTY OGÓŁEM	250.361,00	94,87	237.516,78	100,00%
Amortyzacja	9.638,00	99,98	9.635,78	4,06%
Wynagrodzenia osobowe pracowników	137.656,00	94,78	130.408,00	54,90%
Składka na ubezpieczenie społeczne	24.407,00	93,41	22.798,38	9,60%
Składka FP	3.373,00	93,40	3.150,35	1,33%
Odpis na ZFSS	5.011,00	99,99	5.010,55	2,11%
Razem koszty osobowe	170.447,00	94,67	161.367,28	67,94%
Wynagrodz.bezosobowe um.zlecenia,o	4.050,00	96,25	3.898,00	1,64%
Zakup materiałów	20.662,00	93,68	19.355,89	8,15%
materiały remontowe	457,00	99,80	456,09	0,19%
środki czystości	445,00	99,80	444,13	0,19%
materiały biurowe	633,00	99,91	632,44	0,27%
wyposażenie	2.800,00	61,71	1.727,97	0,73%
opał	9.842,00	98,88	9.732,20	4,10%
prasa	1.800,00	94,20	1.695,68	0,71%

paliwo	2.655,00	99,96	2.653,82	1,11%
materiały dekoracyjne	200,00	92,39	184,78	0,08%
nagrody konkursowe				
pozostałe (foldery, afisze, wiazanki)	1.830,00	99,93	1.828,78	0,77%
Zakup energii	18.993,00	89,57	17.011,81	7,16%
energia elektryczna	3.200,00	96,33	3.082,60	1,30%
Woda	600	45,26	271,58	0,11%
energia cieplna	15.193,00	89,89	13.657,63	5,75%
Zakup usług remontowych	1.138,00	85,76	976,00	0,41%
Zakup usług pozostałych	7.662,00	98,87	7.575,66	3,19%
usługi telekomunikacyjne	5.090,00	99,87	5.083,37	2,14%
Przeglądy,konserwacje,naprawy.	117,00	99,23	116,10	0,05%
usługi komunalne	691,00	99,96	690,72	0,29%
pozostałe	1.764,00	95,55	1.685,47	0,71%
Zakup księgozbioru	16.340,00	99,55	16.266,26	6,85%
Podróże służbowe krajowe	93,00	99,03	92,10	0,04%
Różne opłaty i składki	1.338,00	100,00	1.338,00	0,56%

Koszty osobowe stanowią największą pozycję kosztów w Bibliotece i wynoszą 161.367,28 zł to jest 67,94% kosztów ogółem.

Koszty amortyzacji, które kształtują się na poziomie 4,06% kosztów wynoszą 9.635,78 zł i związane są również ze zwiększeniem majątku trwałego.

Koszty wynagrodzeń bezosobowych wynoszą 3.898,00 zł tj. 1,64 % kosztów i składają się na nie głównie umowy dotyczące spotkań autorskich, prelekcji promujących wśród dzieci i młodzieży ideę czytelnictwa.

Koszty zakupu materiałów, energii i usług remontowych, pozostałych dotyczą przede wszystkim kosztów utrzymania Biblioteki w Wyrzysku i filii biblioteki w Osieku N/Not i wynoszą ogółem 44.919,36 zł tj.18,91 %. Największą ich pozycję stanowią koszty ogrzewania budynków 23.389,83 tj.9,85%.

W ramach rozwoju bibliotek oraz poprawy jakości i dostępności zbiorów zakupiono w roku sprawozdawczym 691 nowości wydawniczych na wartość ogółem 16.266,26 zł , co stanowi 6,85% kosztów ogółem.

W toku realizacji planu finansowego w 2005 r powstały zobowiązania w kwocie 1.686,58 zł, są to wyłącznie zobowiązania niewymagalne.