

INFORMACJA Z PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU MIASTA I GMINY WYSOKA ZA ROK 2006

Budżet Miasta i Gminy Wysoka na rok 2006 został uchwalony podczas sesji Rady Miasta i Gminy w dniu 19 grudnia 2005r. Uchwałą Nr XXVII/244/2005. Wysokość uchwalonego budżetu wynosiła:

- dochody	11.848.036,00
- wydatki	12.695.866,00
- deficyt budżetu MiG na 2006r.	847.830,00

Budżet MiG w 2006R. był zmieniany niżej wymienionymi uchwałami:

Nr XXXIX/250/2006 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 23 stycznia 2006r.
Nr XL/254/2006 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 30 marca 2006r.
Nr XLIII/272/2006 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 29 czerwca 2006r.
Nr XLIV/283/2006 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 28 września 2006r.
Nr XLV/288/2006 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 26 października 2006r.
Nr II/11/2006 Rady Miasta i Gminy Wysoka z dnia 6 grudnia 2006r.
Nr III/16/2006 z dnia 27 grudnia 2006r.

oraz zarządzeniami

Nr 21/2006 Burmistrza Miasta i Gminy Wysoka z dnia 31 maja 2006r.
Nr 51/2006 Burmistrza Miasta i Gminy Wysoka z dnia 7 listopada 2006r.

Po dokonanych zmianach w budżecie planowane kwoty wynoszą:

- dochody	14.398.155,00
w tym zadania zlecone:	3.058.930,00
- wydatki	14.645.152,00
w tym zadania zlecone:	3.058.930,00

Uchwalony deficyt budżetu wynosi **246.997,00**

Wykonanie budżetu Miasta i Gminy Wysoka przedstawia się następująco:

- Dochody:	14.416.849,92	100,13%
w tym zadania zlecone:	3.017.194,74	98,64%

Wykonanie **dochodów** w układzie dział rozdział paragraf przedstawia załącznik **Nr 1** do niniejszego sprawozdania.

- Wydatki:	14.467.224,47	98,70%
W tym zadania zlecone:	3.017.194,98	98,64%

Wykonanie **wydatków** w układzie dział, rozdział, paragraf przedstawia załącznik **Nr 2** do niniejszego sprawozdania.

Zestawienie szczegółowe planowanych **dotacji** (plan i wykonanie) oraz zestawienie szczegółowe planowanych **wydatków** (plan i wykonanie) dla **zadań zleconych**, w układzie dział, rozdział, paragrafów przedstawia załącznik **Nr 4** do niniejszego sprawozdania.

- Wydatki inwestycyjne:	1.549.421,97	97,03%
--------------------------------	---------------------	---------------

Wykonanie szczegółowe wydatków majątkowych w układzie dział, rozdział, paragrafów przedstawia załącznik **Nr 3** do niniejszego sprawozdania.

Wynik wykonania budżetu to **deficyt**: w kwocie: **50.374,55**

Sfinansowanie deficytu przedstawia załącznik **Nr 5** do niniejszego sprawozdania.

PRZYCHODY

- kwota **1.208.000,00**

w tym:

§ 952 – Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym - kwota 1.096.000,00

1. Rada Miasta i Gminy Wysoka w dniu 29 czerwca 2006 r. podjęła uchwałę Nr XLIII/271/2006 w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego na zadania inwestycyjne p.n.

- ◆ „Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą rejon ulicy Kościelnej w mieście Wysoka” 406.000,00
- ◆ „Budowa drogi gminnej kierunek Czajcze – Bądecz 200.000,00
- ◆ „Budowa odcinka sieci wodociągowej w miejscowości Mościska” 44.000,00
- ◆ „Przebudowa nawierzchni ulic na osiedlu ODJ w mieście Wysoka” 200.000,00

Razem wysokość kredytu wynosi 850.000,00
Wyboru banku, należało dokonać zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych.

2. Podczas XLIII Sesji Rady, która odbyła się 29 czerwca 2006r. Rada podjęła Uchwałę Nr XLIII/270/2006 w sprawie zaciągnięcia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu - kwota 350.000,00
Pożyczka przeznaczona na zadanie p.n. „Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą rejon ulicy Kościelnej w mieście Wysoka”.

Po zabezpieczeniu środków finansowych przez Radę MiG na realizację ww. zadań inwestycyjnych, odbyły się przetargi na wybór wykonawcy. Faktyczne koszty

realizacji zadań okazały się niższe jak wartości kosztorysowe. Jednocześnie Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu pismem z dnia 22.09.2006 poinformował, że planuje dodatkową pomoc w kwocie 100.000,00 jako wsparcie w formie pożyczki. Wobec powyższego Rada Miasta i Gminy dokonała zmian powyższych uchwał. Podczas XLIV Sesji Rady, która odbyła się 28 września 2006r. zostały podjęte uchwały zmieniające w sprawie :

1/ Zaciągnięcia pożyczki z W.F.O.Ś i G.W. w Poznaniu kwotę. 350.000,00 zastąpiono kwotą **450.000,00** z przeznaczeniem

- na budowę kanalizacji sanitarnej kwota 350.000,00
- na budowę kanalizacji deszczowej kwota 100.000,00

2/ zaciągnięcia kredytu długoterminowego na sfinansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach budżetu gminy w 2006r. kwotę 850.000,00 zastąpiono kwotą **646.000,00** z przeznaczeniem na

a) Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą rejon ulicy Kościelnej w mieście Wysoka 306.000,00

b) Budowa drogi gminnej kierunek Czajcze – Bądecz 124.000,00

c) Budowa odcinka sieci wodociągowej w miejscowości Mościska 44.000,00

d) Przebudowa nawierzchni ulic na osiedlu ODJ w mieście Wysoka 172.000,00

Na udzielenie ww. kredytu ogłoszono przetarg. Wybrano najkorzystniejszą ofertę, którą zaproponował Bank PKO BP SA O/Piła. Zgodnie z uchwałą Rady Miasta i Gminy umowa została podpisana a okres spłaty ustalono na 10 lat od dnia udzielenia kredytu, natomiast spłata rozpocznie się po roku karencji.

§ 955 Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych – wolne środki

- kwota 112.000,00

W sprawozdaniu Rb-NDS dotyczącego I kw. 2006r. została pokazana kwota wolnych środków która wynosiła 117.812,75. Do budżetu gminy zostało wprowadzone **112.000,00**.

ROZCHODY

- kwota 961.001,90

§ 963 – Spłata pożyczek otrzymanych na sfinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej - kwota **473.114,51**

Pożyczka dotyczyła prefinansowania zadania inwestycyjnego p.n. „Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjno – tłocznej wraz z infrastrukturą we wsi Wysoczka”.

Całe zadanie zostało wykonane w 2005r., natomiast środki zostały przekazane w pierwszych dniach stycznia 2006r., stąd spłata pożyczki nastąpiła w dniu wpływu środków do Banku Gospodarstwa Krajowego.

§ 992 – Spłata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów - kwota **487.887,39**

W planie rozchodów, zgodnie z umowami ujęto:

- ◆ Spłatę czterech rat pożyczki z WFOŚiGW na kwotę **131.692,00**
- ◆ Spłatę dwóch rat pożyczki z WFOŚiGW na kwotę **8.860,00**
- ◆ Spłatę sześciu rat kredytu z PKO BP S.A. O/Piła - kwota **195.000,00**

Kredyt długoterminowy był przeznaczony na zadanie pn. „Rozbudowa obiektu szkolnego na potrzeby Gimnazjum”.

- ◆ Spłatę czterech rat kredytu z BOŚ w Poznaniu – kwota **62.400,00**
 - ◆ Spłatę sześciu rat kredytu z Banku Gospodarstwa Krajowego na kwotę **49.384,62**
 - ◆ Spłatę trzech rat kredytu PKO BP SA O/Piła – kwota **40.550,77**
- Kredyt był przeznaczony na zadanie pn. „Rozbudowa obiektu szkolnego na potrzeby Gimnazjum i wyposażenia”

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS kwoty przychodów i rozchodów są następujące:

	Przychody	Rozchody
Plan	1.208.000,00	961.003,00
Wykonanie	1.213.812,75	961.001,90

ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą:

Ogółem: 3.591.509,07

Zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw i usług na koniec 2006r. nie występują.

Powyższa kwota dotyczy zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych.

NALEŻNOŚCI

Należności bez naliczonych odsetek, wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego, wynoszą:

Ogółem 299.249,97

w tym wymagalne z tytułu dostaw i usług 53.405,58

w tym dot. Zakładu Gospodarki Komunalnej 50.120,05

Urząd Miasta i Gminy 3.285,53

DOCHODY

Załącznik nr 1 do niniejszej analizy przedstawia wykonanie dochodów w układzie dział, rozdział, paragraf. Za rok 2006 dochody wykonano w 100%, co stanowi

Wg źródeł dochodów plan i wykonanie przedstawia poniższe zestawienie.

Lp.	Źródła dochodu	Plan	Wykonanie	%
1.	Wpływ z podatków i opłat lokalnych	1.844.598,00	1.880.517,45	102
2.	Dochody z majątku gminy	192.240,00	197.234,08	102
	W tym; UMiG	186.040,00	191.160,63	103
	inne jednostki	6.200,00	6.073,45	98
3.	Dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa	900,00	3.999,02	-
	-5% dochodów	900,00	1.400,27	155
	-zaliczki alimentacyjne	-	2.598,75	-
4.	Odsetki za nieterminowe regulowanie należności	17,600,00	17.514,36	100

	W tym UMiG inne jednostki	17.600,00 -	17.456,35 58,01	100 -
5.	Odsetki od środków finansowych gminy zgromadzonych na rachunkach bankowych	18.000,00	17.840,61	99
6.	Dotacja z powiatu (porozumienie)	9.000,00	9.000,00	100
7.	Udział podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na terenie gminy Wysoka	982.584,00	1.016.857,00	104
8.	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	30.000,00	36.543,99	122
9.	Subwencje w tym: - część wyrównawcza - część oświatowa - część równoważąca - uzupełnienie subwencji ogólnej	6.869.954,00 2.056.793,00 4.684.025,00 104.756,00 24.380,00	6.869.954,00 2.056.793,00 4.684.025,00 104.756,00 24.380,00	100
10.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminom - Wielkopolski Urząd Wojewódzki - Krajowe Biuro Wyborcze	3.058.930,00 3.037.570,00 21.360,00	3.017.194,74 3.004.312,74 12.882,00	99 99 60
11.	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł ZPORR	473.115,00	473.114,51	100
12.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	523.303,00	515.587,00	99
13.	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zadań bieżących	60.300,00	60.300,00	100
14.	Środki na dofinansowanie Programu SOCRATES-COMENIUS	11.073,00	11.073,34	100
15.	Środki na dofinansowanie inwestycji inne źródła Agencja Nieruchomości Piła	85.000,00	67.410,00	79
16.	Pozostałe wpływy W tym UMiG inne jednostki	221.558,00 25.558,00 196.000,00	222.709,82 25.677,09 197.032,73	101 100 101
	RAZEM:	14.398.155,00	14.416.849,92	100

1. Wpływy z podatków i opłat lokalnych - kwota

1.880.517,45

Podatek rolny

W tym;

Do budżetu gminy w 2006r. wpłynęła kwota

444.688,55

osoby prawne

46.407,30

osoby fizyczne

398.281,25

Stanowi to 101 % wykonania planu.

Zaległość w podatku rolnym ogółem wynosi 31.487,31 w tym wymagalne 31.314,31

W kilku przypadkach wystąpiła nadpłata. Kwota nadpłaty ogółem wynosi 1.443,31. W okresie sprawozdawczym na wszystkie zaległości w podatku rolnym wysłano upomnienia i tytuły wykonawcze.

Burmistrz Miasta i Gminy dokładnie przeanalizował powstałe zaległości na dzień 31 grudnia 2006r. Z analizy wynika, że kwota 21.911,70 są to zaległości powstałe przed 1 stycznia 2005r., w stosunku do niektórych wyczerpano wszystkie możliwe sposoby ściągania należności. W okresie sprawozdawczym wpłaty zaległości z bilansu otwarcia stanowią kwotę 20.066,39. Zaległość z 2006r. to 11.420,92.

Do 31 grudnia 2006r. umorzono podatek rolny 5 podatnikom na kwotę 383,00 oraz 3 podatnikom przesunięto termin płatności na kwotę 237,40.

Rada Miasta i Gminy Wysoka uchwalając stawki podatkowe na rok 2006 przyjęła cenę skupu żyta za 1q w wysokości podanej przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego. Wobec powyższego skutki obniżenia górnej stawki w podatku rolnym nie występują.

Podatek od nieruchomości

W 2006r. do budżetu gminy z ww. podatku wpłynęło **1.075.430,87 w tym;**

- osoby prawne 599.578,93

- osoby fizyczne 475.851,94 co stanowi 101% wykonania planu.

Zaległość w podatku od nieruchomości wynosi ogółem 62.021,21 w tym wymagalne 62.012,21

W podatku od nieruchomości wystąpiła nadpłata w kwocie 17.439,21.

Na wszystkie zaległości zostały wysłane upomnienia oraz tytuły wykonawcze. Z analizy podatku od nieruchomości wynika, że podatnicy starają się uiszczać podatek terminowo. Mimo tego zaległość na dzień 31 grudnia 2006r. jest znaczna i wynosi 62.021,21. Wpłaty zaległości dotyczące bilansu otwarcia w 2006r. wynosiły 31.386,09. W ciągu całego roku powstały inne zaległości dotyczące realizacji 2006r. W porównaniu z 31.12.2005r. zaległość nieznacznie zmalała o 2.711,81.

Rada Miasta i Gminy, biorąc pod uwagę możliwość finansową mieszkańców gminy, uchwaliła stawki podatku od nieruchomości na rok 2006 znacznie niższe od określonych w Ustawie z dnia 12 stycznia 1991r. o podatkach i opłatach lokalnych (tekst jednolity Dz. U. z 2002r. Nr 9, poz. 84 ze zm.). Skutek finansowy obniżenia górnych stawek podatku to kwota 237.797,84.

Mieszkańcom będącym w wyjątkowo trudnej sytuacji w 2006r. zostały udzielone przez gminę umorzenia i odroczenia płatności podatku. Udzielono sześciu podatnikom umorzenia na kwotę 1.700,00. Termin płatności został przesunięty trzem podatnikom na kwotę 741,10. Zwolnienia udzielone przez Radę Miasta i Gminy to kwota 169.559,24 (zgodnie z uchwałą Rady Miasta i Gminy). W ciągu roku podatnicy dokonali zmian w deklaracjach. Stąd plan dochodów ww. podatku był w ciągu roku zmieniany.

Nadpłata podatku została zaliczona na poczet roku 2007. Zaległość w podatku od osób prawnych w całości została uregulowana w lutym br.

Podatek leśny

Dochody w 2006r. w budżecie gminy wynoszą **28.134,75**. Stanowi to 101% wykonania planu.

Zaległości wykazane w sprawozdaniu Rb-27S stanowią kwotę ogółem 394,89. Nadpłata na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 1,91.

W podatku leśnym nie udzielono ulg ustawowych wynikających z ustawy z dnia 30 października o podatku leśnym (Dz. U. Nr 200 poz. 1682) oraz nie udzielono odroczeń i umorzeń indywidualnym podatnikom.

Podatek od posiadania środków transportowych

Wpływ do budżetu miasta i gminy z podatku od posiadania środków transportowych w 2006r. wynosi **71.499,47**. Stanowi to 115% wykonania planu.

Zaległość w podatku zgodnie ze sprawozdaniem wynosi 15.069,60.

Nadpłata na koniec roku wynosi 654,47.

Wpłaty podatku od środków transportowych są znacznie wyższe jak zaplanowano, ponieważ w roku podatkowym większa liczba pojazdów została zarejestrowana, co spowodowało wzrost dochodów.

Dla zalegających z zapłatą podatku od posiadania środków transportowych wystawiono decyzje oraz tytuły wykonawcze. Zaległość na koniec roku w porównaniu z rokiem 2005 zmniejszyła się o 5.408,60. W 2006r. umorzono podatek jednemu podatnikowi na kwotę 245,00. Odroczenia nie wystąpiły. Skutek obniżenia maksymalnej stawki podatku przez Radę Miasta i Gminy to kwota 49.976,10.

Podatek od posiadania psów

W budżecie miasta i gminy na rok 2006 z ww. podatku zaplanowano dochód w kwocie 5.940,00. W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia wpłynęły dochody w wysokości **5.858,85**. Stanowi to 99% wykonania planu. Skutek obniżenia górnej stawki w okresie sprawozdawczym wynosi 13.870,23. Dla osób zalegających z zapłatą wystawiono decyzje. Zaległość ww. podatku wynosi 910,30. Wystąpiła też nieduża nadpłata 35,70. W porównaniu z 2005r. zaległość zmniejszyła się o 405,85.

Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej

Dochody z ww. podatku w okresie sprawozdawczym wyniosły **24.398,65**. Stanowi to 102% wykonania planu. Bezpośrednim odbiorcą ww. podatku jest Urząd Skarbowy, po rozliczeniu przez Urząd podatek zostaje przekazany do gminy. Zaległość zgodna jest ze sprawozdaniem Rb-27, stanowi kwotę 15.510,34, nadpłata – 84,62.

Podatek od czynności cywilno-prawnych

Wykonanie stanowi kwotę **61.570,31**. Bezpośrednim odbiorcą ww. podatku jest Urząd Skarbowy. Dochody z podatku od czynności cywilno-prawnych stanowią 121% wykonania planu. Dane dotyczące ww. podatku są zgodne ze sprawozdaniem Rb-27. Zaległość wynosi 24,50, nadpłata 782,00. Wykonanie ww. podatku znacznie przekroczyło zaplanowane dochody na 2006r. trudno przewidzieć dochody na dany rok z wyżej wymienionego podatku.

Podatek od spadków i darowizn

W 2006r. z ww. podatku wpłynęło **5.377,00**. Trudne jest zaplanowanie dla tego rodzaju podatku. W minionych latach wykonanie planu było bardzo różne. Na rok 2006 plan stanowi kwotę 4.700,00. Odchylenie od kwoty zaplanowanej jest nieznaczne.

W okresie sprawozdawczym z tytułu zaległości podatkowych wysłano ogółem 812,00 upomnień. W poszczególnych podatkach wygląda to następująco:

	Osoby fizyczne	osoby prawne
1) łączne zobowiązanie	550	-
2) podatek od nieruchomości	197	12
3) podatek rolny	8	3
4) podatek od posiadania psa	18	-
5) podatek od środków transportowych	24	-
Ogółem:	797	15

Tytuły wykonawcze wystawiono dla 382 podatników, którzy uchylają się od obowiązku płacenia podatków.

1) łączne zobowiązanie	243	-
2) podatek rolny	8	-
3) podatek od nieruchomości	102	2
4) podatek od posiadania psa	18	-
5) podatek od środków transportowych	9	-
Ogółem:	380	2

Dla zalegających z zapłatą podatku od środków transportowych wystawiono 17 decyzji określających wysokość zobowiązania.

Ponadto wystąpiono z dwoma wnioskami do Sądu Rejonowego w Chodzieży Zamiejscowy Wydział Ksiąg Wieczystych w Wyrzysku o wpis do hipoteki przymusowej z tytułu zaległości na kwotę 15.128,90.

Do budżetu gminy w 2006r. z tytułu **lokalnych opłat wpłynęły** niżej wymienione dochody.

Wpłaty dotyczące **opłaty targowej** wynoszą **32.487,00**. Stanowi to 100% wykonania planu. Wykonanie utrzymuje się na poziomie lat minionych.

Znaczną kwotę wpływów do budżetu gminy stanowią wpłaty z tytułu wydanych **decyzji na sprzedaż napojów alkoholowych**. W 2006r. wpływ wynosi **88.046,66**. Dochód z ww. opłaty utrzymuje się na poziomie wykonania 2005r. Załącznik **Nr 6** do niniejszego sprawozdania przedstawia dochody i wydatki w układzie dział, rozdział, paragraf. Wykonanie planu zostało wykonane w 98%.

Wpływy z **opłaty skarbowej** w 2006r. wynoszą **26.298,40**. Stanowi to 101% wykonania planu. Z uwagi na większe dochody w 2006r. Rada Miasta i Gminy Wysoka zwiększyła plan dochodów z ww. opłaty.

Wpływy z **opłaty eksploatacyjnej** wynoszą **9.052,80**. Stanowi to 103% wykonania planu. Wykonanie z ww. opłaty utrzymuje się na poziomie zaplanowanych dochodów.

Wpływy z **innych opłat lokalnych** wynoszą **7.674,14**.

Na powyższe dochody składają się:

- wpłaty za wpis do ewidencji gospodarczej 3.150,00
- z tytułu sporządzenia wypisów i wyrysów z planu zagospodarowania przestrzennego 60,00.
- wpływy z opłaty produktowej 654,14.
- wpływy z tytułu opłaty administracyjnej 3.810,00.

2. Dochody z majątku gminy **197.234,08**

Dochody z majątku gminy zostały wykonane w 102% i przedstawiają się następująco:

Aleje owocowe

W roku minionym Rada Miasta i Gminy Wysoka zaplanowała nieznaczne dochody z alei owocowych tj. w kwocie 500,00. Większość alei przekazano Ochotniczemu Strażom Pożarnym oraz Szkołom Podstawowym aby uzyskane pożytki przeznaczyli na działalność statutową. W 2006r. dochody wyniosły **491,80**.

Użytkowanie wieczyste

Dochody te dotycząc opłaty z tytułu nabycia prawa użytkowania wieczystego na podstawie ustawy o gospodarce nieruchomościami. Na planowane 3.000,00 dochody z tego tytułu za 2006r. wyniosły **18.864,18**.

Stanowi to 99% wykonania planu. W związku ze zbyciem prawa użytkowania wieczystego w okresie przed upływem 10 lat od chwili nabycia, dwa podmioty dokonały jednorazowej wpłaty na kwotę 14.186,25. Pozostała część wpłaty to bieżące regulowanie należności.

Zaległość z tytułu wieczystego użytkowania wynosi 9.077,73. Do zalegających z opłatą wysłano 8 upomnień – zaległość dotyczy jednego podmiotu, który ogłosił upadłość.

Nadpłata na dzień 31.12.2006r. wynosi 232,59 i została zaliczona w poczet 2007r.

Dzierżawa mienia

Dochody z dzierżawy mienia wynoszą **44.169,11**.

Dochody uzyskane przez Szkoły z tytułu dzierżawy pomieszczeń wyniosły:

- 80101 – kwota 5.073,45
- 80110 – kwota 1.000,00.

Dochody uzyskane z tytułu dzierżawy pomieszczenia Ochotniczej Straży Pożarnej w Wysokiej, budynek jest w ewidencji Urzędu Miasta i Gminy Wysoka

- 75412 – kwota 2.145,00.

Pozostałe dochody uzyskane w 2006r. stanowią dochód z zawartych umów na dzierżawę mienia gminy.

- 70005 – kwota 31.951,96

Zaległość wynosi 6.603,10. Osobom, które uchylają się od regularnego opłacania czynszu wysłano 5 upomnień. Wysoki stan zadłużenia spowodowany jest brakiem wpłat przez dwóch

dzierżawców. Jedna sprawa znajduje się w sądzie – umowa rozwiązania. W przypadku wzrostu zadłużenia umowa drugiej osoby zostanie rozwiązana. Nadpłata wynosi 228,18.

Za dzierżawę obwodów łowieckich uzyskano dochody w kwocie 3.998,70. Do zalegających z opłatami wysłano upomnienia.

Sprzedaż mienia

Z tytułu sprzedaży uzyskano kwotę **133.708,99**.

Stanowi to 103% wykonania planu. Na sprzedaż mienia składa się:

- wpływ z opłat rocznych dotyczących wykupu mieszkań
- wpływ ze sprzedaży nieruchomości niezabudowanych
- sprzedaż nieruchomości zabudowanych
- zbycie udziałów w Spółce „Agroplon”

Zaległość ze sprzedaży mienia wynosi 7.829,43. W okresie sprawozdawczym z tytułu zaległości wysłano 5 upomnień. Zaległość dotyczy regulowania należności za sprzedaż lokalu mieszkalnego, którego termin wpłaty rozłożony jest na dziesięć lat. Nadpłata stanowi 13,80.

Sprzedaż mienia, która była zaplanowana na 2006r. została zrealizowana.

3. Dochody uzyskane na rzecz budżetu państwa - kwota 3.999,02

Wpłata dotyczy 5% uzyskanych dochodów z tytułu opłaty za wydanie dowodów osobistych oraz udostępnienie danych z ewidencji ludności – kwota 1.400,27. W 2006r. dochody z tytułu wpłat do budżetu gminy (zaliczki alimentacyjne) wyniosły – kwota 2.598,75. Dochodów z tytułu wpłat zaliczek alimentacyjnych nie planuje się, ponieważ są to dochody wątpliwe co do realizacji.

Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wysokiej w 2006 r. prowadził postępowanie wobec 17 dłużników alimentacyjnych mieszkających na terenie Miasta i Gminy Wysoka

Z tego:

- 1 osoba, przebywających w areszcie śledczym
- 2 osoby, pracują i wpłacają na poczet alimentów zaległych
- 2osoby, rencista
- 1 osoba, skierowany na prace społeczno – użyteczne

Dla 11-stu dłużników adres nie jest znany bądź też dłużnik wyprowadził się

Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej nie może prowadzić postępowania, gdy nie jest znany adres dłużnika alimentacyjnego bądź też dłużnik pod wskazanym adresem nie przebywa. Po przeprowadzeniu wywiadów środowiskowych organ poinformował o tym fakcie Komorników Sądowych, których zadaniem jest szukanie aktualnego miejsca pobytu dłużnika.

W 2006 r. Komornicy Sądowi przesłali sumę 5 1975, 50 zł z czego 50% tj. 2598,75 zł odesłano do budżetu państwa.

Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej wydał w 2006 r. na zaliczkę alimentacyjną 145 132 zł odzyskaliśmy 5197,50 zł co stanowi 3,82 % (skala krajowa 0,5%).

4. Odsetki za nieterminowe regulowanie należności - kwota 17.514,36

Dochody w § 0910 – odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat wynoszą **16.306,15**. Dochody w § 0920 – pozostałe odsetki – wynoszą **1.208,21** i dotyczą nieterminowych wpłat z regulowania należności z najmu, dzierżawy, kupna składników majątkowych, świadczonych usług, jak również oprocentowanie kredytu refinansowego (dot. sprzedaży mieszkań na 10 lat). Burmistrz w pięciu przypadkach umorzył naliczane odsetki – kwota umorzenia to 1.600,60 oraz w jednym przypadku odsetki zostały odroczone kwota - 95,60.

5. Odsetki od środków finansowych gminy zgromadzonych na rachunkach bankowych - kwota 17.840,61

Dochody uzyskane z oprocentowania bieżącego konta oraz lokat terminowych stanowią kwotę 17.840,61. Stanowi to 99% wykonania planu. Wykonanie dochodów jest zgodne z planem na rok 2006r.

6. Dotacja z powiatu kwota 9.000,00

W 2006r do budżetu gminy wpłynęła dotacja w kwocie 3.000,00 z przeznaczeniem na dofinansowanie organizacji „Festiwalu Piosenki dziecięcej i Młodzieżowej” oraz 6.000,00 na dofinansowanie Dożynek Powiatowo-Gminnych organizowanych w Wysokiej.

7. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych zamieszkałych na terenie gminy Wysoka – kwota 1.016.857,00

Plan wynosi 982.58400, wykonanie 1.016.857,00. Stanowi to 104% wykonania planu. Z powyższego wynika, że wykonanie udziałów ww. podatku wzrosło w stosunku do zaplanowanej kwoty. Z powyższego wynika, że zwiększyła się liczba zatrudnionych osób w porównaniu z 2005r.

8. Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych – kwota 36.543,99

Dochód gminy z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób prawnych wynosi 36.543,99. Stanowi to 122% wykonania planu. Wykonanie podatku w ostatnich kilku latach jest różne, występują duże rozbieżności. Okazało się, że za 2006r. dochody wykonane są wyższe od planowanych o 6.543,99.

9. Subwencje – kwota

6.869.954,00

Plan wynosi 6.869.954,00, wykonanie 6.869.954,00. Stanowi to 100% wykonania planu. Plan poszczególnych części subwencji jest zgodny z ostatnim zawiadomieniem Ministra Finansów i wynosi.

	Plan i wykonanie	
Część wyrównawcza	2.056.793,00	100%
Część oświatowa	4.684.025,00	100%
Część równoważąca	104.756,00	100%
Uzupełnienie subwencji ogólnej	24.380,00	100%

10. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie – kwota **3.017.194,74**

Szczegółowe zestawienie dotacji zadań zleconych przedstawia załącznik Nr 4 do niniejszego sprawozdania.

Rolnictwo i łowiectwo

Plan dochodów wynosi 228.186,00. Wykonanie **228.185,74**. Wykonanie 100%. Dotacja przeznaczona na realizację ustawy z dnia 10 marca 2006r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych.

Administracja Państwowa i Samorządowa

Plan dochodów – 56.600,00. Dotacja wynosi **56.600,00**. Stanowi to 100% wykonania planu.

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W 2006r. wpłynęła dotacja w pełnej wysokości. Kwota na cały rok stanowi **400,00**. Powyższa kwota dotyczy obrony cywilnej.

Krajowe Biuro Wyborcze

Na aktualizację rejestru wyborców przekazano dotację w wysokości **1.060,00**. Stanowi to 100% wykonania planu. Na przeprowadzenie wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójta, burmistrza, prezydenta miasta została przekazana dotacja w kwocie **11.822,00**. Dotacja została przekazana w 58%. Zaplanowana dotacja była przewidziana na pierwszą i drugą turę wyborów. W gminie Wysoka, zgodnie z ordynacją wyborczą została przeprowadzona tylko pierwsza tura wyborów.

Opieka Społeczna

Plan dochodów wynosi 2.752.384,00. Wykonanie – **2.719.127,00**. Stanowi to 99% wykonania planu.

Na świadczenia rodzinne	2.397.641,00
Na zasiłki i pomoc w naturze	70.248,00
Na uregulowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne	7.454,00

dla osób pobierających świadczenia z opieki społecznej
Na zasiłki dla rodzin rolniczych, których gospodarstwa zostały dotknięte suszą 243.784,00

11. Środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł – ZPORR – kwota 473.114,51

Środki zostały przekazane w 100% wykonanego planu.
W 2005r. zostało zakończone zadanie inwestycyjne współfinansowane ze środków Unii Europejskiej. Do budżetu gminy zostały przekazane środki dotyczące budowy kanalizacji sanitarnej grawitacyjno-tłocznej wraz z infrastrukturą we wsi Wysoczka.
Natomiast rozliczone środki budowy kanalizacji przelano w styczniu 2006r.

12. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących kwota 515.587,00

W dziale 801
rozdziale 80101:

Została przekazana dotacja z przeznaczeniem na sfinansowanie wyprawki szkolnej przyznanej jako zasiłek celowy w formie rzeczowej (obejmuje podręczniki szkolne wartości 100,00 na jednego ucznia. Kwota – **4.454,00**.

Kwota **1.310,00** została przekazana w celu sfinansowania nauczania języka angielskiego w pierwszych klasach szkół podstawowych.

Rozdziale 80195 – kwota **16.766,00** w tym:

Dotacja przeznaczona na sfinansowanie w ramach wdrożenia reformy oświaty, prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego – kwota 500,00.

Dotacja w kwocie 16.266,00 została przekazana na sfinansowanie zobowiązań wobec jednostki samorządu terytorialnego, które przyznały pracownikom w drodze decyzji, dofinansowanie kosztów kształcenia pracowników młodocianych.

Dział 852 rozdział 85214 – kwota **127.075,00**

Dotacja przeznaczona na wypłatę zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa.

Rozdział 85219 – kwota **99.000,00**

Dotacja przekazana w 100% i wykorzystana na utrzymanie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

Rozdział 85295 – kwota **119.707,00**.

Dotacja przekazana w 100% i przeznaczona na dofinansowanie zadania własnego w zakresie dożywiania ucznia.

Dział 854 rozdział 85415 – kwota **147.275,00**.

Dotacja przekazana na pokrycie kosztów udzielenia edukacyjnej pomocy stypendialnej dla uczniów o charakterze socjalnym. Zgodnie z art. 90d ustawy o systemie oświaty.

13. Dotacja otrzymana z funduszy celowych - kwota 60.300,00

W 2006r. gmina Wysoka otrzymała dotacje:
Ze środków Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych
- kwota 60.300,00 – dofinansowanie dotyczy budowy drogi dojazdowej do gruntów rolnych.
Kierunek Czajcze – Bądecz.

14. Środki na dofinansowanie Programu SOCRATES – COMRNIUS - kwota 11.073,34

W 2006r. został złożony końcowy raport finansowy dotyczący umowy Nr 05/SPC/05-5932/P1 dotyczący okresu 01-08-2005 do 31-07-2006. Z rozliczenia wynika, że do budżetu gminy winna być przekazana kwota 965,04.

11-09-2006r. została podpisana nowa umowa dotycząca Programu Unii Europejskiej – SOCRATES COMENIUS Nr 06/SPC/09-0808/PR.

Zgodnie z zawartą umową zostały przekazane środki w wysokości 80% wartości umowy tj. 10.108,30. Środki dotyczą programu „Mój świat. Twój świat. Nasz świat”.

15. Środki na dofinansowanie inwestycji – inne źródła. kwota 67.410,00

Agencja Nieruchomości Rolnych w Pile przekazała kwotę **67.410,00** z przeznaczeniem na „Budowę kanalizacji sanitarnej (wraz z rozdziałem istniejącej kanalizacji sanitarnej i deszczowej) oraz budowa piaskownika – rejon ul. Kościuszki. Wysokość dotacji określało zawarte porozumienie. Na całe zadanie zgodnie z kosztorysem było zabezpieczone 85.000,00. Po ogłoszeniu przetargu i wyborze najkorzystniejszej oferty zadanie wykonano za 67.410,00.

16. Pozostałe wpływy kwota 222.709,82

Pozostałe dochody dotyczą pozostałych wpłat do budżetu gminy, które nie zostały zaliczone do innych dochodów w tym U M i G – **25.677,09**

§ 0690 – wpływy z różnych opłat - kwota 6.908,10.

W ww. paragrafie zaksięgowane zostały wpłaty dotyczące kosztów upomnień i opłaty prolongacyjnej.

§ 0830 – wpływy z usług – kwota 12.201,29

W tym 12.168,35 to wpłaty dotyczące usług świadczonych na rzecz jednostek budżetowych, stowarzyszeń wykonujących zadania gminy i w wyjątkowych sytuacjach mieszkańców naszej gminy. Kwota 32,94 to zajęcie pasa drogowego.

§ 0970 – wpływy z różnych dochodów – kwota 6.567,70

W powyższym paragrafie ujęte zostały dochody uzyskane z:

- prowizji za sprzedaż znaków skarbowych
- wynagrodzenia z tytułu potrącania pracownikom i odprowadzania do Urzędu Skarbowego zaliczki na podatek dochodowy osób fizycznych,
- kwoty wynagrodzeń należnych płatnikom do wypłaconych świadczeń z ubezpieczenia chorobowego,
- kwoty uzyskane z tytułu prowadzenia grupowego ubezpieczenia pracowników, oraz inne wpływy.

Inne jednostki – 197.032,73 w tym:

Z tytułu przygotowania posiłków oraz chesne za przedszkole

- decyzje wydane z tytułu nie posyłania dzieci do szkoły,
- koszty upomnienia,

Dochody uzyskane z tytułu naliczania zaliczek na podatek dochodowy osób prawnych
- oraz inne wpływy.

WYDATKI

Ogólna kwota wydatków w 2006r. wynosi **14.467.224,47**. Stanowi to **99 %** wykonania planu. Załącznik **Nr 2** do niniejszej analizy przedstawia wykonanie wydatków w układzie dział, rozdział, paragraf w tym:

	PLAN	WYKONANIE	%
- wydatki bieżące	13.048.326,00	12.917.802,50	98
w tym:			
wynagrodzenia i pochodne od płac	6.399.828,00	6.392.185,44	100
- wydatki majątkowe	1.596.826,00	1.549.421,97	97
ogółem:	14.645.152,00	14.467.224,47	

W tym realizacja zadań zleconych przedstawia Załącznik **Nr 4** do analizy.

Wydatki w poszczególnych działach i rozdziałach przedstawiają się następująco:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Ogółem wydano **434.223,12**. Stanowi to 100% wykonania planu.

Wydatki zaplanowano w czterech rozdziałach.

01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

W powyższym rozdziale zostały zaplanowane zadania inwestycyjne.

Kwota 142.000,00. Wydatek stanowi **141.844,83** zgodnie z załącznikiem **Nr 3** do niniejszego sprawozdania .

Zaplanowane zadania to:

1. Budowa odcinka sieci wodociągowej w miejscowości Mościska – kwota **44.000,00**. Zadanie zostało wykonane w II półroczu przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Wysokiej. Podczas realizacji zadania wybudowano 1300mb sieci wodociągowej PCV PN ø 110mm.
2 szt. hydrantów
3 szt. zaworopasek
2. Ochrona wód zlewni rzeki Noteć – dotyczy budowy sieci kanalizacji sanitarnej w gminie Wysoka. Zadanie ujęte jest w Wieloletnim Planie Inwestycyjnym Gminy Wysoka na lata 2004 – 2010. Całe zadanie wyceniono na 7.400.000,00. Inwestycja przygotowana jest do realizacji przy udziale środków z Funduszu Spójności. Poniesione koszty wynoszą **27.703,72**.
3. Opracowanie projektu technicznego wraz z budową sieci wodociągowej kierunek Młotkowo – Czajcze - Wysoka. Zadanie w pełni zrealizowane. Koszt całego zadania - kwota **70.141,11**. Wykonawca został wybrany w drodze przetargu. Podczas realizacji zadania wybudowano 1105mb sieci wodociągowej PCV PN ø 160mm, zaworopaska szt. 1, hydrant szt. 5 w tym 1 podziemny, 12mb sieci wodociągowej z PCV PN ø 110mm.

01022 – Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego

Wydatki stanowią kwotę **15.006,27**. Powyższa kwota została przeznaczona na opłacenie kosztów przewozu oraz koszty utrzymania psów w schronisku. Psy zostały przewiezione do schroniska, ponieważ zagrażały bezpieczeństwu mieszkańców z terenu gminy.

01030 – Izby rolnicze

Wydatki stanowią kwotę **9.186,17**. Powyższy wydatek to wpłata gminy na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpłat z podatku rolnego. Przepis art. 35 ustawy z dnia 14 grudnia 1995r. o izbach rolniczych (Dz. U. z 2002r. Nr 101 poz. 927 ze zmianami) mówi, że w terminie 21 dni od dnia w którym upływa termin płatności danej raty, gmina przekazuje wyliczoną składkę.

Na początku roku dokonano rozliczenia składek za 2005 r. Na rozliczenie składał się przelew **425,34**

W ustawowym terminie gmina przekazała składkę w wysokości:

podatek:	433.979,44
odsetki od zaległości	3.733,32
<hr/>	
	437.712,76 x 2% = 8.754,26 przelew 8.760,84

Od terminu płatności składek do 31 grudnia 2006r. z podatku rolnego uzyskano wpłaty w wysokości

	10.709,11
wpłaty z tytułu odsetek	650,09
<hr/>	
	11.359,20 x 2% = 227,18 przelew 220,60

Razem winno być podatek	444.688,55
odsetki	4.383,41
<hr/>	
	449.071,96 x 2% = 8.981,44

Rozliczenie z tytułu wysokości wpłat podatku rolnego zostało przesłane do Wielkopolskiej Izby Rolniczej 31 stycznia 2007r. oraz przekazano różnicę wynikającą z wyliczenia tj. 220,60.

01095 – Pozostała działalność

Kwota wydatków **268.185,85**. Stanowi to 100% wykonania planu. W roku minionym powróciła do budżetu gminy sprawa udziałów w Spółce „Agroplon”. W 2004 r. Gmina Wysoka zbyła udziały w ww. spółce na rzecz osób fizycznych. Sąd Rejonowy w Poznaniu unieważnił umowę o zbycie udziałów i odmówił spółce przyjęcia listy wspólników do akt rejestrowych. W związku z powyższym 30 marca 2006 r. Rada MiG Wysoka przyjęła do budżetu gminy zakup udziałów i jednocześnie uchwałę o sprzedaży. Koszt zakupu wynosi 40.000,00

W pierwszych dniach lipca br. odbyła się sprzedaż udziałów zgodnie z art. 12 ust.2 ustawy z dnia 20 grudnia 1996 r. o gospodarce komunalnej. Udziały zostały zbyte za 50.000,00.

Pozostałe wydatki dotyczą wykorzystania dotacji celowej dotyczącej wypłaty producentom rolnym zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej. Od rolników wpłynęło 161 szt. wniosków. Łączna kwota limitu przyznanego dla naszej gminy wyniosła 283.711,62. Dotacja została zwiększona na pokrycie kosztów postępowania w sprawie zwrotu podatku – kwota 4.474,23.

W paragrafie 4120 wystąpiło przekroczenie planu o 0,59 . Powyższe spowodowane było wypłatami, od których pochodnych nie można inaczej wyliczyć .

Dział 600- TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki ogółem wynoszą **555.690,94**. Stanowi to 95% wykonania planu.

Wydatki dotyczą rozdziału:

60016 – Drogi publiczne gminne

Wydatki bieżące wynoszą **76.905,67** dotyczą:

Zakupu kostki brukowej na budowę chodnika przy drodze gminnej we wsi Kijaszkowi oraz . remontów chodników przy drogach gminnych, naprawy nawierzchni oraz prace równiarką i profilowanie dróg.

Wielkość wydatków Rad Sołeckich w § 4210 i § 4300 przedstawia załącznik **Nr 8** od niniejszego sprawozdania.

W paragrafie 4430 – Różne opłaty i składki, zaplanowane wydatki dotyczą ubezpieczenia od odpowiedzialności za wypadek lub uszkodzenia pojazdów na drogach gminnych.

Zadanie inwestycyjne w dziale 600 – kwota **478.785,27**.

1. Budowa łącznika ul. Boh. 17-go Października do ul. Kościuszki w m. Wysoka. Zadanie w całości zostało zrealizowane. Kwota – **42.403,70**. Wykonawca został wybrany w drodze przetargu. Wybudowano 77m dróg o szerokości 4m. oraz chodnik 77m o szer. 1,5m. Materiałem budowlanym była kostka brukowa.
2. Budowa drogi gminnej kierunek Bądecz – Czajcze. Wykonawca został wybrany w drodze przetargu. Koszt całkowity zadania 184.061,40. Realizując wyżej wymienioną inwestycję wybudowano drogę o długości 800m x 7m szeroka + 5600m². Inwestycja została dofinansowana ze środków Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w kwocie **60.300,00**.
3. Budowa nawierzchni ulic na Osiedlu Domków Jednorodzinnych w Wysokiej. Zadanie zostało zrealizowane w 90%. Koszt całkowity **252.320,17**. Wykonawca wybrany w drodze przetargu nieograniczonym. Wykonawca wybudował drogę gminną o powierzchni 5.011m² z kostki – polbruk.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki ogółem wynoszą **21.975,00** i wykonano 100% planu. Wydatek dotyczy jednego rozdziału.

70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Wydatek dotyczy wykupu gruntu w tym kwota 15.000,00 dotyczy wykupu gruntu pod strefę ochronną dla ujęcia studni wody pitnej. Kwota 6.975,00 dotyczy wykupu gruntów pod prowadzoną inwestycję.

Dział 710- DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki ogółem wynoszą **43.667.70**. Stanowi to 100% wykonania planu. Wydatki dotyczą dwóch rozdziałów:

71013 – Prace geodezyjne i kartograficzne

Wydatki na kwotę **35.837,87** dotyczą usług geodezyjnych.

- podziały działek
- wyceny działek
- wyceny nieruchomości
- udostępnienie materiałów z Ośrodka Geodezyjnego oraz wykonania wypisów z ewidencji gruntów
- wykonanie mappek

Usługi geodezyjne świadczone są przez geodetę wybranego w wyniku przeprowadzonego przetargu nieograniczonego zorganizowanego w trybie ustawy o zamówieniach publicznych.

71095 – Pozostała działalność

Wydatki w kwocie **7.829,83** dotyczą rozliczenia się z dzierżawy z Agencją Nieruchomości Rolnych w Pile.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki stanowią kwotę **1.645.789,87** - jest to 99% wykonania planu. Wydatki dotyczą sześciu rozdziałów:

75011 – Urzędy Wojewódzkie

Ogółem w rozdziale wydano **142.608,49**. Stanowi to 99% wykonania planu.

Wydatki dotyczą:

- wynagrodzenie + pochodne	133.099,04
Pozostałe wydatki to	9.509,45
- druki,	
- czasopisma	
- okładki okolicznościowe	
- bieżące utrzymanie biura	
- udział w szkoleniach	
- delegacje	
- kwiaty z okazji jubileuszy	
- dotacje dotyczące funduszu świadczeń socjalnych	

Powyższe wydatki są dofinansowane z budżetu państwa w kwocie 56.600,00

75020 – Starostwa powiatowe

Ogółem wydano **3.500,00**. Zgodnie z zawartym porozumieniem pomiędzy Starostą Powiatu Pilskiego a Gminą Wysoka. Dotacja dotyczy utrzymania łącza transmisji danych dla Systemu Ewidencji Pojazdów i Kierowców (CEPIK), łączącego Oddział Komunikacji w Wyrzysku z Wydziałem Komunikacji Starostwa Powiatowego w Pile. Fila w Wyrzysku obsługuje mieszkańców gminy Wysoka.

Przekazane dotacje z budżetu gminy przedstawia załącznik Nr 7 do niniejszego sprawozdania.

75022 – Rady gmin

Ogółem wydano **62.696,18**. Stanowi to 98% wykonania planu. Powyższą kwotę wydatkowano na :

- wypłaty diet dla Radnych, Sołtysów	52.276,55
- koszty podróży	1.217,78
- inne wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Rady Miasta i Gminy	9.201,85

75023 – Urzędy gmin

Wydatki wynoszą **1.430.925,27**. Stanowi to 99% wykonania planu.

Powyższą kwotę wydano na:

- wynagrodzenia + pochodne	1.125.748,07
- PFRON	7.768,86
- podróże służbowe krajowe i zagraniczne	16.013,94
- wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń dotyczące m. in. bezpieczeństwa i higieny pracy	5.336,15
- zapłacony podatek VAT	319,76
- ubezpieczenie budynków, wyposażenia, składki WOKISS, SGRW, SGiPN, opłata ze emisję zanieczyszczeń	24.594,33
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23.111,00
- przekazana dotacja w ramach zawartego porozumienia pomiędzy gminą Wysoka - Wyrzysk Załącznik Nr 7 do niniejszego sprawozdania	8.785,04
- zakupy inwestycyjne	0,00
- pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem UMiG	219.248,12

W całości kosztów UMiG są również poniesione nakłady na zatrudnienie pracowników interwencyjnych, robót publicznych i stażystów. W okresie sprawozdawczym koszty zatrudnienia ww. pracowników wynoszą 85.176,26 w tym zwrot przez Powiatowy Urząd Pracy Filia Wyrzysk stanowi kwotę 50.164,53. W 2006r. zatrudnionych średnio było 5,43 etatu przez cały rok..

75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego – kwota 4.661,81.

Wydatki dotyczą zakupu długopisów i breloków z nadrukiem logo gminy oraz wykonania widokówek z widokami z terenu Miasta i Gminy Wysoka.

75095 – Pozostała działalność – kwota 1.398,12.

Wydatki dotyczą zwrotu kosztów poborowym z terenu gminy za dojazd do Wojskowej Komisji Uzupełnień.

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

Wydatki dotyczą rozdziałów.

75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Zaplanowane wydatki dotyczą aktualizacji rejestru wyborców. Poniesione koszty wynoszą **1.060,08**. Stanowi to 100% wykonania planu. Wydatki dotyczą prowadzenia oraz aktualizacji rejestru.

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

W celu przeprowadzenia wyborów do rad gmin, powiatów oraz województw Krajowe Biuro Wyborcze przekazało dotację celową, która została wykorzystana w wysokości **12.348,67**. W Gminie Wysoka odbyła się tylko I tura wyborów. Nie zaistniała potrzeba, aby przeprowadzić II turę wyborów.

W rozdziale 75101 paragrafie 4120 występuje przekroczenie planu o 0,24 . Powyższe wynika z wyliczenia pochodnych od wynagrodzeń, których nie można inaczej zaokrąglić .

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Wydatki ogółem stanowią **78.392,62**. Jest to 94% wykonania planu. Wydatki występują w dwóch rozdziałach:

75412 – Ochotnicze straże pożarne

Wydatki stanowią kwotę 77.987,58

Na wypłatę ekwiwalentów za udział w akcjach wydano 8.827,64

Na zużycie gazu oraz energii elektrycznej wydano 15.480,26

Na umowy-zlecenie zawarte z kierowcami samochodów bojowych trzech jednostek wydano łącznie ze składkami ZUS i FP 10.403,67

Na zakup paliwa do samochodów bojowych wydano 4.573,60

Pozostałe wydatki stanowiły kwotę 38.702,41

i dotyczą:

- organizacji „Zawodów strażackich”
- wywozu nieczystości
- opłat za telefon
- przeglądu gaśnic
- badań lekarskich członków
- szkoleń
- napraw ogumienia
- ubezpieczeń budynków i samochodów strażackich
- naprawy motopompy
- prenumeraty czasopisma „Strażak”
- zakup umundurowania bojowego - uzupełnienie

75414 – Obrona cywilna – kwota 405,04.

Środki przeznaczone na zakupy wyposażenia magazynu obrony cywilnej.

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

75647 – Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych

Koszty związane z poborem podatków i innych należności budżetowych za rok wyniosły **42.858,50**. Stanowi to 100% wykonania planu

Wydatki zostały przeznaczone na:

- wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne, inkaso sołtysów – kwota 35.358,50
- koszty związane z przygotowaniem decyzji podatkowych – wymiaru – kwota 7.500,00.

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki dotyczą rozdziału:

75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki w kwocie **119.034,79** dotyczą spłat odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek, w tym z tytułu zaciągniętej pożyczki z BGK (prefinansowanie).

- odsetki wyniosły 568,18.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dyrektorzy Szkół Podstawowych oraz Gimnazjum złożyli informacje o przebiegu i wykonaniu planu finansowego za rok 2006.

Ogółem na zadania związane z oświatą wydano **6.243.254,95**. Stanowi to 100% wykonania planu. Ww. kwota została przeznaczona na utrzymanie:

- szkół podstawowych
- oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych
- gimnazjum
- dowóz uczniów do szkół
- doksztacenie i doskonalenie nauczycieli.
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla emerytów nauczycieli

Szkoły podstawowe na terenie gminy stanowią jedną jednostkę organizacyjną łącznie z oddziałami „0” a w Wysokiej występuje jedna jednostka organizacyjna dla szkoły podstawowej, oddziałów „0” i przedszkola.

Przyznany przez Radę Miasta i Gminy budżet, dla poszczególnych szkół został podzielony następująco:

- wydatki na wynagrodzenia + pochodne zgodnie z zatrudnieniem
- wydatki rzeczowe, dot. eksploatacji budynków szkolnych. Pozostała wysokość środków została wydzielona dla poszczególnych szkół z uwzględnieniem liczby uczniów w poszczególnych jednostkach.

Z przedstawionych przez dyrektorów szkół sprawozdań oraz złożonej analizy wydatków wynika, że wykonanie planów finansowych jest prawidłowe. Podczas realizacji wydatków nie stwierdzono naruszenia dyscypliny finansów publicznych.

Zatrudnieni pracownicy obsługi w szkołach otrzymali podwyżki płac zgodnie z uchwałą Rady MiG, tj. o wskaźnik inflacji – 1,5 %, natomiast płaca nauczycieli została zwiększona zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Edukacji i Nauki z dnia 6 III 2006 r. (Dz. U. Nr 43, poz. 293).

Aby terminowo wpłynęły wynagrodzenia na osobiste konta pracowników, należy z wyprzedzeniem jednego dnia dokonać przelewów.

Stąd na koniec miesiąca tj. w ostatnim dniu miesiąca przekazywane są wpłaty dla nauczycieli. W pierwszym dniu każdego miesiąca wynagrodzenie winno być do dyspozycji pracownika.

Wydatki rzeczowe w oświacie to wydatki dotycząc utrzymania szkół – budynków a przede wszystkim realizacją zadań dydaktycznych i wychowawczych.

Realizacja zadań oświatowych znajduje się w niżej wymienionych rozdziałach.

80101 - Szkoły podstawowe

80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

80110 – Gimnazja

80113 – Dowożenie uczniów do szkół

80146 – Placówki kształcenia i doskonalenia nauczycieli

80195 – Pozostała działalność

Fundusz świadczeń socjalnych w większości szkół został wykorzystany prawie w 100%.

Wszystkim nauczycielom wypłacono świadczenia urlopowe, wynikające z ustawy - Karta Nauczyciela. Pozostałym pracownikom, emerytom i rencistom zostały wypłacone świadczenia z przeznaczeniem na dofinansowanie do wypoczynku, zgodnie z zakładowym regulaminem świadczeń socjalnych. Wypłacono różnego rodzaju zapomogi rzeczowe, losowe. Przyznano pomoc w formie dofinansowania do wypoczynku dzieci i młodzieży pracownika.

Rady Sołeckie w planie wydatków sołectwa na 2006 r. przeznaczyły pewne kwoty do wykorzystania przez szkoły podstawowe. Załącznik **Nr 8** do niniejszej analizy przedstawia wykorzystane środki Rad Sołeckich w dziale 801.

W rozdziale 80101 – Szkoły podstawowe § 3260 – Inne formy pomocy dla uczniów

Dla uczniów klas pierwszych, którym przysługiwała pomoc zostały zakupione podręczniki. Zadanie w całości zostało sfinansowane z dotacji. Pomoc przyznano 48 dzieciom

80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Do obowiązku gminy należy zabezpieczenie dowozu dzieci do szkoły tj. szkół podstawowych i gimnazjum. Wydatki ogółem wynoszą **149.949,47**. Stanowi to 99% wykonania planu i zostały przeznaczone na :

- za wynajem autobusu
- zwrot kosztów dojazdu do szkoły
- Gmina pokrywa również koszty dojazdu uczniów do szkół specjalnych
- paliwo do autobusów
- ubezpieczenie autobusu
- pozostałe koszty związane z utrzymaniem autobusu

W tym: wymiana opon, drobne naprawy, płyny, oleje, środki czystości

80146 - Doksztalcanie i doskonalenie zawodowe

Wydatki wynoszą **32.507,40**. Stanowi to 98% wykonania planu. Środki zostały podzielone na poszczególne szkoły. Jest to odpis w wysokości 1 % planowanego funduszu płac dla danej jednostki budżetowej. Wykorzystanie środków w poszczególnych szkołach jest następujące:

SSP Bądecz	3.512,91
SSP Czajcze	2.722,91
SSP Kijaszkowo	2.191,01
SSP Mościska	4.050,00
SSPiP Wysoka	10.175,30
Gimnazjum	<u>9.855,27</u>
	32.507,40

80195 - Pozostała działalność

Wydatki wynoszą **50.263,53**. Stanowi to 100% wykonania planu w tym: kwota 33.498,00 została przekazane jako dotacja do zakładowego funduszu świadczeń socjalnych dla poszczególnych szkół w celu wykorzystania przez byłych pracowników nauczycieli lub ich rodzin.

Kwota 500,00 została wykorzystana jako umowa-zlecenie z osobami – eksperci Kuratorium Oświaty obecni podczas egzaminów kwalifikacyjnych dotyczących podniesienia kwalifikacji przez nauczycieli.

Kwota 16.265,53 – wydatki dotyczą dofinansowania pracownikom kosztów przygotowania zawodowego młodocianym pracownikom w 2006r.

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki występują w trzech rozdziałach:

85111 – Szpitale ogólne

Wydatek – **10.000,00**.

Zgodnie z podjętą przez Radę MiG uchwałą Nr XXXV/239/2005 z dnia 5 grudnia 2005 r. w budżecie gminy zostały zabezpieczone środki na udzielenie pomocy finansowej w kwocie 10.000,00 na zakup wysokospecjalistycznego aparatu RTG przez Zespół Opieki Zdrowotnej w Wyrzysku. W powyższej sprawie było podpisane porozumienie pomiędzy Powiatem Pilskim a Gminą Wysoka. W dniu 28 lutego Zarząd Powiatu Pilskiego przesłał rozliczenie finansowe z udzielonej pomocy.

Wydatek **3.000,00**

Zgodnie z podjętą przez Radę Miasta i Gminy Uchwałą Nr XLIV/ 286 /2006 w budżecie gminy zostały zabezpieczone środki na udzielenie pomocy finansowej w kwocie 3.000,00 na zakup łóżka porodowego dla Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wyrzysku. W Powyższej sprawie również zostało podpisane porozumienie dotyczące przekazania kwoty oraz rozliczenie dotacji.

Do 31 grudnia 2006r. zakupy zostały rozliczone.

85153 – Zwalczanie narkomanii

85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Rada Miasta i Gminy Wysoka w dniu 19 grudnia 2005 r. podjęła Uchwałę Nr XXXVII/243/2005 w sprawie zatwierdzenia Miejsko-Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii dla Miasta i Gminy Wysoka na rok 2006.

Miejsko-Gminny program na rok 2006 obejmuje grupy ryzyka, osoby uzależnione oraz współuzależnione. Program jest kontynuacją działań i realizowanych zadań z lat ubiegłych uzupełnionych o zadania wynikające z ustawy o przeciwdziałaniu narkomanii.

Ogółem wydano **84.841,16**. Stanowi to 94% wykonania planu. Preliminarz wydatków na rok 2006 wykazywał, że planowano uzyskać dochody z wydanych pozwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 90.000,00. Wykonanie dochodów wynosi 88.046,66. Różnica wynikająca z uzyskanych wpłat a wydatkami w 2006r wynosi 3.205,50. Rada Miasta i Gminy w budżecie na rok 2007 uchwaliła znacznie większą kwotę wydatków niż wpłaty z wydanych pozwoleń, wobec powyższego został spełniony wymóg ustawowy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi, który mówi, że uzyskane dochody z wydanych pozwoleń na sprzedaż alkohol w pełni winny być przeznaczone na działalność profilaktyczną .

Wydatki związane z realizacją programu Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i dotyczą:

SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI ZADAŃ OD 01.01.2006 – 31.12.2006r.

1. Pomoc dla uzależnionych i współuzależnionych:

§ 4300 - wynagrodzenie terapeuty uzależnień	- 2.400,00
§ 4170 - wynagrodzenie psychologa	- 3.250,00
§ 4300 - opłata za sporządzenie opinii psychologiczno psychiatrycznej : 2 opinie x 300,- zł	- 600,00
§ 4210 - materiały informacyjno – edukacyjne, poradnictwo fachowe: Miesięczniki: „Zagrożenia”, Świat problemów ” i „Remedium”	- 500,00
§ 4300 - telefon zaufania : opłaty telefoniczne	- 200,00

6.950,00

2. Świetlica socjoterapeutyczna – Wysoka

§ 4170 - wynagrodzenie opiekunów świetlicy	- 16.050,00
§ 4210 - materiały biurowe i dydaktyczne	- 1.000,00
§ 4210 - artykuły spożywcze, środki czystości	- 2.500,00
§ 4210 - zakup sprzętu /radio, lodówka, stoły, krzesła	- 7.577,18
§ 4300 - usługi bieżące /kominarskie, elektryczne/	- 30,00
§ 4430 - ubezpieczenie lokalu	- 374,19
§ 4260 - opłaty / gaz, energia, woda/	- 8.797,87
§ 4270 - przegląd techniczny kotła gazowego zakup i montaż okna	- 1.211,61

37.540,85

3. Działania profilaktyczne wśród dzieci i młodzieży:

§ 4300 /85153 N/ – 2.906,89 realizacja programów profilaktycznych i edukacyjnych
§ 4210 /85153 N/ - 1.997,01 zakup materiałów

razem: 4.903,90

§ 4300 A – 11.494,52 realizacja wypoczynku z warsztatami /obozy, kolonie, biwaki/

- **Szkoła Podstawowa Wysoka** –okres ferii zimowych - FERIE ZIMOWE -2006

„ Chcemy bawić się razem ” / 13.02.2006 – 17.02.2006 / dofinansowanie ze środków przeznaczonych na narkomanię - nagrody rzeczowe
ilość uczestników: 94

- Miejsko – Gminny Konkurs „**Papierosom i narkotykom – NIE**” nagrody dla uczestników, w dniu:8.06.2006r.
ilość uczestników nagrodzonych 18 / po 3 osoby – Szkoła Czajcze, Kijaszkowo, Mościska, Wysoka Mała, Wysoka, Bądecz.

- Obóz ZDBICE k/Wałcza dwa turnusy:1. 19.07.2006 – 26.07.2006r. (22 osoby)

2. 26.07.2006 – 2.08.2006r. (31 osób)

Razem: 53 uczestników

- **Szkoła Podstawowa Wysoka** – wyjazd jednodniowy na basen - ZŁOTÓW

w dniu 21.08.2006r. , ilość uczestników: 41+ 4 opiekunów

- Gwiazdka grudzień 2006r. – dofinansowanie zorganizowanie gwiazdki dla dzieci

- Gwiazdka grudzień 2006r. – Zespół - nauczanie początkowe , paczki gwiazdkowe
10 sztuk

- Konkurs AIDS - HIV /nagrody dla uczestników /

- **Szkoła Podstawowa Bądecz** - wycieczka jednodniowa w dniu 24.08.2006r. –
Poznań - ilość uczestników: 40+ opiekunowie

- **Świetlica socjoterapeutyczna Wysoka:**

- Dzień Babci i Dziadka /styczeń/
- Zabawa karnawałowa
- Walentynki
- Dzień Kobiet
- Święta wielkanocne - Zając
- Dzień Matki
- Dzień dziecka
- Basen ZŁOTÓW w dniu: 12.09.2006r.
- Wyjazd do świetlicy w Mościskach w dniu 26.09.2006r.
- Wspólna impreza plenerowa z emerytami i rencistami CZAJCZE –WALOCHÓWKA w dniu 30.09.2006r.
- Poznań Targi – POLAGRA -2006 w dniu 14.09.2006r.
- Andrzejki
- Mikołaj -2006
- Spotkanie wigilijne – Gwiazdka 2006
- Wspólne obchodzenie urodzin wychowanków uczęszczających na zajęcia świetlicowe

- **Szkoła Podstawowa Kijaszkowo + Wysoka Mała** wyjazd jednodniowy do BYDGOSZCZY w dniu: 17.08.2006r. ,ilość uczestników: 35 + opiekunowie

- **Szkoła Podstawowa Czajcze** wycieczka jednodniowa do BISKUPIN –GNIEZNO „Śladami pierwszych Piastów” w dniu 29.08.2006r. ilość uczestników – 35 + opiekunowie

- **Szkoła Podstawowa Mościska** - KOŁOBRZEG w dniu 27.06.2006r.
ilość uczestników: 39 + opiekunowie

Koszt wypoczynku wypoczynku letniego i realizacji programów – 16.398,42

4. Szkolenia osób zajmujących się profilaktyką

- § 4300 - opłata za kurs, szkolenie – Płotki/ Piła 24 -25.04.2006r. – koszt : - 150,00
- § 4410 - delegacje /rozprawy sądowe, szkolenie/ - 299,45
- § 4210 - materiały biurowe - 200,00

649,45

5. Koszty związane z obsługą M-GKRPA i pełnomocnika

- § 4170 - wynagrodzenie członków M-G KRPA - 3.887,22
- § 4170 - wynagrodzenie pełnomocnika - 13.404,00
- § 4300 - opłaty telefon – biuro UMiG - 700,00
- § 4210 - materiały biurowe - 500,00

18.491,22

6. Składki od wynagrodzeń

- § 4120 - fundusz pracy - 522,44
- § 4110 - ubezpieczenie społeczne - 4.288,78

4.811,22

Ogółem wydano: 84.841,16

Wpływy rzeczywiste za 2006 rok : 88.046,66,-
Wydano : 84.841,16,-

Plan 90,000,- / Alkohole - 85.000, + narkomania 5.000,- /

Wynagrodzenia /4170/	- 36.591,22	Narkomania: zakupy /4210/	- 1.997,01
Składki /4110/	- 4.288,78	usługi / 4300/	- 2.906,89
Fundusz pracy /4120/	- 522,44		
Zakupy /4210/	- 12.277,18		
Energia /4260/	- 8.797,87		
Przegląd tech. kotła /4270/	- 1.211,61		
Usługi /4300/	- 15.574,52		
Polisa bezp. /4430/	- 374,19		
Delegacje /4410/	- 299,45		

Razem: 84.841,16

Sporządziła:
Pełnomocnik ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych
Maria Konieczka

Dział 852 – OPIEKA SPOŁECZNA

Wydatki w ww. dziale wynoszą **3.566.318,47**. Stanowi to 99% wykonania planu.

Zadania ustawowe nałożone na gminy realizowane są bezpośrednio przez jednostkę Urzędu Miasta i Gminy jak również Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wysokiej realizuje zadania własne i zlecone gminie, zgodnie z ustawą o pomocy społecznej.

Do zadań własnych gminy należy:

- ◆ Przyznawanie i wypłacanie zasiłków celowych,
- ◆ Przyznawanie i wypłacanie pomocy na ekonomiczne usamodzielnienie w formie zasiłków, pożyczek oraz pomocy w naturze,
- ◆ Podejmowanie innych działań z zakresu pomocy społecznej wynikających z rozeznanych potrzeb gminy, w tym tworzenie i realizacja programów osłonowych.

Do zadań własnych gminy o charakterze obowiązkowym należy:

- ◆ Sporządzanie bilansu potrzeb gminy w zakresie pomocy społecznej,
- ◆ Udzielanie schronienia, zapewnienie posiłku oraz niezbędnego ubrania osobom tego pozbawionym
- ◆ Przyznawanie i wypłacanie zasiłków okresowych
- ◆ Przyznawanie i wypłacanie zasiłków celowych
- ◆ Przyznawanie i wypłacanie zasiłków celowych na pokrycie wydatków powstałych w wyniku zdarzenia losowego
- ◆ Przyznawanie i wypłacanie zasiłków celowych na pokrycie wydatków na świadczenia zdrowotne osobom bezdomnym oraz innym osobom nie mającym dochodu i możliwości uzyskania świadczeń zdrowotnych
- ◆ Opłacanie składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe za osobę, która zrezygnuje z zatrudnienia w związku z koniecznością sprawowania opieki bezpośredniej, osobistej opieki nad długotrwale lub ciężko chorym członkiem rodziny.
- ◆ Organizowanie usług opiekuńczych
- ◆ Dożywianie dzieci
- ◆ Sprawianie pogrzebu, w tym osobom bezdomnym

Do zadań zleconych gminy należy:

- ◆ Przyznawanie i wypłacanie zasiłków stałych
- ◆ Opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne określonych w przepisach o powszechnym ubezpieczeniu w Narodowym Funduszu Zdrowia
- ◆ Realizacja zadań wynikających z rządowych programów pomocy społecznej, mających na celu ochronę poziomu życia osób, rodzin i grup społecznych oraz rozwój specjalistycznego wsparcia.

Wydatki występują w poniższych rozdziałach:

85212 – Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Zgodnie z ustawą z dnia 28 listopada 2003r. o świadczeniach rodzinnych (Dz. U. Nr 228 poz. 2255), na samorządy gminne nałożony został obowiązek wypłaty ww. świadczeń.

W gminie Wysoka w 2006r. wypłacono świadczenia w kwocie **2.397.640,94**
w tym:

	Liczba świadczeń	Wydatek
- zasiłki rodzinne	16.432,00	851.806,00
- dodatki do zasiłków w tym:		863.256,70
* z tytułu urodzenie dziecka	87	
* opieka nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego	294	
* samotnego wychowania dziecka i utraty prawa do zasiłku dla bezrobotnych	20	
* samotnego wychowywania dziecka	555	
* kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego	547	
* rozpoczęcie roku szkolnego	1.090	
* podjęcie przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania	3.070	
* wychowanie dziecka w rodzinie wielodzietnej	4.324	
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka	103	103.000,00
- zasiłki pielęgnacyjne	1.977	289.433,00
- świadczenia opiekuńcze	164	68.880,00
- zaliczka alimentacyjna	334	145.092,20
		<u>2.321.467,90</u>

Wydatki na składki na ubezpieczenia społeczne

Liczba osób za które opłacono składki emerytalne i rentowe wynosi 60 osób na kwotę 18.165,16. Od wysokości wypłaconych świadczeń rodzinnych oraz zaliczek alimentacyjnych można wykorzystać 3% na koszty obsługi powyższych świadczeń. W 2006r. koszty obsługi wyniosły 58.007,88.

Wydatki to bieżące utrzymanie stanowisk pracy związanych z obsługą świadczeń między innymi to:

- wynagrodzenia i pochodne od płac
- art. biurowe
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych
- podróże służbowe i inne.

W w/w rozdziale występują przekroczenia planu
§ 4110 - 0,21

§ 4120-	0,47
§ 4210-	0,29
§ 4300-	0,44
§ 4410-	0,50

W rozdziale 85212 występują tylko środki budżetu państwa i trudno jest dokonać wypłaty z taka dokładnością jak plan.

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

Kwota wydatków **ogółem** **7.454,18**

Wydatki dotyczące ubezpieczenia składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające stałe zasiłki z pomocy społecznej wykorzystano 5.477,03.

Składki zdrowotne odprowadzane za osoby w ramach realizacji zadań wynikających ze świadczeń rodzinnych wykorzystano 1.977,15

85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne

Wydatki ogółem wynoszą	279.120,51
w tym zadania własne	81.797,50
zadania zlecone	70.247,93
zadania własne dofinansowane z budżetu państwa	127.075,08

Plan środków w zakresie **zadań własnych** gminy na rok 2006 ustalono w kwocie 80.000,00 i wydatkowano w 2006 r. kwotę 81.797,50 tj. 100%. Została ona wydatkowana na następujące formy pomocy:

◆ Schronienie	2.700,00
◆ Ubranie	1.580,00
◆ Sprawienie pogrzebu	2.680,00
◆ Zasiłki celowe w naturze	74.837,50
w tym; zasiłki specjalne celowe	10.853,00

Tą formą pomocy objęto 246 rodzin. Rodziny te korzystają z naszej pomocy wielokrotnie, stąd liczba wydanych decyzji stanowi 644.

Ponadto zadaniem własnym gminy **dofinansowanym** przez budżet państwa jest przyznawanie i wypłacanie zasiłków okresowych. Plan finansowy na rok 2006 wynosi 127.076,00. W tym okresie objęto 105 rodzin na łączną kwotę 127.075,08, co stanowi 100%. Liczba wydanych decyzji na zasiłki okresowe – 106, natomiast liczba świadczeń wynosi 583, liczba osób w rodzinach – 585.

Na **zadania zlecone** w 2006 r. zaplanowano kwotę 75.000 zł., W 2006r. wydano kwotę 70.247,93, co obejmuje wypłatę 26 zasiłków, liczba świadczeń 243.

85215 – Dodatki mieszkaniowe

W 2006r. wypłacono ogółem 2621 dodatków mieszkaniowych na łączną kwotę **296.399,10**. W ww. okresie wydano 429 decyzji przyznających dodatki mieszkaniowe. Średnio dodatek mieszkaniowy kształtował się w granicach 113,00.

Udział kwoty dodatków mieszkaniowych wypłaconych najemcom lokali mieszkalnych stanowiących własność gminy w ogólnej kwocie wypłaconych dodatków wyniósł 12%.

85219 – Terenowy Ośrodek Pomocy Społecznej

Wydatki ogółem wynoszą	182.160,83
w tym:	
MGOPS	154.660,98
Opieka nad osobami samotnymi i niepełnosprawnymi	27.499,85

Na powyższe wydatki składają się wynagrodzenia + pochodne z płac oraz koszty bieżącego utrzymania Ośrodka Pomocy Społecznej.

Tutejszy ośrodek zatrudnia jedną opiekunkę, która świadczy usługi w pięciu środowiskach.

Z budżetu państwa przekazywana jest dotacja na zmniejszenie kosztów w wysokości 99.000,00. Przekazaną dotację wykorzystano w 100%.

85295 – Pozostała działalność

Kwota wydatków wynosi **159.758,91**. Stanowi to 99% wykonania planu.

Na dożywianie dzieci w szkołach przeznaczona została kwota 149.692,20.

Plan środków na pomoc państwa w zakresie dożywiania na 2006 r. wynosi 119.707,00. W 2006r. wykorzystano 99% zaplanowanych środków. Objęto dożywianiem 277 rodziny, w tym 460 dzieci w wieku szkolnym. Liczba wydanych decyzji na dożywianie wynosi 623.

Od 1 maja 2006r. zostało zatrudnionych 8 osób do prac społeczno-użytecznych.

Zgodnie z pismem DPS-IV-074-54/PCh/06 z dnia 16 marca 2006 r. Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej, wydatki związane z organizacją prac społeczno użytecznych zaklasyfikowane winny być w dziale 852 rozdział 85295 § 3110.

Na powyższy cel w 2006r. wydano 7.002,54.

Kwotę 3.064,17 wydano z budżetu gminy na przygotowanie w okresie zimy we wszystkich szkołach ciepłego napoju dla dzieci.

W § 4410 – wydano 219,69 z przeznaczeniem na koszty związane z dowozem posiłków do szkół.

dział 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki wynoszą **147.455,00**. Stanowi to 98 % wykonania planu.

85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Na podstawie art. 90b ustawy o systemie oświaty (Dz. U. z 2004r. Nr 256 poz. 2572 ze zmianami) oraz uchwały Nr XXVI/175/2005 Rady Miasta i Gminy Wysoka w sprawie regulaminu udzielania pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów zamieszkałych na terenie miasta i gminy Wysoka. W 2006r. pomoc wypłacono 147.455,00 jako pomoc materialna . Na rok szkolny 2005/2006 tj. do 30 czerwca wpłynęło 526 wniosków i wypłacono 62.360,00. Natomiast na rok szkolny 2006/2007 zostało złożonych 503 wnioski a wypłata wyniosła 85.095,00.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki wynoszą **1.125.734,91** i występują w sześciu rozdziałach

90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód kwota 824.676,47

W powyższym rozdziale zaplanowano środki w § 6050.

1. W maju odbył się przetarg na wykonanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą rejon ulicy Kościelnej w mieście Wysoka.” Wybrana została najkorzystniejsza oferta.

Zadanie w całości zrealizowane. Koszt zadania wyniósł 757.266,47

Wybudowano:

- 772,50mb z PCV ø 200mm kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej
- 464 mb z PCV ø 160mm przykanaliki sanitarne
- 80,00mb z PCV ø 400mm kanalizacja deszczowo-grawitacyjna
- 162,50mb z PCV ø 300mm kanalizacja deszczowo-grawitacyjna
- 385,00mb z PCV ø 200mm kanalizacja deszczowo-grawitacyjna
- 149,00mb z PCV ø 160mm przykanaliki deszczowe
- 38,50mb z rur WIPRO ø 200mm kanalizacja deszczowa z rur
- 69,00mb z rur WIPRO ø 300mm kanalizacja deszczowa z rur
- 45,00mb z rur WIPRO ø 400mm kanalizacja deszczowa z rur
- separator lemelowy PSW lamela 20/200 z odmulaczem $Q_{max} = 0,2m^3/d$ szt. 2
- osadnik piasku ø 200mm, $V=5m^3$
- 287mb PCV ø 160mm sieć wodociągowa
- 29mb z PCV ø 110mm sieć wodociągowa
- szafa starownicza

Wartość kosztorysowa zadania była wyższa jak wynikało z przetargu stąd pozostał plan niewykorzystany.

2. Budowa kanalizacji sanitarnej (wraz z rozdziałem istniejącej kanalizacji sanitarnej i deszczowej) oraz budowa piaskownika i separatora. Zadanie w całości zrealizowane ze środków pochodzących ze źródeł pozabudżetowych ANR-O/Piła

Koszt całkowity zadania 67.410,00

90002 – Gospodarka odpadami

Zgodnie z ustawą o gospodarce odpadami gmina winna zabezpieczyć środki na likwidację odpadów wielogabarytowych. W 2006r. nie było potrzeb wydawania na ten cel środków.

90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Wydatki ogółem wynoszą **60.599,51**. Stanowi to 99% wykonania planu. Wydatki dotyczą wywozu zmiotek z ulic, oczyszczania miejsc publicznych na terenie gminy oraz akcji „Zima” tj. odśnieżania dróg gminnych oraz posypywanie solą i piaskiem.

90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Wydatek stanowi kwotę **6.194,28**. Stanowi to 95% wykonania planu.

Powyższą kwotę wydano na:

- zakup kwiatów na klomby i donice na terenie miasta
- zakup paliwa do kosiarki
- zakup ziemi, nawozu
- sadzenie i podlewanie kwiatów

90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Ogółem wydano **197.742,03**. Za zużytą energię zapłacono ogółem 84.533,04 na konserwację i modernizację sieci przesyłowej wydano 110.866,90. Na inne zakupy związane z oświetleniem ulicznym wydano 2.342,09.

90095 – Pozostała działalność

W pozostałej działalności wydatki stanowią **36.522,62**.

Dotyczą:

- § 4210 - Wydatki Rady Sołeckiej na kwotę 4.000,00. Załącznik **Nr 8** do analizy.

Pozostałe zakupy to 3.068,78

§ 4270 - Zaplanowane wydatki dotyczą prac remontowych kanalizacji sanitarnej odcinek ul. Dworcowa - kwota 3.660,00 oraz prace remontowe w mieszkaniu socjalnym w Jeziorkach Kosztowskich

- wymiana okien, prace związane z energia elektryczną – kwota – 4.889,10.

§ 4300 – Środki zostały zaplanowane na wykonanie dokumentacji zamknięcia składowiska odpadów. Projekt został wykonany – kwota 13.420,00. Pozostała kwota to 7.484,74 została przeznaczona na wydatki związane z przygotowaniem przedsięwzięcia pod nazwą „Prace termomodernizacyjne w gminie.” Przygotowanie projektu.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatek ogółem wynosi 265.578,69 Stanowi to 92% wykonania planu. Wydatki występują w dwóch rozdziałach.

92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby kwota 99.578,69

Do zadań własnych gminy należy prowadzenie działalności kulturalnej. Na terenie gminy działa Ośrodek Upowszechniania Kultury. Z budżetu została przekazana dotacja w wysokości 71.000,00. Wykaz dotacji przedstawia załącznik Nr 7

Informacja dotycząca Ośrodka Upowszechniania Kultury stanowi załącznik Nr **II do Zarządzenia Nr 27/2007.**

Pozostałe wydatki to koszty związane z bieżącym utrzymaniem świetlic wiejskich – kwota 28.578,69.

W § 6050 zostało zaplanowane zadanie inwestycyjne pn. „Zmiana sposobu ogrzewania w świetlicy wiejskiej w Młotkowie”. Zadanie zostało wykonane. Całkowity koszt zadania wynosi 12.080,40.

92116 - Biblioteki

Dotacja wynosi **166.000,00** Stanowi to 100% wykonania planu.

Na terenie gminy działa Biblioteka Miejska i jej Filia w Bądeczu. Wydatki w bibliotece przebiegają zgodnie z harmonogramem wydatków.

Szczegółowa informacja znajduje się w załączniku **Nr II do Zarządzenia Nr 27/2007.**

dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Wydatki ogółem wynoszą **66.000,00**. Stanowi to 100% wykonania planu. Wydatki występują w rozdziale

92605 – Instytucja kultury fizycznej

Na terenie gminy działają dwa kluby sportowe „Iskra” Bądecz, GLKS Wysoka oraz cztery Uczniowskie Kluby Sportowe:

§ UKS Bądecz

§ UKS Mościska

§ UKS Wysoka

§ UKS Gimnazjum

Od stycznia 2004r. obowiązuje ustawa z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie (Dz. U. Nr 96 poz. 873). Burmistrz MiG Wysoka ogłosił otwarty konkurs na wykonanie zadań z zakresu upowszechniania kultury fizycznej i sportu. W konkursie uczestniczyły dwa stowarzyszenia, które oferowały upowszechnianie kultury

fizycznej na terenie gminy i miasta. Umowy zostały podpisane ze stowarzyszeniami GLKS Wysoka i Iskra Bądecz. Przyznane środki zostały podzielone na cztery transze. Pierwszą do 31 marca i następne do 31 maja do 31 lipca do 30 września

Stowarzyszenia wykorzystały przekazaną dotację i zgodnie z podpisaną umową złożyły sprawozdania opisowe z przebiegu realizacji zadania.

Zakład Gospodarki Komunalnej.

Zestawienie cyfrowe planowanych przychodów i kosztów oraz wykonanie za 2006 przedstawia załącznik Nr 9 od niniejszego sprawozdania.

Kierownik Zakładu Gospodarki Komunalnej w Wysokiej złożył Burmistrzowi MiG informację o wykonaniu planu finansowego na dzień 31 grudnia 2006 roku. Na zaplanowane przychody w kwocie 1.950.580,00 wykonano **1.933.383,98**. Stanowi to 99 % wykonania planu. Głównymi przychodami ZGK są należności za dostarczanie wody pitnej, oczyszczanie ścieków dopływowych oraz dowożenie ścieków beczkowitzem, prócz tego wykonywanie usług remontowych.

Plan kosztów za okres sprawozdawczy jest następujący 1.950.000,00. Wykonano kwotę **1.938.669,38**. Stanowi to 99 % wykonania planu. Z przedstawionych dokumentów wynika, że żadnego paragrafu nie przekroczono.

Analizując wykonanie w poszczególnych paragrafach widać, że koszty utrzymują się na właściwym poziomie. Zobowiązania zakładu na koniec roku nie występują. Jeśli chodzi o należności wymagalne, to na dzień 31 grudnia ubiegłego roku wynoszą 50.120,05.

Największym problemem zakładu jest ściąganie należności. Z uwagi na brak pracy i ubożenie mieszkańców gminy trudno wyegzekwować zadłużenie najemców lokali mieszkalnych. Kilka przypadków w sprawie zadłużenia zostało skierowanych do sądu, wyrok sądu był negatywny dla zakładu z uwagi na brak ściągальności.

Po przeanalizowaniu planu i sprawozdań za ubiegły rok można stwierdzić, iż gospodarka finansowa jest właściwa i płynność finansowa zachowana.

Na podstawie paragrafu 39 ust.2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 26 stycznia 2005 r. nadwyżkę środków obrotowych zakład wpłaca w terminie 15 dni od złożenia sprawozdania (bilansu).

Informacja o przychodach i wydatkach Miejsko-Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Zestawienie cyfrowe planowanych przychodów i kosztów oraz wykonanie za 2006 przedstawia załącznik Nr 10 od niniejszego sprawozdania.

Plan funduszu w ciągu ubiegłego roku był zmieniony z uwagi na niskie wykonanie przychodów. Przychody ogółem wynoszą **11.280,84**

W tym ;

Przychody uzyskane z odpisów z tytułu kar kwota -11.175,05

Kwota 105,79 to środki, które zostały dopisane do konta na dzień 31 grudnia 2007r. Bank prowadzący konto naliczył odsetki, które zastały zwrócone do budżetu gminy w pierwszych dniach stycznia 2007r.

Wydatki zostały przeznaczone na :

- zakup drzewek i krzewów, worki plastikowe, nagrody dla uczestników konkursu ekologicznego.
- zakup czasopisma „Poradnik gospodarowania odpadami „,
- opracowanie operatów wodnoprawnych
- badanie wód opadowych
- inne wydatki związane z ochroną środowiska

Burmistrz Miasta i Gminy Wysoka realizując budżet w 2006 realizował zadania, które wynikały:

- z obowiązków ustawowych nałożonych na gminę
- z kontynuacji zadań rozpoczętych w minionym roku
- z wniosków i postulatów zgłoszonych przez Radnych i społeczność lokalną

Na terenie miasta i gminy Wysoka występują znacznie większe potrzeby inwestycyjne i bieżące, jednak ograniczenia budżetowe nie pozwalają na rozszerzenie zakresu budżetu.

Realizacja budżetu w 2006 przebiegała bez zakłóceń. Była zapewniona płynność finansowa. Dochody z przyznanych dotacji i subwencji wpływały terminowo, co umożliwiło terminowe wykonywanie zaplanowanych zadań.

Na terenie gminy nadal utrzymuje się wysokie bezrobocie. Mieszkańcy ubożeją. Obecna sytuacja materialna mieszkańców naszej gminy znajduje odzwierciedlenie w ściągłości należnych podatków lokalnych oraz w zwiększającej się co roku pomocy socjalnej..

Wysoka 19.03.2007 r.

Sporządziła: Lucja Kośmider
Skarbnik Miasta i Gminy Wysoka