

2487

UCHWAŁA Nr XXI/120/08 RADY GMINY WIJEWO

z dnia 30 czerwca 2008 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie regulaminu udzielania pomocy materialnej dla uczniów

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z późn. zm.) w związku z art. 90 f ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz.U. z 2004 r. Nr 256, poz. 2572, z późn. zm.) Rada Gminy Wijewo uchwala, co następuje:

§1. W uchwale Nr XXVII/133/05 Rady Gminy Wijewo z dnia 30 marca 2005 r. w sprawie regulaminu udzielania pomocy materialnej dla uczniów w Rozdziale IV. §7 otrzymuje brzmienie:

- 1) „1. Na zasiłki szkolne dla uczniów przeznaczają się 5% dotacji celowej otrzymanej przez Gminę Wijewo.”
- 2) „2. Nie wykorzystane środki, o których mowa w pkt 1 w roku budżetowym, przeznaczają się w miesiącu grudniu na wypłatę stypendium szkolnego.”

§2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wijewo.

§3. Uchwała wchodzi w życie po upływie 14 dni od dnia ogłoszenia w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Przewodniczący
Rady Gminy Wijewo
(-) *Stanisław Kasperski*

2488

ZARZĄDZENIE Nr 132/08 BURMISTRZA WYRZYSKA

z dnia 19 marca 2008 r.

w sprawie przedstawienia sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Wyrzysk za 2007 rok wraz ze sprawozdaniem z wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za 2007 rok

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, Nr 169, poz. 1420, z 2006 roku Nr 45, poz. 319, Nr 104, poz. 708, Nr 170, poz. 1217 i 1218, Nr 187, poz. 1381, Nr 249, poz. 1832, z 2007 roku Nr 82, poz. 560, Nr 88, poz. 587, Nr 115, poz. 791, Nr 140, poz. 984) 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, z 2006

roku Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337, z 2007 roku Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218), Burmistrz Wyrzyska zarządza, co następuje:

§1. Przedstawia się sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Wyrzysk za 2007 rok, w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do zarządzenia wraz ze sprawozdaniem z wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za 2007 rok 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.

Burmistrz
(-) *Maria Bratkowska*

Załącznik Nr 1
do zarządzenia Nr 132/08
Burmistrza Wyrzyska
z dnia 19 marca 2008 roku

W SPRAWIE PRZEDSTAWIENIA SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY WYRZYSK ZA 2007 ROK WRAZ ZE SPRAWOZDANIEM Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY ZA 2007 ROK

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY WYRZYSK ZA 2007 ROK

I. CZĘŚĆ OGÓLNA

Budżet Gminy Wyrzysk na 2007 rok - Uchwała Nr V/29/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 26 stycznia 2007 roku w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2007 rok w wysokości:

- dochody budżetowe	27.698.121 zł
- wydatki budżetowe	27.698.321 zł
- deficyt budżetu	200 zł

w 2007 roku został zwiększony o następujące kwoty:

- dochody budżetowe	1.265.103,33 zł
- wydatki budżetowe	2.317.478,86 zł
- deficyt budżetu	1.052.375,53 zł

Budżet Gminy Wyrzysk na 2007 rok po zmianach przedstawia się następująco:

- prognoza dochodów budżetowych	28.963.224,33 zł
- plan wydatków budżetowych	30.015.799,86 zł
- deficyt budżetu	1.052.575,53 zł

Kwota zwiększenia planu wydatków budżetowych jest o 1.052.375,53 zł większa od kwoty wzrostu dochodów budżetowych, zatem w wyniku tych zmian planowany deficyt budżetu na dzień 31 grudnia 2007 roku wynosił 1.052.575,53 zł.

przy następującym finansowaniu:

1) przychody ogółem	1.805.375,53 zł
---------------------	-----------------

z tego:

a) przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	728.000,00 zł
--	---------------

b) przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych
1.077.375,53 zł

2) rozchody ogółem 752.800,00 zł
splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów

Budżet Gminy Wyrzysk na 2007 rok, poza zmianami przychodów i wydatków w kwocie 1.052.375,53 zł, w 2007 roku został zwiększony po stronie dochodów i wydatków budżetowych o kwotę 1.265.103,33 zł.

W 2007 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 2007 rok:

1. Uchwały Rady Miejskiej w Wyrzysku:

- Nr VII/46/07 z dnia 27 marca 2007 r.
- Nr VIII/54/07 z dnia 27 kwietnia 2007 r.
- Nr IX/56/07 z dnia 05 czerwca 2007 r.
- Nr X/60/07 z dnia 29 czerwca 2007 r.
- Nr XI/72/07 z dnia 31 sierpnia 2007 r.
- Nr XIII/79/07 z dnia 08 października 2007 r.
- Nr XIV/82/07 z dnia 30 października 2007 r.
- Nr XVI/99/07 z dnia 28 grudnia 2007 r.

2. Zarządzenia Burmistrza Wyrzyska:

- Nr 25/07 z dnia 30 marca 2007 r.
- Nr 32/07 z dnia 26 kwietnia 2007 r.
- Nr 35/07 z dnia 30 kwietnia 2007 r.

- Nr 41/07 z dnia 29 maja 2007 r.
- Nr 48/07 z dnia 28 czerwca 2007 r.
- Nr 75/07 z dnia 28 września 2007 r.
- Nr 87/07 z dnia 19 października 2007 r.
- Nr 91/07 z dnia 12 listopada 2007 r.
- Nr 97/07 z dnia 30 listopada 2007 r.
- Nr 102/07 z dnia 21 grudnia 2007 r.
- Nr 103/07 z dnia 31 grudnia 2007 r.

Dochody budżetu 2007 roku zostały wykonane w 97,93% i stanowią kwotę 28.364.043,12 zł

Wydatki budżetu 2007 roku zostały wykonane w 94,93% i stanowią kwotę 28.493.866,24 zł

Taka realizacja planu dochodów i wydatków budżetowych spowodowała wystąpienie w 2007 roku deficytu budżetu w kwocie 129.823,12 zł

Wykonanie budżetu Gminy Wyrzysk za 2007 rok z poszczególnych tytułów dochodów i wydatków budżetowych przedstawia tabela:

WYKONANIE BUDŻETU GMINY WYRZYSK ZA 2007 ROK

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
1	2	3	4	5
1.	DOCHODY OGÓŁEM (poz. 1 + 2 + 3 + 4)	28.963.224,33	28.364.043,12	97,93
1.	PODSTAWOWE DOCHODY PODATKOWE	7.591.863,36	7.455.423,46	98,20
	z tego:	3.355.259,00	3.485.802,00	103,89
1)	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych			
2)	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	124.300,00	190.987,83	153,65
3)	podatek od nieruchomości	3.076.214,00	2.745.478,30	89,25
4)	podatek rolny	642.088,86	588.558,49	91,66
5)	podatek leśny	33.811,00	32.582,50	96,37
6)	podatek od środków transportowych	141.290,50	138.345,57	97,92
7)	podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	5.400,00	5.817,21	107,73
8)	podatek od czynności cywilnoprawnych	138.700,00	192.126,31	138,52
9)	wpływy z opłaty skarbowej	72.800,00	73.871,81	101,47
10)	wpływy z opłaty eksploatacyjnej	2.000,00	1.853,44	92,67
2.	DOTACJE	6.945.973,00	6.567.016,41	94,54
	z tego:	5.690.013,00	5.330.026,09	93,67
1)	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			
2)	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	1.130.715,00	1.112.781,57	98,41
3)	dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	27.945,00	28.408,75	101,66
4)	dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	11.500,00	10.000,00	86,96
5)	dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	85.800,00	85.800,00	100,00
3.	SUBWENCJA OGÓLNA	12.702.205,00	12.702.205,00	100,00
	z tego:	8.687.641,00	8.687.641,00	100,00
1)	część oświatowa			
2)	część wyrównawcza	3.669.117,00	3.669.117,00	100,00
3)	część równoważąca	345.447,00	345.447,00	100,00
4.	POZOSTAŁE DOCHODY GMINY	1.723.182,97	1.639.398,25	95,14

	dochody z mienia komunalnego, grzywny, mandaty i inne kary pieniężne, opłata targowa, opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, pozostałe odsetki, wpływy z usług, rekompensaty z utraconych dochodów, pozostałe dochody	1.723.182,97	1.639.398,2	95,14
	Z DOCHODÓW OGÓŁEM przypada na działy klasyfikacji budżetowej:	x	x	x
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	266.266,37	266.262,39	100,00
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	86.800,00	85.800,00	98,85
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	463.666,90	394.602,83	85,11
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	385.381,30	388.617,09	100,84
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	71.916,00	71.644,37	99,62
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	500,00	0,00	-
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ	8.089.318,43	7.954.483,63	98,33
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	13.049.181,74	13.049.230,21	100,00
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	257.331,35	247.135,95	96,04
851	OCHRONA ZDROWIA	242,65	242,65	100,00
852	POMOC SPOŁECZNA	5.743.918,00	5.382.720,40	93,71
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	537.190,23	513.292,24	95,55
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	11.500,00	10.000,00	86,96
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	11,36	11,36	100,00
II.	WYDATKI OGÓŁEM (poz. 1 + 2)	30.015.799,86	28.493.866,24	94,93
1.	WYDATKI BIEŻĄCE (poz. A + B + C + D) z tego:	26.006.539,00	24.585.442,56	94,54
A	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	10.327.699,21	9.983.743,11	96,67
B	Dotacje	2.307.549,94	2.292.549,46	99,35
1)	dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	709.324,00	709.324,00	100,00
2)	dotacja podmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego	982.480,94	982.480,94	100,00
3)	dotacje podmiotowe z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego oraz przez osobę fizyczną	109.783,00	109.783,00	100,00
4)	dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego	90.000,00	75.000,00	83,33
5)	dotacja przedmiotowa z budżetu dla gospodarstwa pomocniczego	135.922,00	135.921,52	100,00
6)	dotacja celowa z budżetu na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na finansowanie własnych zadań bieżących	16.280,00	16.280,00	100,00
7)	dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	263.760,00	263.760,00	100,00
C	Wydatki na obsługę długu publicznego gminy	263.129,00	260.266,94	98,91
1)	obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	263.129,00	260.266,94	98,91
D	Pozostałe wydatki bieżące	13.108.160,85	12.048.883,05	91,92
	Z WYDATKÓW przypada na działy klasyfikacji budżetowej:	x	x	x
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	296.188,37	295.425,91	99,74
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	945.343,10	848.766,05	89,78

700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	587.506,86	520.351,32	88,57
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	3.812.279,24	3.520.701,96	92,35
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	71.916,00	71.644,37	99,62
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	275.272,00	246.819,24	89,66
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIEDAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	207.200,00	102.499,16	49,47
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	263.129,00	260.266,94	98,91
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	11.379.089,44	11.074.969,15	97,33
851	OCHRONA ZDROWIA	195.980,97	181.329,48	92,52
852	POMOC SPOŁECZNA	6.827.618,00	6.388.338,91	93,57
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	1.168.222,88	1.131.236,01	96,83
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2.930.980,00	2.823.029,87	96,32
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	880.074,00	873.659,33	99,27
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	175.000,00	154.828,57	88,47
2	WYDATKI MAJĄTKOWE	4.009.260,86	3.908.423,68	97,48
	z tego przypada na działy klasyfikacji budżetowej:	x	x	x
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	557.580,00	533.897,43	95,75
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	298.506,86	296.686,45	99,39
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	72.954,00	62.856,19	86,16
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	24.270,00	24.227,40	99,82
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	1.020.570,00	987.480,87	96,76
851	OCHRONA ZDROWIA	2.000,00	2.000,00	100,00
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2.013.380,00	2.001.275,34	99,40
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	20.000,00	0,00	x
I-II	NADWYŻKA/DEFICYT (I-II)	- 1.052.575,53	- 129.823,12	x
IV	FINANSOWANIE	1.052.575,53	1.052.575,53	x
IVa	PRZYCHODY OGÓŁEM	1.805.375,53	1.805.375,53	x
IVb	ROZCHODY OGÓŁEM	752.800,00	752.800,00	x

II. WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY WYRZYK ZA 2007 ROK

Wykonanie dochodów budżetu Gminy Wyrzyk za 2007 rok w szczególności do działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższa tabela:

Dz.	Treść	Rozdz.	§	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	x	x	266.266,37	266.262,39	100,00
	izby rolnicze	01030	x	969,37	969,37	100,00
	Wpływy z różnych dochodów		0970	969,37	969,37	100,00
	Pozostała działalność	01095	x	265.297,00	265.293,02	100,00
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		2010	265.297,00	265.293,02	100,00
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	x	x	86.800,00	85.800,00	98,85
	Drogi publiczne gminne	60016	x	86.800,00	85.800,00	98,85
	Wpływy z usług		0830	1.000,00	0,00	-
	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych		6260	85.800,00	85.800,00	100,00

700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	x	x	463.666,90	394.602,83	85,11
	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	70005	x	463.666,90	394.602,83	85,11
	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości		0470	29.300,00	29.783,49	101,65
	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	100.800,00	125.597,03	124,60
	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności		0760	8.000,00	6.235,63	77,95
	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości		0770	319.500,00	226.746,82	70,97
	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		0910	5.600,00	5.772,96	103,09
	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości		2910	466,90	466,90	100,00
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	x	x	385.381,30	388.617,09	100,84
	Urzędy wojewódzkie	75011	x	111.100,00	113.745,52	102,38
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		2010	108.600,00	108.600,00	100,00
	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		2360	2.500,00	5.145,52	205,82
	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	75023	x	269.970,94	270.561,21	100,22
	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych		0570	190.000,00	188.813,82	99,38
	Wpływy z usług		0830	30.000,00	31.312,70	104,38
	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej		0960	22.025,94	22.025,94	100,00
	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		2310	27.945,00	28.408,75	101,66
	Pozostała działalność	75095	x	4.310,36	4.310,36	100,00
	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości		2910	4.310,36	4.310,36	100,00
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	x	x	71.916,00	71.644,37	99,62
	Urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	75101	x	2.209,00	2.207,37	99,93
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		2010	2.209,00	2.207,37	99,93
	Wybory do Sejmu i Senatu	75108	x	26.657,00	26.657,00	100,00

	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		2010	26.657,00	26.657,00	100,00
	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	75 109	x	43.050,00	42.780,00	99,37
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		2010	43.050,00	42.780,00	99,37
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	x	x	500,00	0,00	-
	Obrona cywilna	75414	x	500,00	0,00	-
	Wpływy z różnych dochodów		0970	500,00	0,00	-
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	x	x	8.089.318,43	7.954.483,63	98,33
	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	75601	x	5.900,00	5.817,21	98,60
	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej		0350	5.400,00	5.817,21	107,73
	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		0910	500,00	0,00	-
	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	75615	x	2.000.002,36	1.752.371,59	87,62
	Podatek od nieruchomości		0310	1.771.821,00	1.568.096,81	88,50
	Podatek rolny		0320	141.155,86	108.279,00	76,71
	Podatek leśny		0330	29.899,00	28.806,00	96,34
	Podatek od środków transportowych		0340	40.526,50	42.490,83	104,85
	Podatek od czynności cywilnoprawnych		0500	2.700,00	2.422,00	89,70
	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		0910	13.900,00	2.276,95	16,38
	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	75616	x	2.355.631,00	2.261.278,68	96,00
	Podatek od nieruchomości		0310	1.304.393,00	1.177.381,49	90,26
	Podatek rolny		0320	500.933,00	480.279,49	95,88
	Podatek leśny		0330	3.912,00	3.776,50	96,54
	Podatek od środków transportowych		0340	100.764,00	95.854,74	95,13
	Podatek od spadków i darowizn		0360	23.500,00	30.928,20	131,61
	Podatek od posiadania psów		0370	17.220,00	15.849,00	92,04
	Wpływy z opłaty targowej		0430	100.000,00	90.078,00	90,08
	Podatek od czynności cywilnoprawnych		0500	136.000,00	189.704,31	139,49
	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		0910	22.200,00	30.717,25	138,37
	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych		2680	146.709,00	146.709,70	100,00

	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	75618	x	248.226,07	258.226,32	104,03
	Wpływy z opłaty skarbowej		0410	72.800,00	73.871,81	101,47
	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej		0460	2.000,00	1.853,44	92,67
	Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu		0480	173.226,07	182.501,07	105,36
	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		0910	200,00	0,00	-
	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	75621	x	3.479.559,00	3.676.789,83	105,67
	Podatek dochodowy od osób fizycznych		0010	3.355.259,00	3.485.802,00	103,89
	Podatek dochodowy od osób prawnych		0020	124.300,00	190.987,83	153,65
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	x	x	13.049.181,74	13.049.230,21	100,00
	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	75801	x	8.687.641,00	8.687.641,00	100,00
	Subwencje ogólne z budżetu państwa		2920	8.687.641,00	8.687.641,00	100,00
	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	75807	x	3.669.117,00	3.669.117,00	100,00
	Subwencje ogólne z budżetu państwa		2920	3.669.117,00	3.669.117,00	100,00
	Różne rozliczenia finansowe	75814	x	346.976,74	347.025,21	100,01
	Pozostałe odsetki		0920	200,00	248,47	124,24
	Wpływy z różnych dochodów		0970	346.776,74	346.776,74	100,00
	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	75831	x	345.447,00	345.447,00	100,00
	Subwencje ogólne z budżetu państwa		2920	345.447,00	345.447,00	100,00
801	OSWIATA I WYCHOWANIE	x	x	257.331,35	247.135,95	96,04
	Szkoły podstawowe	80101	x	40.545,77	30.017,48	74,03
	Wpływy z usług		0830	8.920,00	8.712,45	97,67
	Wpływy ze sprzedaży wyrobów		0840	3.747,00	4.112,07	109,74
	Pozostałe odsetki		0920	11,77	11,77	100,00
	Wpływy z różnych dochodów		0970	4.131,00	4.116,62	99,65
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		2030	23.736,00	13.064,57	55,04
	Przedszkola	80104	x	41.217,75	41.217,75	100,00
	Wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych zakładu budżetowego		2370	41.217,75	41.217,75	100,00
	Gimnazja	80110	x	3.474,00	3.831,76	110,30
	Wpływy z usług		0830	1.793,00	2.150,39	119,93
	Wpływy z różnych dochodów		0970	1.681,00	1.681,37	100,02
	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	80114	x	5.314,00	5.296,66	99,67
	Wpływy z usług		0830	103,00	87,19	84,65
	Wpływy ze sprzedaży wyrobów		0840	164,00	163,93	99,96
	Pozostałe odsetki		0920	87,00	85,66	98,46
	Wpływy z różnych dochodów		0970	4.960,00	4.959,88	100,00
	Pozostała działalność	80195	x	165.375,00	165.367,47	100,00
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		2030	165.375,00	165.367,47	100,00
	Gospodarstwa pomocnicze	80197	x	1.404,83	1.404,83	100,00
	Wpływy do budżetu części zysku gospodarstwa pomocniczego		2380	1.404,83	1.404,83	100,00
851	OCHRONA ZDROWIA	x	x	242,65	242,65	100,00
	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	85154		242,65	242,65	100,00
	Wpływy z różnych dochodów		0970	220,00	220,00	100,00
	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości		2910	22,65	22,65	100,00
852	POMOC SPOŁECZNA	x	x	5.743.918,00	5.382.720,40	93,71

	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	85212	x	5.036.500,00	4.684.488,49	93,01
	Wpływy z różnych dochodów		0970	7.000,00	8.143,65	116,34
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		2010	5.029.500,00	4.676.344,84	92,98
	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	85213	x	25.200,00	18.869,44	74,88
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		2010	25.200,00	18.869,44	74,88
	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	85214	x	351.750,00	351.287,88	99,87
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		2010	189.500,00	189.274,42	99,88
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		2030	162.250,00	162.013,46	99,85
	Ośrodki pomocy społecznej	85219	x	202.200,00	202.200,00	100,00
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		2030	202.200,00	202.200,00	100,00
	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	85228	x	11.100,00	8.727,10	78,62
	Wpływy z usług		0830	3.500,00	1.129,50	32,27
	Wpływy z różnych dochodów		0970	7.600,00	7.597,60	99,97
	Pozostała działalność	85295	x	117.168,00	117.147,49	99,98
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		2030	117.168,00	117.147,49	99,98
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	x	x	537.190,23	513.292,24	95,55
	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	85412	x	76.600,00	59.699,43	77,94
	Wpływy z usług		0830	76.600,00	59.699,43	77,94
	Pomoc materialna dla uczniów	85415	x	460.590,23	453.592,81	98,48
	Pozostałe odsetki		0920	604,23	604,23	100,00
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		2030	459.986,00	452.988,58	98,48
921	KULTURA OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	x	x	11.500,00	10.000,00	86,96
	Pozostałe zadania w zakresie kultury	92105	x	11.500,00	10.000,00	86,96
	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		2320	11.500,00	10.000,00	86,96
926	KULTURA FIZYCZNA SPORT	x	x	11,36	11,36	100,00
	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	92605	x	11,36	11,36	100,00

Wpływy ze środków dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości		2910	11,36	11,36	100,00
OGÓŁEM DOCHODY BUDŻETOWE	x	x	28.963.224,33	28.364.043,12	97,93

Plan dochodów budżetowych za 2007 rok został zrealizowany na kwotę 28.364.043,12 zł, tj. 97,93%.

W części opisowej, która została przedstawiona poniżej, omówione zostały przyczyny odchyłeń w realizacji planowanych dochodów.

Omówienie dochodów budżetowych w/g następujących źródeł:

1. Podstawowe dochody podatkowe,
2. Dotacje udzielone gminie,
3. Subwencja ogólna,
4. Pozostałe dochody gminy.

1. Podstawowe dochody podatkowe

- 1) udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, podatek dochodowy od osób fizycznych – dział 756, rozdział 75621, §0010. Planowane dochody w kwocie 3.355.259,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 3.485.802,00 zł, tj. 103,89%.

Nadpłata z powyższego tytułu wynosi 4 zł.

Są to dochody budżetowe realizowane przez Ministerstwo Finansów.

Plan powyższych dochodów został przyjęty do budżetu zgodnie z informacją przekazaną w załączniku do pisma Ministra Finansów z dnia 12 lutego 2007 r., znak: ST3-4820-3/2007.

Ostateczny plan dochodów z tego źródła na 2007 rok został określony uchwałą Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2007 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2007 rok.

- 2) udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, podatek dochodowy od osób prawnych – dział 756, rozdział 75621 §0020.

Planowane dochody w wysokości 124.300,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 190.987,83 zł, tj. 153,65%.

Nadpłata z powyższego tytułu wynosi 456,41 zł.

Są to dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe.

Dochody te wyszacowano na podstawie przewidywanego wykonania tych dochodów za rok 2006 z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu przyjętego z informacji Ministra Finansów jako planowanego w 2007 roku średniorocznego wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Ostateczny plan dochodów z tego źródła na 2007 rok został określony uchwałą Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2007 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2007 rok.

Pomimo dokonanej zmiany planu, duże wykonanie spowodowane było wpłatą należnych udziałów przez Urząd Skarbowy w Warszawie w dniu 30 grudnia 2007 r., co uniemożliwiło ponowną zmianę planu.

- 3) podatek od nieruchomości od osób prawnych i od innych jednostek organizacyjnych

- dział 756, rozdział 75615, §0310.

Planowane dochody w kwocie 1.771.821,00 zł, zostały zrealizowane na kwotę 1.568.096,81 zł, tj. 88,50%.

Niepełne wykonanie dochodów wiązało się ze złożonymi za rok 2007 korektami deklaracji na podatek od nieruchomości związanymi z ponownym przeszacowaniem wartości podatkowych środków trwałych zakładu energetycznego.

Na dzień 31 grudnia 2007 roku zaległości z tytułu podatku wynosiły 37.937,65 zł, a nadpłaty 48.417,81 zł.

Struktura powyższych zaległości przedstawiała się następująco:

- a) tytuły wykonawcze wystawione do Urzędu Skarbowego 2.934,04 zł
- b) inne zaległości (upomnienia) 35.003,61 zł Wymienione wyżej zaległości objęte zostały postępowaniem upomniawczym oraz egzekucyjnym.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy wynosiły 302.790,50 zł, skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień 85.616,00 zł, a umorzenie zaległości podatkowych wynosiło 177.768,45 zł.

Umorzeń udzielono płatnikom podatku od nieruchomości, którzy znajdują się w trudnej sytuacji finansowej oraz podejmują działania na rzecz rozwoju i rozbudowy swoich firm.

- 4) podatek od nieruchomości od osób fizycznych – dział 756, rozdział 75616, §0310

Planowane dochody w kwocie 1.304.393,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 1.177.381,49 zł, tj. 90,26%. Pomimo znacznej realizacji dochodów, zaległości z tego tytułu wynosiły 505.366,32 zł.

Struktura tych zaległości przedstawiała się następująco:

- a) zaległości za lata ubiegłe 390.936,27 zł w tym: hipoteka przymusowa stanowi kwotę 278.022,00 zł
- b) zaległości za 2007 rok 114.430,05 zł

Na powyższe zaległości w roku 2007 wystawiono 963 upomnienia i 467 tytułów wykonawczych. Tytuły wykonawcze za I, II i III ratę podatku zostały wystawione po upływie terminów płatności rat za poszczególne kwartały w 2007 roku, natomiast za IV kwartał 2007 roku tytuły wystawiono w m-cu I 2008 roku. Do dnia 28 lutego 2008 r. zostały zapłacone zaległości w kwocie 62.924 zł, co stanowi 12,45% ogółu

zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych. Niska ściągalskość zaległości w wielu przypadkach spowodowana była trudną sytuacją materialną podatników. Nadpłaty z tego tytułu wynosiły 1.837,40 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych za okres sprawozdawczy wynosiły 503.318,00 zł, umorzenia zaległości podatkowych 66.543,39 zł, a rozłożenia na raty i odroczenia terminów płatności 11.907,20 zł. Rozłożeń na raty i odroczeń terminów płatności udzielono w latach ubiegłych, z terminem rozliczenia do końca bieżącego roku. Umorzeń udzielono osobom fizycznym w związku z trudną sytuacją materialną

5) podatek rolno od osób prawnych – dział 756, rozdział 75615, §0320

Wpływy z podatku rolnego od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych zostały zaplanowane w kwocie 141.155,86 zł, a zrealizowane na kwotę 108.279,00 zł tj. 76,71%. Nadpłata na dzień 31 grudnia 2007 roku wynosiła 24,00 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły 19.638,00 zł. Niepełne wykonanie dochodów spowodowane było udzieleniem ulgi inwestycyjnej na budowę obiektu inwentarskiego.

6) podatek rolno od osób fizycznych - dział 756, rozdział 75616, §0320

Planowane dochody w wysokości 500.933,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 480.279,49 zł, tj. 95,88%.

Pomimo prawidłowej realizacji dochodów zaległości z tego tytułu wynosiły 27.817,84 zł.

Struktura tych zaległości przedstawiała się następująco:

- | | |
|-------------------------------|--------------|
| a) zaległości za lata ubiegłe | 9.721,00 zł |
| b) zaległości za 2007 rok | 18.096,84 zł |

Na powyższe zaległości wystawiono 862 upomnienia, 399 tytułów wykonawczych.

Nadpłaty z tytułu podatku rolnego wyniosły 2.069,73 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły 50.704,00 zł, umorzenia 4.934,10 zł.

Umorzeń udzielono w związku z trudną sytuacją materialną podatników.

7) podatek leśny od osób prawnych – dział 756, rozdział 75615, §0330

Planowane dochody w kwocie 29.899,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 28.806,00 zł, tj. 96,34%.

Niższe niż zaplanowano wykonanie dochodów wynika z przeklasyfikowania przez Lasy Państwowe w 2007 roku lasów pozostałych o powierzchni 79 ha na lasy wchodzące w skład rezerwatu. Do planu podatku na 2007 rok przyjęto stan lasów z 2006 r. z uwzględnieniem stawki 100,00%, natomiast stawka podatku leśnego od lasów wchodzących w skład rezerwatów wynosi 50,00% stawki podstawowej.

Nadpłata z powyższego tytułu wyniosła 1 zł.

8) podatek leśny od osób fizycznych - dział 756, rozdział 75616, §0330

Planowane dochody w kwocie 3.912,00 zł zrealizowane zostały na kwotę 3.776,50 zł, tj. 96,54%

Zaległości wynosiły 257,80 zł, nadpłaty 13,30 zł, umorzenie zaległości podatkowych 8,00 zł. Na powyższe zaległości wystawiono upomnienia.

9) podatek od środków transportowych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych - dział 756, rozdział 75615, §0340

Planowany w kwocie 40.526,50 zł został zrealizowany na kwotę 42.490,83 zł, tj. 104,85%.

Wyższe wykonanie dochodów spowodowane było zakupem przez osoby prawne z terenu miasta i gminy 3 nowych pojazdów podlegających opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych. W trakcie roku podatkowego odbywa się również sprzedaż i zakup pojazdów, co zmienia ilość pojazdów podlegających opodatkowaniu.

Taka sytuacja powoduje różnicę pomiędzy planem a wykonaniem powyższych dochodów.

Skutki obniżenia przez gminę górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły 27.051,19 zł, a umorzenia zaległości podatkowych 2.018,50 zł.

10) podatek od środków transportowych od osób fizycznych - dział 756, rozdział 75616, §0340

Planowane dochody z powyższego tytułu w kwocie 100.764,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 95.854,74 zł, tj. 95,13%. Zaległości z tego tytułu na dzień 31 grudnia 2007 roku wyniosły 148.015,04 zł.

Struktura tych zaległości przedstawiała się następująco:

- | | |
|---|--------------|
| a) zaległości za lata ubiegłe | 80.766,72 zł |
| w tym wobec trzech podatników toczy się postępowanie w sądzie na kwotę 18.007,97 zł | |
| b) zaległości za 2007 rok | 67.248,32 zł |

W 2007 roku wystawiono 67 tytułów wykonawczych na ogólną kwotę 40.765,00 zł. Na pozostałe zaległości wystawiono 89 postanowień w sprawie wszczęcia z urzędu postępowania, wydano 58 decyzji określających wysokość zaległości podatkowych wraz z odsetkami. Ponadto wystawiono 63 wezwania w sprawie przedłożenia deklaracji na podatek od środków transportowych w stosunku do osób, które nie wywiązały się z takiego obowiązku do dnia 15 lutego 2007 roku.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy wyniosły 70.868,38 zł, a umorzenia zaległości podatkowych 58.219,00 zł

Umorzeń udzielono w związku z trudną sytuacją materialną podatników.

11) podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej – dział 756, rozdział 75601, §0350

Planowane dochody z tego tytułu w kwocie 5.400,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 5.817,21 zł, tj. 107,73%. Plan dochodów został wyszacowany na podstawie przewidywanego wykonania za 2006 rok. Podatek ten pobierany jest przez urzędy skarbowe i przekazywany na rachunek budżetu gminy, dlatego też jego prawidłowa wysokość jest trudna do ustalenia.

Zaległości z powyższego tytułu na dzień 31 grudnia 2007 r. wynosiły 11.840,33 zł, a nadpłaty 9,37 zł.

12) podatek od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych - dział 756, rozdział 75615, §0500

Planowane dochody w wysokości 2.700,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 2.422,00 zł,

tj. 89,70%. Podatek ten jest pobierany i przekazywany na rachunek budżetu przez urzędy skarbowe, w związku z czym trudno jest ustalić jego prawidłową wysokość.

Plan dochodów został wyszacowany na podstawie przewidywanego wykonania za 2006 rok.

13) podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych - dział 756, rozdział 75616, §0500

Planowane dochody budżetowe w kwocie 136.000,00 zł zostały wykonane na kwotę 189.704,31 zł, tj. 139,49%. Zaległości wynosiły 216,64 zł, a nadpłaty 572,00 zł.

Plan dochodów został wyszacowany na podstawie przewidywanego wykonania za 2006 rok.

Powyższe dochody są pobierane i przekazywane na rachunek budżetu gminy przez urzędy skarbowe, dlatego też jego prawidłowa wysokość jest trudna do ustalenia.

14) wpływy z opłaty skarbowej – dział 756, rozdział 75618, §0410

Planowane dochody z tego tytułu w kwocie 72.800,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 73.871,81 zł, tj. 101,47%. Opłata skarbową była pobierana w sprawach indywidualnych z zakresu administracji publicznej (czynności urzędowe, zaświadczenia, zezwolenia).

15) wpływy z opłaty eksploatacyjnej – dział 756, rozdział 75618, §0460

Planowane dochody w kwocie 2.000,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 1.853,44 zł, tj. 92,67%.

Niższe niż zaplanowane wykonanie dochodów spowodowane było tym, iż opłata eksploatacyjna za IV kwartał 2007 roku została uiszczona w m-cu I 2008 roku.

Planowane podstawowe dochody podatkowe w kwocie 7.591.863,36 zł zostały zrealizowane na kwotę 7.455.423,46 zł, tj. 98,20%. Zaległości z wszystkich tytułów podstawowych dochodów podatkowych wyniosły 731.451,62 zł, co stanowi 89,23% ogółu zaległości wykazanych w sprawozdaniu RB-27S. Nadpłaty na koniec okresu sprawozdawczego dotyczące podstawowych dochodów podatkowych wyniosły 53.405,02 zł, obniżenia górnych stawek podatków 974.370,07 zł, udzie-

lone ulgi i zwolnienia 85.616,00 zł, umorzenia zaległości podatkowych 309.491,44 zł, a rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności 11.907,20 zł.

2. Dotacje udzielone gminie

1) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami

a) pozostała działalność dział 010, rozdział 01095, §2010

Dotacja zaplanowana w kwocie 265.297,00 zł została zrealizowana na kwotę 265.293,02 zł, tj. 100,00%.

W toku wykonywania budżetu gmina otrzymała dotację w kwocie 265.296,10 zł, tj. o 0,90 zł mniej niż planowano.

Niepełne wykonanie dotyczyło zwrotu dotacji w kwocie 3,08 zł, którego dokonano w związku z niewykorzystaniem środków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracowników urzędu zajmujących się przygotowaniem decyzji i wypłatą podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych.

b) urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa dział 751, rozdział 75101, §2010

Dotacja zaplanowana w kwocie 2.209,00 zł została zrealizowana na kwotę 2.207,37 zł, tj. 99,93%.

Niepełna realizacja związana była ze zwrotem dotacji w kwocie 1,63 zł dokonany w związku z niewykorzystaniem środków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracownika urzędu zajmującego się prowadzeniem stałego rejestru wyborców.

c) wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie

dział 751, rozdział 75109, §2010

Dotacja zaplanowana w kwocie 43.050,00 zł, została zrealizowana na kwotę 42.780,00 zł, tj. 99,37%.

Niższa realizacja dotacji związana była ze zwrotem niewykorzystanych środków na wybory w kwocie 270,00 zł. Zwrot dotyczył niewykorzystanych diet dla członków obwodowych komisji wyborczych.

d) świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

dział 852, rozdział 85212, §2010

Planowane dochody w wysokości 5.029.500,00 zł zostały zrealizowane na kwotę

4.676.344,84 zł, tj. 92,98%.

Niepełna realizacja związana była ze zwrotem niewykorzystanej za 2007 rok dotacji w kwocie 353.155,16 zł.

Zwrotu dotacji dokonano w związku z tym, iż przy planowaniu dochodów z powyższego tytułu brano pod uwagę planowane przez ustawodawcę zmiany wysokości wypłacanych zasiłków rodzinnych i dodatków do tych zasiłków oraz kwot świadczeń opiekuńczych. W 2007 roku kwoty świadczeń nie uległy zmianie, co spowodowało niższe niż zaplanowano wykorzystanie dotacji.

- e) składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne

dział 852, rozdział 85213, §2010

Planowana dotacja w kwocie 25.200,00 zł została zrealizowana na kwotę 18.869,44 zł, tj. 74,88%.

Niższa realizacja wynikała ze zwrotu niewykorzystanej w 2007 roku dotacji celowej w kwocie 6.330,56 zł

Zwrot dotacji nastąpił w związku ze zmieniającą się liczbą osób (nabycie uprawnień, utrata uprawnień, zgon i inne) objętych ubezpieczeniem zdrowotnym z tytułu pobierania zasiłku stałego oraz świadczenia pielęgnacyjnego.

- f) zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

dział 852, rozdział 85214, §2010

Planowana dotacja w kwocie 189.500,00 zł została zrealizowana w wysokości 189.274,42 zł, tj. 99,88%

Niepełne wykonanie wynikało ze zwrotu dotacji w kwocie 225,58 zł.

Zwrotu dokonano z powodu ciągłej zmiany liczby podopiecznych uprawnionych do wypłaty zasiłków.

Pozostałe dotacje z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami zaplanowane w kwocie 135.257,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 135.257,00 zł tj. 100,0%.

Na nieomówione wyżej dotacje zrealizowane w pełnej wysokości składały się następujące pozycje:

- 1) dotacja przeznaczona na wykonywanie zadań z zakresu administracji rządowej przez USC, ewidencję ludności 108.600 zł dział 750 Administracja publiczna, rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie, §2010
- 2) dotacja przeznaczona na zadania zlecone związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Sejmu RP i Senatu RP 26.657,00 zł

dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, rozdział 75108 Wybory do Sejmu i Senatu, §2010

Planowane dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządo-

wej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w ogólnej kwocie 5.690.013 zł, w 2007 roku zostały zrealizowane w kwocie 5.330.026,09 zł, tj. 93,67%.

- 2) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)

- a) szkoły podstawowe

dział 801, rozdział 80101, §2030

Planowana dotacja w kwocie 23.736,00 zł została zrealizowana na kwotę 13.064,57 zł, tj. 55,04%.

Niepełne wykonanie dotacji przeznaczonej na sfinansowanie w ramach wdrażania reformy oświaty nauczania języka angielskiego w klasach pierwszych i drugich szkół podstawowych w roku szkolnym 2007/2008 wynikało ze zwrotu w kwocie 10.671,43 zł.

Zwrotu dotacji dokonano w związku z tym, iż na etapie planowania powyższych środków brano pod uwagę wynagrodzenie nauczyciela dyplomowanego, a zajęcia z języka angielskiego realizowane były przez nauczyciela kontraktowego i stażystę z niższym wynagrodzeniem.

- b) pozostała działalność

dział 801, rozdział 80195, §2030

Planowana dotacja w kwocie 165.375,00 zł została zrealizowana na kwotę 165.367,47 zł, tj. 100,00%.

Pomimo prawidłowego wskaźnika wykonania dotacji, dokonano zwrotu w kwocie 7,53 zł, z czego 7,33 zł dotyczyło zwrotu zakupu lektur do bibliotek szkolnych

(pozostała kwota była niewystarczająca na zakup jednej książki), a 0,20 zł rozliczenia dotacji na koszty kształcenia młodocianego pracownika.

- c) zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

dział 852, rozdział 85214, §2030

Planowana dotacja w kwocie 162.250,00 zł została zrealizowana na kwotę 162.013,46 zł, tj. 99,85%.

Niepełne wykonanie dotacji wynikało ze zwrotu środków w kwocie 236,54 zł.

Zwrotu dotacji dokonano w związku z trudną do ustalenia liczbą podopiecznych korzystających w ciągu roku z zasiłków okresowych, którzy spełniają kryteria dochodowe. Ponadto wszystkie złożone w 2007 roku wnioski, które spełniały wymogi dochodowe zostały zabezpieczone w budżecie gminy.

- d) pozostała działalność

dział 852, rozdział 85295, §2030

Planowana dotacja w kwocie 117.168,00 zł została zrealizowana na kwotę 117.147,49 zł, tj. 99,98%

Niepełne wykonanie dotacji przeznaczonej na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” wynikało ze zwrotu środków w kwocie 20,51 zł.

e) pomoc materialna dla uczniów

dział 854, rozdział 85415, §2030

Planowana dotacja w kwocie 459.986,00 zł została zrealizowana w wysokości 452.988,58 zł, tj. 98,48%.

Niepełne wykonanie dotacji przeznaczonej na dofinansowanie zakupu podręczników

dla dzieci rozpoczynających roczne przygotowanie przedszkolne lub naukę w klasach I-III szkoły podstawowej i w klasach I-III ogólnokształcącej szkoły muzycznej I stopnia oraz dofinansowanie zakupu jednolitego stroju dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjów związane było ze zwrotem środków w kwocie 6.997,42 zł.

Zwrotu dokonano w związku z brakiem wniosków o przyznanie zasiłku szkolnego w okresie od września do grudnia 2007 roku.

Pozostała dotacja otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) zaplanowana w kwocie 202.200,00 zł została zrealizowana na kwotę 202.200,00 zł, tj.100,00%.

Dotacja ta przeznaczona była na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej – MGOPS w Wyrzysku, dział 852, rozdział 85219, §2030.

Planowane dotacje celowe w §2030 w kwocie 1.130.715 zł, w 2007 roku zostały zrealizowane w kwocie 1.112.781,57 zł, tj. 98,41%.

3) dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego

dział 750, rozdział 75023, §2310

Dotacja zaplanowana w kwocie 27.945,00 zł została zrealizowana na kwotę 28.408,75 zł, tj.101,66%.

Wyższe niż zaplanowano wykonanie dochodów spowodowane było wzrostem od 14 listopada 2007 r. stawki za 1 km przebiegu pojazdu prywatnego używanego do celów służbowych. Zmiana ta spowodowała wzrost wypłaconych dla inspektora d/s leśnictwa delegacji służbowych.

4) dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego

dział 921, rozdział 92105, §2320

Planowane dochody w kwocie 11.500,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 10.000,00 zł, tj. 86,96%.

Dotacja przeznaczona została na zadania w zakresie kultury: Festiwal Piosenki Włoskiej „La Scarpa Italiana” i Wyrzyskie Spotkania Chóralne.

Zrealizowana dotacja przeznaczona była na dofinansowanie poniższych zadań:

a) VIII Wyrzyskie Spotkania Chóralne organizowane w dniu 28 kwietnia 2007 r. 2.000 zł

Umowa z dnia 12 marca 2007 r. pomiędzy Powiatem Pilskim a Gminą Wyrzysk.

b) VI Międzynarodowy Festiwal Piosenki Włoskiej „La Scarpa Italiana” 3.000 zł

Umowa z dnia 05 czerwca 2007 r. pomiędzy Powiatem Pilskim a Gminą Wyrzysk.

c) Międzynarodowy Konkurs Chórów „Malta 2007” 5.000 zł

Umowa z dnia 05 czerwca 2007 r. pomiędzy Powiatem Pilskim a Gminą Wyrzysk.

Niepełna realizacja dochodów związana była ze zwrotem dotacji w kwocie 1.500,00 zł przeznaczonej na dofinansowanie zadania p.n. „Majówka w Skansenie”.

Zgodnie z umową Nr 142/OKS/07 zawartą dnia 27 kwietnia 2007 r. pomiędzy

Powiatem Pilskim a Gminą Wyrzysk, gmina miała ponieść wydatek po przedłożeniu faktury przez kapelę „KURPIE”. Do dnia rozliczenia się Gminy z powyższej dotacji tj. do 31 maja 2007 r. nie przedłożono faktury umożliwiającej poniesienie wydatku.

W związku z powyższym Gmina Wyrzysk dokonała zwrotu dotacji tj. do dnia 31 maja 2007 r.

5) dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych

dział 600, rozdział 60016, §6260

Planowana kwota w wysokości 85.800,00 zł została zrealizowana na kwotę 85.800,00 zł, tj. 100,00%.

Dotacja przeznaczona była na zadanie inwestycyjne p.n. Budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szerokości minimum 4 m oznaczonych ewidencyjnie jako obręb:

Wyrzysk, Falmierowo.

Planowane dotacje udzielone Gminie Wyrzysk w kwocie 6.945.973,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 6.567.016,41 zł, tj. 94,54%.

3. Subwencja ogólna

Planowana subwencja ogólna w kwocie 12.702.205,00 zł została zrealizowana na kwotę 12.702.205,00 zł, tj.100,00%.

Ostateczna wysokość przyznanej subwencji została określona w piśmie Ministra Finansów ST3-4820-3/2007 z dnia 12 lutego 2007 roku.

Zrealizowana subwencja ogólna z budżetu państwa składała się z następujących części:

1) część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego,

dział 758, 75801, §2920 8.687.641 zł

2) część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin, dział 758, rozdział 75807,

§2920 3.669.117 zł

3) część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin, dział 758, rozdział 75831,

§2920 345.447 zł

4. Pozostałe dochody gminy

1) drogi publiczne gminne – dział 600, rozdział 60016, §0830

Planowane dochody w wysokości 1.000,00 zł, w 2007 roku nie zostały zrealizowane.

Plan dochodów dotyczył wpływów za zajęcie pasa ruchu drogowego. W 2007 roku brak było okoliczności do naliczenia powyższej opłaty.

2) różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej – dział 700, rozdział 70004, §0970

W budżecie na 2007 rok nie zaplanowano dochodów w tej pozycji klasyfikacji budżetowej.

W sprawozdaniu Rb-27 wykazane zostały zaległości w kwocie 10.840,00 zł z tytułu czynszów oraz należności z tytułu dostaw towarów i usług (pobór wody, wywóz nieczystości płynnych). Zaległości te są zaległościami z lat ubiegłych po zlikwidowanym dnia 1 lipca 2000 roku ZGKiM w Wyrzysku.

3) gospodarka gruntami i nieruchomościami – dział 700, rozdział 70005

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

Plan dochodów w tym zakresie wynosił 29.300,00 zł, realizacja 29.783,49 zł, tj. 101,65%.

Zaległości z tego tytułu wynosiły 7.018,61 zł, z tego zaległości bieżące 2.575,29 zł, a zaległości za lata ubiegłe 4.443,32 zł.

W stosunku do dłużników toczy się postępowanie sądowe, na zaległości bieżąco wysłane są wezwania do zapłaty.

Nadpłaty wynoszą 29,02 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

Planowane dochody z tego tytułu w kwocie 100.800,00 zł zostały wykonane na kwotę 125.597,03 zł, tj. 124,60%. Większa realizacja dochodów związana była z podwyższeniem w III kwartalu 2007 roku czynszu z tytułu wynajmu lokalu użytkowego w Osieku n/Not.

Pomimo takiej realizacji dochodów zaległości wynosiły 3.595,93 zł, natomiast nadpłaty 95,09 zł. W stosunku do zalegających z płatnością prowadzone jest postępowanie egzekucyjne.

c) §0760 Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności

Planowane dochody w wysokości 8.000,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 6.235,63 zł, tj. 77,95%.

Zaległości na dzień 31 grudnia 2007 roku wynosiły 1.201,33 zł, z czego z lat ubiegłych 874,01 zł.

W stosunku do podatników zalegających z opłatami prowadzone jest postępowanie egzekucyjne.

Niższe niż zaplanowano wykonanie dochodów związane było z tym, iż w 2007 roku nie wydano decyzji przekształcającej prawo wieczystego użytkowania w prawo własności nieruchomości. Niewielkie zainteresowanie użytkowników wieczystych możliwością przekształcenia spowodowane było wysokimi opłatami za w/w czynności.

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

Planowane dochody w wysokości 319.500,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 226.746,82 zł, tj. 70,97%.

Na taką realizację dochodów składają się:

- odpłatne nabycie prawa własności nieruchomości 13 działek na kwotę 146.115,76 zł
- sprzedaż 1 nieruchomości (Bąkowo) na kwotę 30.000,00 zł
- sprzedaż 2 lokali mieszkalnych na kwotę 30.289,39 zł
- sprzedaż ratalna składników majątkowych dokonana w latach ubiegłych z płatnością rozłożoną na raty na kwotę 20.341,67 zł

Zaległości na dzień 31 grudnia 2007 roku wynosiły 24.176,12 zł, nadpłaty 1.988,00 zł.

Niepełne wykonanie dochodów związane było z odstąpieniem od sprzedaży lokalu użytkowego w Konstancynie. Ponadto w związku z brakiem planu zagospodarowania przestrzennego wsi Osiek n/Not., nie było możliwości zbycia nieruchomości gruntowych na poprawienie warunków zagospodarowania nieruchomości przyległych, będących w posiadaniu osób fizycznych.

e) §0970 Wpływy z różnych dochodów

W powyższym paragrafie klasyfikacji budżetowej brak jest planu i wykonania dochodów. W sprawozdaniu Rb-27 wykazane zostały zaległości za lata ubiegłe w kwocie 28.101,77 zł.

Zaległość dotyczyła należności gminy, a zobowiązania WTBS Spółka z o.o. w Wyrzysku wynikającego z weryfikacji rozliczeń sezonów grzewczych 1999-2000, 2000-2001, 2001-2002 dotyczących spłaty modernizacji kotłowni węglowej na olejową w budynku mieszkalnym w Wyrzysku przy ul. Bydgoskiej 27 dokonanej przez Rzecznawcę 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 marca 2004 roku w sprawie weryfikacji cytowanych sezonów grzewczych rozliczanych przez działającego w tym zakresie Administratora Nieruchomości WTBS Spółka z o.o. w Wyrzysku.

4) urzędy wojewódzkie – dział 750, rozdział 75011, §2360

Planowane dochody w wysokości 2.500,00 zł dotyczyły dochodów gminy związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami i zostały zrealizowane na kwotę 5.145,52 zł, tj. 205,82%. Zgodnie z ustawą z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorząd terytorialnego, 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. Tak wysokie wykonanie dochodów gminy spowodowane było wielkością dochodów budżetu państwa związanych z wymianą do dnia 31 grudnia 2007 roku starych dowodów osobistych na nowe.

Powyższa zmiana uregulowana została ustawą z dnia 12 września 2002 roku zmieniającą ustawę o zmianie ustawy o ewidencji ludności i dowodach osobistych oraz ustawy o działalności gospodarczej.

5) urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – dział 750, rozdział 75023

a) §0570 Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych

Planowane dochody w kwocie 190.000,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 188.813,82 zł, tj. 99,38%. Dochody te dotyczyły wpływów do budżetu z tytułu nałożonych przez strażników Straży Miejskiej w Wyrzysku mandatów karnych na kierowców pojazdów mechanicznych za popełnione wykroczenia – przekroczenie prędkości pojazdu.

Pomimo wysokiego wykonania dochodów na dzień 31 grudnia 2007 roku, zaległości z tego tytułu wynosiły 7.644,80 zł, w stosunku do zalegających prowadzone jest postępowanie egzekucyjne.

b) §0830 Wpływy z usług

Planowane dochody w kwocie 30.000,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 31.312,70 zł, tj. 104,38%. Dochody dotyczyły zwrotu kosztów rozmów telefonicznych, kosztów sporządzania dokumentacji, wynajmu świetlic wiejskich.

Zaległości na dzień 31 grudnia 2007 roku wyniosły 778,48 zł, a nadpłaty 54,65 zł.

6) wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości – dział 750, rozdział 75095, §2910

Planowane dochody w kwocie 4.310,36 zł zostały zrealizowane na kwotę 4.310,36 zł, tj. 100,00%. Pomimo prawidłowego wykonania dochodów zaległości wynikające ze sprawozdania Rb-27 na dzień 31 grudnia 2007 roku wyniosły 779,39 zł.

Zaległość ta dotyczyła wpływów ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranej w nadmiernej wysokości za 2007 rok z terminem zwrotu do 15 lutego 2008 roku.

Powyższe zaległości będą omówione w informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2008 roku.

7) wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości – dział 754, rozdział 75412, §2910

W budżecie na 2007 rok brak planu i wykonania w tym dziale klasyfikacji budżetowej. W sprawozdaniu Rb-27 na 2007 rok wykazane zostały zaległości w kwocie 1.763,68 zł, które dotyczyły rozliczenia dotacji za rok 2007 z terminem zwrotu do dnia 15 lutego 2008 r. Powyższe zaległości będą omówione w informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2008 roku.

8) obrona cywilna - dział 754, rozdział 75414, §0970

Planowane dochody w kwocie 500,00 zł do dnia 31 grudnia 2007 roku nie zostały zrealizowane. Dochody dotyczyły zwrotu kosztów przeprowadzenia szkolenia obronnego pracownika urzędu zajmującego się obroną cywilną i zarządzaniem kryzysowym. Dochody powinny wpłynąć do budżetu po zrealizowaniu wydatku i przedłożeniu kopii faktury lub noty księgowej do Wydziału Zarządzania Kryzysowego Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu. W IV kwartale 2007 roku nastąpiła jednak zmiana formy zapłaty za przeprowadzone szkolenie.

Środki zostały bezpośrednio przekazane z WUW w Poznaniu do organizatora szkolenia, z pominięciem budżetu gminy. Brak pisemnej informacji w powyższej sprawie uniemożliwił zmianę planu dochodów na 2007 rok.

9) podatek od spadków i darowizn – dział 756, rozdział 75616, §0360

Planowane dochody w kwocie 23.500,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 30.928,20 zł tj. 131,61%. Plan dochodów został wyszacowany na podstawie przewidywanego wykonania za 2006 rok. Są to dochody realizowane i przekazywane na rachunek budżetu przez urzędy skarbowe, dlatego ich planowana wysokość jest trudna do ustalenia.

10) podatek od posiadania psów – dział 756, rozdział 75616, §0370

Planowane dochody w kwocie 17.220,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 15.849,00 zł, tj. 92,04%.

Zaległości z tego tytułu na dzień 31 grudnia 2007 roku wyniosły 1.992,85 zł.

Struktura tych zaległości przedstawiała się następująco:

a) zaległości za 2007 rok 525,00 zł

b) zaległości za lata ubiegłe 1.467,85 zł

Wymienione wyżej zaległości zostały objęte postępowaniem upominawczym i egzekucyjnym.

Nadpłaty wyniosły 46,40 zł, skutki obniżenia przez gminę górnych stawek podatków na dzień 31 grudnia 2007 r. wyniosły 8.448,00 zł, a umorzenie zaległości podatkowych 140,00 zł.

11) odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat

Planowane odsetki we wszystkich rozdziałach dotyczących opłat i podatków w kwocie 42.400,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 38.767,16 zł, tj. 91,43%.

Zrealizowane dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat przedstawiały się następująco:

- a) odsetki dotyczące wpływów z gospodarki gruntami i nieruchomościami – dział 700

Gospodarka mieszkaniowa, rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami,

§0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat

Planowane dochody w kwocie 5.600,00 zł zostały wykonane na kwotę 5.772,96 zł, tj. 103,09%.

Zaległości z tytułu odsetek od należności cywilnoprawnych na dzień 31 grudnia 2007 r. wyniosły 11.125,99 zł.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. ze zmianami i rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 28 lipca 2006 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych (Dz.U. Nr 142, poz. 1020 ze zm.), w księgach rachunkowych księguje się przyrost odsetek od niewpłaconych w terminie dochodów budżetowych w porównaniu ze stanem z poprzedniego kwartału.

- b) odsetki dotyczące wpływów z podatku dochodowego 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 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych, §0910

Planowane dochody w kwocie 500,00 zł, nie zostały zrealizowane.

Są to dochody realizowane przez urzędy skarbowe i przekazywane na rachunek budżetu gminy.

- c) odsetki dotyczące wpływów podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – dział 756, rozdział 75615

Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych,

§0910

Planowane dochody w kwocie 13.900,00 zł, zrealizowane w kwocie 2.276,95 zł, tj. 16,38%.

Zaległości z tytułu odsetek od należności podatkowych na dzień 31 grudnia 2007 r. wyniosły 886 zł, a umorzenia zaległości podatkowych 9.536,00 zł.

Niepełna realizacja dochodów spowodowana była brakiem okoliczności naliczenia i pobrania odsetek za zwłokę w płatnościach podatków.

Plan został wyszacowany na podstawie wykonania roku ubiegłego.

- d) odsetki dotyczące wpływów z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych – dział 756, 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,

§0910

Planowane dochody w kwocie 22.200,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 30.717,25 zł, tj. 138,37%.

Wysokie wykonanie odsetek spowodowane było dużą ilością wpłat zaległego podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych wraz z odsetkami, szczególnie w miesiącu XII 2007 roku.

Zaległości z tytułu odsetek od należności podatkowych na dzień 31 grudnia 2007 r. wyniosły 193.548,50 zł, a umorzenia zaległości podatkowych 10.362,00 zł.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. ze zmianami i rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 28 lipca 2006 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych (Dz.U. Nr 142, poz. 1020 ze zm.), w księgach rachunkowych księguje się przyrost odsetek od niewpłaconych w terminie dochodów budżetowych w porównaniu ze stanem z poprzedniego kwartału.

- e) odsetki dotyczące wpływów z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw – dział 756, rozdział 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw, §0910

Planowane dochody w kwocie 200,00 zł, nie zostały zrealizowane.

Pozycja ta jest trudna do zaplanowania, ponieważ dochody z tego tytułu przekazywane są na rachunek budżetu przez urzędy skarbowe.

- 12) wpływy z opłaty targowej - dział 756, rozdział 75616, §0430

Planowane dochody w kwocie 100.000,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 90.078,00 zł, tj. 90,08%.

Dochody z tytułu opłaty targowej są trudne do zaplanowania, ponieważ na etapie tworzenia planu nie można ustalić ilu sprzedających skorzysta z możliwości handlu na targowisku. Plan dochodów został wyszacowany na podstawie przewidywanego wykonania za 2006 rok.

- 13) wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu - dział 756, rozdział 75618, §0480

Planowane dochody w kwocie 173.226,07 zł zostały zrealizowane na kwotę 182.501,07 zł, tj. 105,35%.

Oplaty za sprzedaż alkoholu wnoszone są w 3 równych ratach przypadających na dzień: 31 stycznia, 31 maja, 30 września.

Plan został wyszacowany na podstawie kalkulacji ilości punktów sprzedaży napojów alkoholowych znajdujących się na terenie Miasta i Gminy Wyrzys i opłaty za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

Większe wykonanie dochodów dotyczyło wpłat uiszczonych w miesiącu XII 2007 roku.

Oplaty te zostały naliczone przedsiębiorcom, którym posiadane zezwolenia wygasły z dniem 31 grudnia 2007 roku, i którzy złożyli wnioski o wydanie nowych zezwoleń od dnia 1 stycznia 2008 roku. W związku z tym, iż opłaty należy uiszczać przed wydaniem decyzji, wpłat dokonano w dniu 31 grudnia 2007 roku.

14) różne rozliczenia finansowe – dział 758, rozdział 75814, §0920

Planowane w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej pozostałe odsetki na kwotę 200,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 248,47 zł, tj. 124,24%.

Dochody te dotyczyły odsetek od środków finansowych na rachunkach bankowych.

15) szkoły podstawowe – dział 801, rozdział 80101

a) §0830 Wpływy z usług

Planowane dochody w wysokości 8.920,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 8.712,45 zł, tj. 97,67%.

Dochody te dotyczyły wpływów z usług w szkołach podstawowych; rozmowy telefoniczne, refakturowane koszty mediów dla innych jednostek. Plan został wyszacowany na podstawie przewidywanego wykonania za 2006 rok.

b) §0840 Wpływy ze sprzedaży wyrobów

Planowane dochody w wysokości 3.747,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 4.112,07 zł, tj. 109,74%.

Dochody te dotyczyły głównie refakturowanych kosztów zużycia energii elektrycznej dla GP Kotłownia szkolna w Wyrzysku.

Plan powyższych dochodów został przyjęty do budżetu gminy na podstawie przewidywanego wykonania za 2006 rok.

c) §0970 Wpływy z różnych dochodów

Planowane dochody w wysokości 4.131,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 4.116,62 zł, tj. 99,65%.

Dochody te dotyczyły wpływu z tytułu nadpłaty za c.o. Przez GP – Kotłownia szkolna.

16) gimnazja – dział 801, rozdział 80110

a) §0830 Wpływy z usług

Planowane dochody w wysokości 1.793,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 2.150,39 zł, tj. 119,93%. Dochody te dotyczyły wpływu z usług w gimnazjach: odpłatność za rozmowy, telefoniczne, refakturowane koszty mediów dla innych jednostek.

Plan powyższych dochodów został przyjęty do budżetu gminy na podstawie przewidywanego wykonania za 2006 rok.

b) §0970 Wpływy z różnych dochodów

Planowane dochody w kwocie 1.681,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 1.681,37 zł, tj. 100,02%. Dochody te dotyczyły nadpłaty za c.o. przez Gospodarstwo Pomocnicze – Kotłownia szkolna oraz wynagrodzeń dla płatnika podatku dochodowego.

Plan powyższych dochodów został przyjęty do budżetu gminy na podstawie przewidywanego wykonania za 2006 rok.

17) zespoły obsługi ekonomiczno -administracyjnej – dział 801, rozdział 80114

a) §0830 Wpływy z usług

Planowane dochody w kwocie 103,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 87,19 zł, tj. 84,65%. Dochody dotyczyły zwrotu kosztów za prywatne rozmowy telefoniczne, zwrotu kosztów za media dla innych jednostek. Plan dochodów został wyszacowany na podstawie przewidywanego wykonania za 2006 rok.

Należność pozostała do zapłaty na dzień 31 grudnia 2007 r. wyniosła 6,60 zł.

b) §0840 Wpływy ze sprzedaży wyrobów

Planowane dochody w kwocie 164,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 163,93 zł, tj. 99,96%. Zrealizowane dochody dotyczyły sprzedaży zdemontowanej kabiny prysznicowej.

c) §0920 Pozostałe odsetki

Planowane dochody w kwocie 87,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 85,66 zł, tj. 98,46%. Dochody te dotyczyły odsetek od środków na rachunkach bankowych.

d) §0970 Wpływy z różnych dochodów

Planowane dochody w wysokości 4.960,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 4.959,88 zł, tj. 100,00%. Dochody te dotyczyły wpływu z tytułu zwrotu nadpłaty przez TP S.A. (w związku z korektą faktur za usługi telekomunikacyjne) oraz wpływu z tytułu wynagrodzenia dla płatnika podatku dochodowego.

18) przeciwdziałanie alkoholizmowi – dział 851 Ochrona zdrowia, rozdział 85154,

§2910

Dochody zaplanowane w kwocie 22,65 zł zostały zrealizowane na kwotę 22,65 zł, tj. 100,00%. Pomimo prawidłowego wykonania dochodów zaległości wynikające ze sprawozdania Rb-27 na dzień 31 grudnia 2007 r. wynosiły 59,19 zł.

Zaległość ta dotyczyła wpływów ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości za rok 2007 z terminem rozliczenia do dnia 15 lutego 2008 roku. Powyższe zaległości będą omówione w informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2008 roku.

19) świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia

społecznego – dział 852 Pomoc społeczna, rozdział 85212, §0970

Dochody zaplanowane w kwocie 7.000,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 8.143,65 zł, tj. 116,34%. Dochody związane były ze zrealizowanymi przez komornika wpłatami z tytułu należności alimentacyjnych, z których 50,00% stanowi dochód gminy.

Wysokość dochodów jest trudna do ustalenia, ponieważ jest ona uzależniona od skuteczności działań komorniczych.

20) usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – dział 852,

rozdział 85228

a) §0830 Wpływy z usług

Planowane dochody w wysokości 3.500,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 1.129,50 zł, tj. 32,27%.

Dochody te dotyczyły odpłatności podopiecznych za świadczone usługi opiekuńcze.

Niższe wykonanie dochodów związane było z mniejszymi potrzebami w tym zakresie; w latach poprzednich więcej podopiecznych korzystało z usług opiekuńczych, w roku 2007 natomiast opieką objęta była tylko 1 osoba. Plan dochodów został wyszacowany na podstawie przewidywanego wykonania za 2006 rok.

Nadpłaty z tego tytułu wyniosły 170,10 zł.

b) §0970 Wpływy z różnych dochodów

Planowane dochody w wysokości 7.600,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 7.597,60 zł, tj. 99,97%. Dochody dotyczyły odpłatności za pobyt jednej podopiecznej w Domu Pomocy Społecznej. Dochody te są przekazywane do budżetu gminy zgodnie z zawartą umową pomiędzy Kierownikiem MGOPS w Wyrzysku a rodziną zobowiązaną do dokonywania odpłatności za pobyt podopiecznej w DPS. Umowa została zawarta w dniu 15 lutego 2007 r.

21) kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży – dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85412, §0830

Planowane dochody w wysokości 76.600,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 59.699,43 zł, tj. 77,94%.

Dochody w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej dotyczyły wpływów ze sprzedaży usług wypoczynkowych świadczonych na Stacji Harcerskiej w Zdbicach, głównie dla dzieci i młodzieży szkolnej, jak również dla pozostałych odbiorców.

Na etapie planowania dochodów budżetowych przewidywano wpływy z tytułu zorganizowania czterech turnusów wypoczynku letniego, lecz ze względu na mniejsze zainteresowanie tą formą wypoczynku i niesprzyjające w roku ubiegłym warunki atmosferyczne udało się zorganizować tylko trzy turnusy, co spowodowało brak pełnej realizacji dochodów.

22) pozostała działalność – dział 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury, rozdział 92105, §02910

W powyższym rozdziale klasyfikacji budżetowej brak było planu i wykonania dochodów na dzień 31 grudnia 2007 r. W sprawozdaniu Rb-27 wykazane zostały zaległości w kwocie 221,72 zł. Zaległości te dotyczyły dotacji za 2007 rok z terminem zwrotu do dnia 15 lutego 2008 r. Powyższe zaległości będą omówione w informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2008 roku.

23) zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu – dział 926 Kultura fizyczna i sport, rozdział 92605, §2910

Planowane dochody w kwocie 11,36 zł zostały zrealizowane w wysokości 11,36 zł, tj. 100,00%. Pomimo prawidłowego wykonania dochodów, zaległości wynikające ze sprawozdania Rb-27 na dzień 31 grudnia 2007 roku wynosiły 134,13 zł, a nadpłaty 6,96 zł.

Zaległości i nadpłaty dotyczyły dotacji na rok 2007 z terminem zwrotu do dnia 15 lutego 2008 roku.

Powyższe zaległości i nadpłaty będą omówione w informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2008 roku.

Pozostałe dochody z niżej wymienionych tytułów znajdujące się w grupie „Pozostałe dochody gminy” zostały zrealizowane zgodnie z planem na 2007 rok, tj. w 100,00%.

Do dochodów tych należą:

1) dział 010 Rolnictwo i łowiectwo, rozdział 01030 Izby rolnicze, §0970 Wpływy z różnych dochodów

Planowane i wykonane dochody wynosiły 969,37 zł.

Dochody te dotyczyły zwrotu z Wielkopolskiej Izby Rolniczej w Poznaniu poniesionych przez gminę wydatków związanych z organizacją wyborów do zgromadzeń Izb Rolniczych.

2) dział 700 Gospodarka mieszkaniowa, rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami, §2910 Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości

Planowane i wykonane dochody wynosiły 466,90 zł.

Dochody dotyczyły zwrotu dotacji przedmiotowej udzielonej na utrzymanie nieruchomości gminnej położonej w Wyrzysku przy ul. Bydgoskiej 32 przez zakład budżetowy - Samorządową Administrację Mieszkaniową w Wyrzysku.

Zwrotu dokonano w związku z tym, iż planowane koszty dotyczące utrzymania w/w budynku (energia elektryczna, woda, kanalizacja) były mniejsze niż zaplanowano.

3) dział 750 Administracja publiczna, rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu), §0960 Otrzymałe spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej

Planowane i wykonane dochody wynosiły 22.025,94 zł

Wykonane dochody dotyczyły spadku nabytego przez Gminę Wyrzysk po zmarłym mieszkańcu Wyrzyska; postanowienie Sądu Rejonowego w Chodzieży Wydział I Cywilny z dnia 18 października 2007 r., sygn. akt. INS 149/06.

4) dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, 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, §2680 Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych.

Planowane dochody w kwocie 146.709,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 146.709,70 zł.

Dochody dotyczyły refundacji ulg w podatku od nieruchomości dla 3 zakładów na terenie MiG Wyrzysk korzystających ze statusu zakładu pracy chronionej.

- 5) dział 758 Różne rozliczenia, rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe,

§0970 Wpływy z różnych dochodów

Planowane i wykonane dochody wynosiły 346.776,74 zł.

Dochody 2007 roku dotyczyły przeniesienia do planu dochodów, niewygasających wydatków 2006 roku uchwalonych przez Radę Miejską w Wyrzysku, które nie wygasają z upływem roku budżetowego, niewydatkowanych w ustalonym terminie realizacji.

Na dochody składały się środki z następujących niezrealizowanych wydatków:

- a) zakup mebli do biura Przewodniczącego Rady Miejskiej w Wyrzysku,
- b) remont sali widowiskowej w Wyrzysku przy ul. Parkowej,
- c) remont dachu sali gimnastycznej w SP w Kosztowie,
- d) remont nawierzchni warstwy asfaltowej zespołu boisk do tenisa ziemnego, piłki ręcznej, koszykówki i siatkówki w kompleksie sportowo-rekreacyjnym przy Gimnazjum w Wyrzysku,
- e) kanalizacja sanitarna – Wyrzysk – ul. Bydgoska, Rzeczna, Staszica, Kościuszki, Grunwaldzka, Poczтовая

- 6) dział 801 Oświata i wychowanie, rozdział 80101 Szkoły Podstawowe,

§0920 Pozostałe odsetki

Planowane i wykonane dochody wynosiły 11,77 zł.

Dochody dotyczyły wpłaty odsetek przez SAPO w Wyrzysku w związku z nieterminowym zwrotem niewykorzystanej dotacji za 2006 rok.

- 7) dział 801 Oświata i wychowanie, rozdział 80104 Przedszkola, §2370

Wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych zakładu budżetowego

Planowane i wykonane dochody wynosiły 41.217,75 zł.

Dochody stanowiły wpłatę do budżetu nadwyżki środków obrotowych zakładów budżetowych - Przedszkola za 2006 rok.

- 8) dział 801, rozdział 80197 Gospodarstwa pomocnicze, §2380 Wpływy do budżetu części zysku gospodarstwa pomocniczego

Planowane i wykonane dochody wynosiły 1.404,83 zł.

Dochody stanowiły wpłatę do budżetu części zysku gospodarstw pomocniczych - Kotłownia szkolna i Basen pływacki za 2006 rok.

- 9) dział 851 Ochrona zdrowia, rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi, §0970 Wpływy z różnych dochodów

Planowane i wykonane dochody wynosiły 220,00 zł.

Dochody dotyczyły zwrotu przez Sąd Rejonowy w Chodzieży niewykorzystanej zaliczki przez biegłego sądowego na badania osób uzależnionych.

- 10) dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów, §0920 Pozostałe odsetki

Planowane i wykonane dochody wynosiły 604,23 zł.

Dochody dotyczyły wpłaty odsetek przez SAPO w Wyrzysku w związku z nieterminowym zwrotem niewykorzystanej dotacji za 2006 rok.

Planowane pozostałe dochody gminy w kwocie 1.723.182,97 zł zostały wykonane na kwotę 1.639.398,25 zł, tj. 95,14%.

Ogółem prognozowane dochody budżetu Gminy Wyrzysk w wysokości 28.963.224,33 zł w okresie 2007 roku zostały zrealizowane na kwotę 28.364.043,12 zł, co stanowi 97,93% wykonania planu.

Do największych pozycji, które nie zostały wykonane i mają wpływ na niepełną realizację planu dochodów należały wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości, dochody z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych, dochody z tytułu podatku rolnego od osób prawnych oraz niewykorzystane dotacje celowe.

Dla porównania wskaźnik wykonania dochodów budżetowych za 2006 rok ukształtował się na poziomie 97,46%. W porównaniu do budżetu Gminy Wyrzysk za 2006 rok wskaźnik wzrostu planowanych dochodów budżetowych w roku 2007 wynosił 105,44%, a wykonanych dochodów 105,95%.

W 2007 roku kwota stanowiąca skutki finansowe z tytułu obniżenia górnych stawek podatków wynosiła 982.818,07 zł, z tytułu udzielonych przez gminę ulg i zwolnień 85.616,00 zł, z tytułu umorzenia zaległości podatkowych 329.529,44 zł, a rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności 11.907,20 zł.

Tak więc łączna kwota skutków finansowych, o których mowa w 2007 roku wynosiła 1.409.870,71 zł, co stanowiło 4,97% wykonanych dochodów budżetowych.

Zaległości z wszystkich źródeł dochodów budżetowych wynikające ze sprawozdania Rb – 27 S na dzień 31 grudnia 2007 r. wynosiły 819.759,62 zł, a nadpłaty 55.795,24 zł. Zaległości stanowiły 2,89% wykonanych dochodów budżetowych.

Zaległości te w stosunku do 2006 roku zmniejszyły się o kwotę 263.733,51 zł.

III. WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY WYRZYSK ZA 2007 ROK

Wykonanie wydatków budżetu Gminy Wyrzysk za 2007 rok w szczególności do działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej z wyszczególnieniem wskaźnika wykonania planu wydatków przedstawia poniższa tabela:

Dz.	Treść	Rozdz.	§	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	x	x	296.188,37	295.425,91	99,74
	Melioracje wodne	01008	x	8.000,00	7.925,29	99,07
	Zakup usług pozostałych		4300	8.000,00	7.925,29	99,07
	Izby rolnicze	01030	x	13.891,37	13.482,99	97,06
	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego		2850	13.422,00	13.014,00	96,96
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	392,00	392,00	100,00
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	67,40	67,39	99,99
	Składki na Fundusz Pracy		4120	9,97	9,60	96,29
	Pozostała działalność	01095	x	274.297,00	274.017,63	99,90
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	3.617,00	3.617,00	100,00
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	621,08	618,51	99,59
	Składki na Fundusz Pracy		4120	89,36	88,61	99,16
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	5.117,00	5.100,61	99,68
	Zakup usług pozostałych		4300	3.883,00	3.624,00	93,33
	Różne opłaty i składki		4430	260.094,87	260.094,21	100,00
	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych		4740	874,69	874,69	100,00
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	x	x	945.343,10	848.766,05	89,78
	Drogi publiczne powiatowe	60014	x	47.000,00	46.733,65	99,43
	Zakup usług remontowych		4270	47.000,00	46.733,65	99,43
	Drogi publiczne gminne	60016	x	830.143,10	733.832,40	88,40
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	11.000,00	3.253,00	29,57
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	99.000,00	77.831,39	78,62
	Zakup usług remontowych		4270	107.500,00	104.184,20	96,92
	Zakup usług pozostałych		4300	118.763,10	81.676,38	68,77
	Różne opłaty i składki		4430	4.310,00	1.000,00	23,20
	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych		4590	190,00	190,00	100,00
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	479.880,00	457.526,04	95,34
	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6060	9.500,00	8.171,39	86,01
	Pozostała działalność	60095	x	68.200,00	68.200,00	100,00
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	68.200,00	68.200,00	100,00
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	x	x	587.506,86	520.351,32	88,57
	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	70004	x	23.000,00	11.072,17	48,14
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	10.000,00	x	x
	Zakup usług remontowych		4270	9.500,00	8.169,20	85,99
	Zakup usług pozostałych		4300	3.500,00	2.902,97	82,94
	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	70005	x	370.000,00	314.772,29	85,07
	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego		2650	90.000,00	75.000,00	83,33
	Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	248,37	98,33	39,59
	Składki na Fundusz Pracy		4120	57,84	14,01	24,22
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	1.321,79	182,71	13,82
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	19.100,00	13.637,17	71,40
	Zakup energii		4260	12.000,00	8.116,26	67,64
	Zakup usług remontowych		4270	43.000,00	41.818,80	97,25
	Zakup usług pozostałych		4300	48.224,00	33.594,47	69,66
	Różne opłaty i składki		4430	48,00	47,95	99,90
	Podatek od towarów i usług (VAT)		4530	51.340,00	39.423,00	76,79
	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego		4610	660,00	660,00	100,00
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	97.000,00	95.179,59	98,12

	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych		6210	7.000,00	7.000,00	100,00
	Towarzystwa budownictwa społecznego	70021		194.506,86	194.506,86	100,00
	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych		6010	194.506,86	194.506,86	100,00
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	x	x	3.812.279,24	3.520.701,96	92,35
	Urzędy wojewódzkie	75011	x	313.760,00	304.557,64	97,08
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	203.818,35	200.845,82	98,54
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	12.900,00	12.809,63	99,30
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	38.858,62	38.651,25	99,47
	Składki na Fundusz Pracy		4120	5.654,50	5.528,38	97,77
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	4.051,51	4.051,51	100,00
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	16.684,39	15.900,16	95,30
	Zakup energii		4260	2.250,00	2.209,18	98,19
	Zakup usług zdrowotnych		4280	418,00	x	x
	Zakup usług pozostałych		4300	16.119,63	11.848,90	73,51
	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej		4370	1.404,86	1.354,48	96,41
	Podróże służbowe krajowe		4410	784,54	778,30	99,20
	Różne opłaty i składki		4430	260,00	260,00	100,00
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	4.023,00	4.023,00	100,00
	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	2.004,60	1.850,00	92,29
	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych		4740	1.600,00	1.519,03	94,94
	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji		4750	2.928,00	2.928,00	100,00
	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	75022	x	169.231,74	166.736,64	98,53
	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		3030	142.588,74	142.289,04	99,79
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	17.949,74	17.936,40	99,93
	Zakup usług pozostałych		4300	4.116,80	2.320,26	56,36
	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej		4360	2.236,75	2.086,75	93,29
	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej		4370	242,45	238,53	98,38
	Podróże służbowe krajowe		4410	1.597,26	1.597,26	100,00
	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji		4740	500,00	268,40	53,68
	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	75023	x	3.205.817,50	2.934.309,55	91,53
	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		3020	7.400,00	6.783,96	91,68
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	1.697.410,00	1.579.415,87	93,05
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	112.000,00	111.963,60	99,97
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	306.300,00	280.852,52	91,69
	Składki na Fundusz Pracy		4120	43.700,00	42.798,16	97,94
	Wyплаты na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych		4140	20.000,00	18.265,48	91,33
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	17.500,00	17.055,13	97,46
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	208.995,40	182.191,49	87,17
	Zakup energii		4260	21.000,00	16.728,95	79,66
	Zakup usług remontowych		4270	178.374,60	177.799,13	99,68
	Zakup usług zdrowotnych		4280	2.930,00	2.260,00	77,13
	Zakup usług pozostałych		4300	226.118,50	177.675,84	78,58
	Zakup usług dostępu do sieci Internet		4350	9.800,00	7.960,27	81,23
	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej		4360	17.000,00	14.691,48	86,42
	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej		4370	42.000,00	37.866,01	90,16
	Podróże służbowe krajowe		4410	60.945,00	53.927,12	88,48
	Podróże służbowe zagraniczne		4420	239,70	x	x

	Różne opłaty i składki		4430	12.500,00	8.476,00	67,81
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	37.950,30	37.950,30	100,00
	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego		4610	200,00	168,76	84,38
	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	15.000,00	9.819,90	65,47
	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych		4740	15.000,00	11.155,02	74,37
	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji		4750	80.500,00	75.648,37	93,97
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	29.000,00	28.999,89	100,00
	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6060	43.954,00	33.856,30	77,03
	Komisje poborowe	75045	x	100,00	0,40	0,40
	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		3030	100,00	0,40	0,40
	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	75075	x	70.500,00	64.643,74	91,69
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	18.900,00	16.089,32	85,13
	Zakup usług pozostałych		4300	51.600,00	48.554,42	94,10
	Pozostała działalność	75095	x	52.870,00	50.453,99	95,43
	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących		2710	9.500,00	9.500,00	100,00
	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom		2820	14.000,00	14.000,00	100,00
	Zakup usług pozostałych		4300	3.100,00	1.232,81	39,77
	Różne opłaty i składki		4430	26.270,00	25.721,18	97,91
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	x	x	71.916,00	71.644,37	99,62
	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	75101	x	2.209,00	2.207,37	99,93
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	1.846,40	1.846,40	100,00
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	317,36	315,73	99,49
	Składki na Fundusz Pracy		4120	45,24	45,24	100,00
	Wybory do Sejmu i Senatu	75108	x	26.657,00	26.657,00	100,00
	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		3030	12.105,00	12.105,00	100,00
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	656,64	656,64	100,00
	Składki na Fundusz Pracy		4120	94,08	94,08	100,00
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	4.140,00	4.140,00	100,00
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	8.509,57	8.509,57	100,00
	Zakup usług pozostałych		4300	905,00	905,00	100,00
	Podróże służbowe krajowe		4410	246,71	246,71	100,00
	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	75109	x	43.050,00	42.780,00	99,37
	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		3030	22.740,00	22.470,00	98,81
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	1.008,90	1.008,90	100,00
	Składki na Fundusz Pracy		4120	144,60	144,60	100,00
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	6.100,00	6.100,00	100,00
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	10.755,02	10.755,02	100,00
	Zakup usług pozostałych		4300	1.127,28	1.127,28	100,00
	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej		4370	198,16	198,16	100,00
	Podróże służbowe krajowe		4410	879,42	879,42	100,00
	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych		4740	96,62	96,62	100,00
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA	x	x	275.272,00	246.819,21	89,66
	Komendy powiatowe Policji	75405	x	2.500,00	2.500,00	100,00

	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		6620	2.500,00	2.500,00	100,00
	Ochotnicze straże pożarne	75412	x	256.772,00	228.861,81	89,13
	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom		2820	25.200,00	25.200,00	100,00
	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		3030	3.500,00	3.419,16	97,69
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	6.200,00	4.528,72	73,04
	Składki na Fundusz Pracy		4120	900,00	769,83	85,54
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	27.832,00	27.642,59	99,32
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	76.230,00	62.915,48	82,53
	Zakup usług remontowych		4270	68.100,00	65.967,88	96,87
	Zakup usług zdrowotnych		4280	300,00	270,00	90,00
	Zakup usług pozostałych		4300	18.800,00	17.614,58	93,69
	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej		4360	700,00	463,78	66,25
	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej		4370	1.840,00	1.426,79	77,54
	Różne opłaty i składki		4430	20.000,00	11.633,00	58,17
	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	900,00	740,00	82,22
	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6060	6.270,00	6.270,00	100,00
	Obrona cywilna	75414	x	16.000,00	15.457,40	96,61
	Zakup usług pozostałych		4300	500,00	x	x
	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6060	15.500,00	15.457,40	99,73
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	x	x	207.200,00	102.499,16	49,47
	Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	75647	x	207.200,00	102.499,16	49,47
	Wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne		4100	20.000,00	15.539,00	77,70
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	1.000,00	x	x
	Składki na Fundusz Pracy		4120	200,00	x	x
	Wynagrodzenie bezosobowe		4170	6.000,00	x	x
	Zakup usług pozostałych		4300	180.000,00	86.960,16	48,31
757	OBŚLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	x	x	263.129,00	260.266,94	98,91
	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	75702	x	263.129,00	260.266,94	98,91
	Odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz krajowych pożyczek i kredytów		8070	263.129,00	260.266,94	98,91
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	x	x	11.379.089,44	11.074.969,15	97,33
	Szkoły Podstawowe	80101	x	5.778.146,75	5.662.377,26	98,00
	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną		2590	84.911,00	84.911,00	100,00
	Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości		2910	2.605,19	2.605,19	100,0
	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		3020	180.436,00	175.632,76	97,34
	Stypendia dla uczniów		3240	5.000,00	5.000,00	100,0
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	2.998.336,58	2.947.641,99	98,31
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	224.036,00	221.090,91	98,69
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	578.816,84	561.194,26	96,96
	Składki na Fundusz Pracy		4120	81.943,58	78.078,81	95,28
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	2.395,00	2.062,52	86,12
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	213.991,00	208.228,89	97,31
	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		4240	19.599,00	19.154,18	97,73

Zakup energii		4260	172.802,00	170.282,36	98,54
Zakup usług remontowych		4270	144.462,00	122.526,32	84,82
Zakup usług zdrowotnych		4280	2.040,00	1.550,00	75,98
Zakup usług pozostałych		4300	181.495,79	180.172,55	99,27
Zakup usług dostępu do sieci Internet		4350	3.100,00	2.919,86	94,19
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej		4360	4.079,00	3.608,93	88,48
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej		4370	8.881,00	8.316,73	93,65
Podróże służbowe krajowe		4410	8.735,00	8.445,31	96,68
Różne opłaty i składki		4430	9.479,00	9.477,00	99,98
Odписы na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	240.247,00	240.247,00	100,00
Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości		4560	11,77	11,77	100,00
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	1.200,00	1.191,60	99,30
Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych		4740	1.877,00	1.124,09	59,89
Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji		4750	7.805,00	7.270,23	93,15
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	599.862,00	599.633,00	99,96
Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	80 103	x	227.244,00	213.404,51	93,91
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		3020	13.330,00	12.621,90	94,69
Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	145.946,00	141.020,92	96,63
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	9.950,00	9.816,99	98,66
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	28.545,00	27.607,61	96,72
Składki na Fundusz Pracy		4120	4.052,00	3.692,24	91,12
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	6.806,00	3.496,71	51,38
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		4240	1.255,00	741,50	59,08
Zakup energii		4260	3.159,00	1.538,80	48,71
Zakup usług remontowych		4270	4.720,00	4.406,18	93,35
Zakup usług zdrowotnych		4280	245,00	155,00	63,27
Zakup usług pozostałych		4300	736,00	161,66	21,96
Podróże służbowe krajowe		4410	155,00	x	x
Odписы na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	8.145,00	8.145,00	100,00
Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych		4740	200,00	x	x
Przedszkola	80 104	x	1.020.678,94	1.020.678,93	100,00
Dotacja podmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego		2510	982.480,94	982.480,94	100,00
Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną		2590	24.872,00	24.872,00	100,00
Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych		6210	13.326,00	13.325,99	100,00
Gimnazja	80 110	x	2.733.848,00	2.663.948,40	97,44
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		3020	52.263,00	48.498,62	92,80
Stypendia dla uczniów		3240	5.000,00	5.000,00	100,00
Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	1.758.135,00	1.715.320,08	97,56
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	133.562,00	132.288,39	99,05
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	331.948,00	318.430,77	95,93
Składki na Fundusz Pracy		4120	47.229,00	44.415,55	94,04
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	7.000,00	7.000,00	100,00
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	63.266,00	63.264,64	100,00
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		4240	20.062,00	20.019,84	99,79
Zakup energii		4260	66.750,00	64.073,16	95,99
Zakup usług remontowych		4270	34.610,00	34.577,80	99,91
Zakup usług zdrowotnych		4280	580,00	580,00	100,00
Zakup usług pozostałych		4300	36.705,00	35.897,86	97,80

Zakup usług dostępu do sieci Internet		4350	1.400,00	1.380,76	98,63
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej		4360	4.590,00	3.825,35	83,34
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej		4370	3.849,00	3.133,74	81,42
Podróże służbowe krajowe		4410	4.130,00	4.029,68	97,57
Różne opłaty i składki		4430	3.900,00	3.896,00	99,90
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	108.242,00	108.242,00	100,00
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	450,00	440,80	97,96
Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych		4740	1.445,00	1.431,84	99,09
Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji		4750	3.550,00	3.505,51	98,75
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	45.182,00	44.696,01	98,92
Dowożenie uczniów do szkół	80113	x	638.016,00	562.486,46	88,16
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		3020	500,00	457,45	91,49
Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	78.499,00	67.271,92	85,70
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	5.463,00	5.382,71	98,53
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	18.971,00	17.943,28	94,58
Składki na Fundusz Pracy		4120	2.663,00	2.306,75	86,62
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	34.850,00	31.768,89	91,16
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	63.100,00	59.864,28	94,87
Zakup usług remontowych		4270	12.000,00	4.497,21	37,48
Zakup usług zdrowotnych		4280	1.800,00	130,00	7,22
Zakup usług pozostałych		4300	253.740,00	238.946,88	94,17
Podróże służbowe krajowe		4410	1.260,00	948,59	75,28
Różne opłaty i składki		4430	13.500,00	12.400,00	91,85
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	2.414,00	2.414,00	100,00
Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		4500	2.256,00	2.254,50	99,93
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6060	147.000,00	115.900,00	78,84
Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	80114	x	505.686,75	497.704,04	98,42
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		3020	360,00	330,94	91,93
Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	216.807,00	214.702,17	99,03
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	15.580,00	15.399,66	98,84
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	37.745,00	37.619,87	99,67
Składki na Fundusz Pracy		4120	5.297,00	5.276,96	99,62
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	7.260,00	7.260,00	100,00
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	27.240,00	26.638,03	97,79
Zakup usług remontowych		4270	41.717,75	41.262,47	98,91
Zakup usług zdrowotnych		4280	500,00	85,00	17,00
Zakup usług pozostałych		4300	21.150,00	20.952,12	99,06
Zakup usług dostępu do sieci Internet		4350	1.440,00	1.210,73	84,08
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej		4370	3.496,00	2.007,52	57,42
Podróże służbowe krajowe		4410	5.120,00	4.359,02	85,14
Różne opłaty i składki		4430	2.000,00	1.962,00	98,10
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	5.874,00	5.874,00	100,00
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	2.850,00	2.850,00	100,00
Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych		4740	1.550,00	1.500,09	96,78
Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji		4750	7.000,00	6.987,59	99,82
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	91.700,00	91.700,00	100,00
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6060	11.000,00	9.725,87	88,42
Szkoły zawodowe	80130	x	100.000,00	100.000,00	100,00

	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych		6300	100.000,00	100.000,00	100,00
	Komisje egzaminacyjne	80145	x	160,00	48,00	30,00
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	160,00	48,00	30,00
	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	80146	x	48.497,00	32.527,88	67,07
	Zakup usług pozostałych		4300	40.000,00	31.717,00	79,29
	Podróże służbowe krajowe		4410	8.497,00	810,88	9,54
	Pozostała działalność	80195	x	190.890,00	185.872,15	97,37
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	3.528,00	3.520,67	99,79
	Zakup usług remontowych		4270	5.000,00	850,00	17,00
	Zakup usług pozostałych		4300	169.252,00	168.393,48	99,49
	Różne opłaty i składki		4430	610,00	608,00	99,67
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	12.500,00	12.500,00	100,00
	Gospodarstwa pomocnicze	80197	x	135.922,00	135.921,52	100,00
	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla gospodarstwa pomocniczego		2660	135.922,00	135.921,52	100,00
851	OCHRONA ZDROWIA	x	x	195.980,97	181.329,48	92,52
	Zwalczanie narkomanii	85153	x	2.000,00	x	x
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	2.000,00	x	x
	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	85154	x	188.780,97	176.273,12	93,37
	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących		2710	6.780,00	6.780,00	100,00
	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom		2820	121.560,00	121.560,00	100,00
	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		3030	7.326,07	7.270,00	99,23
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	180,00	144,44	80,24
	Składki na Fundusz Pracy		4120	50,00	20,64	41,28
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	24.850,00	24.359,28	98,03
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	11.034,90	3.495,54	31,68
	Zakup usług pozostałych		4300	13.000,00	11.696,52	89,97
	Podróże służbowe krajowe		4410	1.000,00	946,70	94,67
	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	3.000,00	x	x
	Pozostała działalność	85195	x	5.200,00	5.056,36	97,24
	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom		2820	2.000,00	2.000,00	100,00
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	300,00	185,00	61,67
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	900,00	871,36	96,82
	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych		6300	2.000,00	2.000,00	100,00
852	POMOC SPOŁECZNA	x	x	6.827.618,00	6.388.338,91	93,57
	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	85212	x	5.029.500,00	4.676.344,84	92,98
	Świadczenia społeczne		3110	4.844.258,35	4.491.103,19	92,71
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	93.478,08	93.478,08	100,00
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	5.037,64	5.037,64	100,00
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	66.460,55	66.460,55	100,00
	Składki na Fundusz Pracy		4120	2.371,07	2.371,07	100,00
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	2.460,00	2.460,00	100,00
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	3.000,35	3.000,35	100,00
	Zakup energii		4260	1.319,38	1.319,38	100,00
	Zakup usług remontowych		4270	148,80	148,80	100,00
	Zakup usług zdrowotnych		4280	165,00	165,00	100,00
	Zakup usług pozostałych		4300	2.373,24	2.373,24	100,00

	Zakup usług dostępu do sieci Internet		4350	225,76	225,76	100,00
	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej		4370	694,75	694,75	100,00
	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe		4400	1.660,77	1.660,77	100,00
	Podróże służbowe krajowe		4410	571,80	571,80	100,00
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	2.281,00	2.281,00	100,00
	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	380,00	380,00	100,00
	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych		4740	314,56	314,56	100,00
	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji		4750	2.298,90	2.298,90	100,00
	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	85213	x	25.200,00	18.869,44	74,88
	Składki na ubezpieczenie zdrowotne		4130	25.200,00	18.869,44	74,88
	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	85214	x	476.750,00	476.287,88	99,90
	Świadczenia społeczne		3110	476.750,00	476.287,88	99,90
	Dodatki mieszkaniowe	85215	x	600.000,00	525.419,95	87,57
	Świadczenia społeczne		3110	600.000,00	525.419,95	87,57
	Ośrodki pomocy społecznej	85219	x	435.900,00	435.031,12	99,80
	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		3020	650,00	650,00	100,00
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	286.583,00	286.583,00	100,00
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	18.460,40	18.460,40	100,00
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	54.750,62	54.750,62	100,00
	Składki na Fundusz Pracy		4120	7.111,83	7.111,83	100,00
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	19.004,01	19.004,01	100,00
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	8.005,90	8.005,90	100,00
	Zakup energii		4260	4.889,00	4.688,91	95,71
	Zakup usług remontowych		4270	1.875,14	1.875,14	100,00
	Zakup usług zdrowotnych		4280	565,00	565,00	100,00
	Zakup usług pozostałych		4300	11.469,45	11.218,03	97,81
	Zakup usług dostępu do sieci Internet		4350	629,78	629,78	100,00
	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej		4360	1.293,18	1.293,18	100,00
	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej		4370	3.290,37	2.873,00	87,32
	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe		4400	4.941,77	4.941,77	100,00
	Podróże służbowe krajowe		4410	2.310,31	2.310,31	100,00
	Różne opłaty i składki		4430	311,00	311,00	100,00
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	6.046,00	6.046,00	100,00
	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	570,00	570,00	100,00
	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych		4740	1.188,16	1.188,16	100,00
	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji		4750	1.955,08	1.955,08	100,00
	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	85228	x	50.000,00	49.951,91	99,90
	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego		4330	50.000,00	49.951,91	99,90
	Pozostała działalność	85295	x	210.268,00	206.433,77	98,18
	Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości		2910	29.587,00	29.587,00	100,00
	Świadczenia społeczne		3110	179.968,00	176.204,77	97,91
	Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości		4560	713,00	642,00	90,04
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	x	x	1.168.222,88	1.131.236,01	96,83

	Świetlice szkolne	85401	x	447.568,00	431.558,28	96,42
	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		3020	10.470,00	9.364,51	89,44
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	291.079,00	287.464,96	98,76
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	20.676,00	20.469,39	99,00
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	55.273,00	52.885,27	95,68
	Składki na Fundusz Pracy		4120	7.831,00	7.370,45	94,12
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	3.370,00	3.364,02	99,82
	Zakup energii		4260	34.731,00	26.518,75	76,35
	Zakup usług remontowych		4270	3.385,00	3.375,00	99,70
	Zakup usług zdrowotnych		4280	310,00	310,00	100,00
	Zakup usług pozostałych		4300	1.470,00	1.462,93	99,52
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	18.973,00	18.973,00	100,00
	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	85412	x	126.400,00	112.420,27	88,94
	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom		2820	9.000,00	9.000,00	100,00
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	2.100,00	2.032,32	96,78
	Składki na Fundusz Pracy		4120	300,00	292,63	97,54
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	27.000,00	25.638,71	94,96
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	20.000,00	15.606,00	78,03
	Zakup środków żywności		4220	26.000,00	22.897,98	88,07
	Zakup pomocy naukowych, dodatkowych i książek		4240	1.000,00	644,53	64,45
	Zakup energii		4260	10.000,00	7.055,00	70,55
	Zakup usług pozostałych		4300	25.500,00	25.483,10	99,93
	Podróże służbowe krajowe		4410	3.000,00	2.921,00	97,37
	Różne opłaty i składki		4430	2.500,00	849,00	33,96
	Pomoc materialna dla uczniów	85415	x	594.254,88	587.257,46	98,82
	Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości		2910	133.664,65	133.664,65	100,00
	Stypendia dla uczniów		3240	403.231,00	403.207,94	99,99
	Inne formy pomocy dla uczniów		3260	51.155,00	44.192,00	86,39
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4010	3.836,21	3.827,53	99,77
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	669,80	668,28	99,77
	Składki na Fundusz Pracy		4120	93,99	93,77	99,77
	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		4240	1.000,00	999,06	99,91
	Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości		4560	604,23	604,23	100,00
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	x	x	2.930.980,00	2.823.029,87	96,32
	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	90001	x	34.000,00	29.059,20	85,47
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	1.400,00	1.397,68	99,83
	Zakup usług pozostałych		4300	23.600,00	22.525,06	95,45
	Różne opłaty i składki		4430	8.983,00	5.119,46	56,99
	Pozostałe odsetki		4580	17,00	17,00	100,00
	Gospodarka odpadami	90002	x	6.600,00	3.410,27	51,67
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	600,00	15,86	2,64
	Zakup usług pozostałych		4300	6.000,00	3.394,41	56,57
	Oczyszczanie miast i wsi	90003	x	250.000,00	221.161,39	88,46
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	5.000,00	4.961,21	99,22
	Zakup usług pozostałych		4300	245.000,00	216.200,18	88,24
	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	90004	x	86.000,00	84.764,01	98,56
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	7.000,00	6.180,30	88,29
	Zakup usług pozostałych		4300	79.000,00	78.583,71	99,47
	Oświetlenie ulic, placów i dróg	90015	x	398.000,00	352.944,07	88,68
	Zakup energii		4260	230.550,00	189.670,51	82,27
	Zakup usług remontowych		4270	91.450,00	89.956,60	98,37
	Zakup usług pozostałych		4300	76.000,00	73.316,96	96,47
	Pozostała działalność	90095	x	2.156.380,00	2.131.690,93	98,86
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	8.000,00	5.544,00	69,30

	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	5.500,00	5.343,39	97,15
	Zakup usług pozostałych		4300	119.500,00	117.028,20	97,93
	Różne opłaty i składki		4430	10.000,00	2.500,00	25,00
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	2.013.380,00	2.001.275,34	99,40
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	x	x	880.074,00	873.659,33	99,27
	Pozostałe zadania w zakresie kultury	92105	x	11.500,00	10.000,00	86,96
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	200,00	200,00	100,00
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	1.000,00	1.000,00	100,00
	Zakup usług pozostałych		4300	10.300,00	8.800,00	85,44
	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	92109	x	545.784,00	540.872,97	99,10
	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury		2480	406.534,00	406.534,00	100,00
	Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	1.550,00	995,23	64,21
	Składki na Fundusz Pracy		4120	250,00	150,09	60,04
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	13.450,00	12.947,66	96,27
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	20.000,00	19.180,67	95,90
	Zakup energii		4260	15.500,00	14.347,66	92,57
	Zakup usług remontowych		4270	79.000,00	78.372,93	99,21
	Zakup usług pozostałych		4300	9.500,00	8.344,73	87,84
	Biblioteki	92116	x	302.790,00	302.790,00	100,00
	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury		2480	302.790,00	302.790,00	100,00
	Pozostała działalność	92195	x	20.000,00	19.996,36	99,98
	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom		2820	15.000,00	15.000,00	100,00
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	2.000,00	1.996,75	99,84
	Zakup usług pozostałych		4300	3.000,00	2.999,61	99,99
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	x	x	175.000,00	154.828,57	88,47
	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	92605	x	155.000,00	154.828,57	99,89
	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom		2820	77.000,00	77.000,00	100,00
	Nagrody o charakterze szczególnym niezliczone do wynagrodzeń		3040	3.990,00	3.990,00	100,00
	Wynagrodzenia bezosobowe		4170	3.000,00	2.950,25	98,34
	Zakup materiałów i wyposażenia		4210	27.110,00	27.106,82	99,99
	Zakup usług remontowych		4270	39.000,00	39.000,00	100,00
	Zakup usług pozostałych		4300	4.900,00	4.781,50	97,58
	Pozostała działalność	92695	x	20.000,00	x	x
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	20.000,00	x	x
x	OGÓLEM WYDATKI BUDŻETOWE	x	x	30.015.799,86	28.493.866,24	94,93
x	w tym: WYDATKI BIEŻĄCE	x	x	26.006.539,00	24.585.442,56	94,54
x	WYDATKI MAJĄTKOWE	x	x	4.009.260,86	3.908.423,68	97,48

Wykonanie planu wydatków budżetu Gminy Wyrzysk 2007 rok w szczególności do działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem realizacji wydatków bieżących: wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń, dotacji, wydatków na obsługę długu gminy, pozostałych wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych przedstawia poniższa część opisowa:

I. Dział 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Planowane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej stanowiące kwotę 296.188,37 zł, w 2007 roku zostały zrealizowane w kwocie 295.425,91 zł tj. 99,74%.

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

1. Rozdział 01008 Melioracje wodne

Plan wydatków 8.000,00 zł, wykonanie 7.925,29 zł,% wykonania planu 99,07%.

Wykonanie wydatków bieżących: 7.925,29 zł

§4300 Zakup usług pozostałych 7.925,29 zł

wykonanie mechanicznej konserwacji rowów:

w Kosztowie konserwację wykonano na rowie ŁB-43-5 od długości 550 mb,

w Bąkowie przeprowadzono konserwację rowu NO-3 o długości 1.580 mb.

2. Rozdział 01030 Izby Rolnicze

Plan wydatków 13.891,37 zł, wykonanie planu 13.482,99 zł, tj. 97,06% planu.

Wykonanie wydatków bieżących: 13.482,99 zł

1) wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń (osobowych) i pochodnych od wynagrodzeń w §4010, §4110, §4120 dotyczące sporządzenia spisu członków izb rolniczych 468,99 zł

2) pozostałe wydatki bieżące 13.014,00 zł

§2850 Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych 13.014,00 zł wpłata Gminy Wyrzysk w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego na rzecz Wielkopolskiej Izby Rolniczej w Poznaniu. W toku wykonywania budżetu w 2007 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 31 grudnia 2007 r. powstały zobowiązania mające charakter niewymagalnych w kwocie 220,00 zł. Zobowiązania te wynikały z wpływów w miesiącu grudniu 2007 roku podatku rolnego dokonanych przez płatników tego podatku. Zostały one uregulowane w I kwartale 2008 roku.

3. Rozdział 01095 Pozostała działalność

Plan wydatków 274.297,00 zł, wykonanie planu 274.017,63 zł tj. 99,90% planu. Wykonanie wydatków bieżących: 274.017,63 zł

1) wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń (osobowych) 4.324,12 zł

§4010, §4110, §4120,

2) pozostałe wydatki bieżące 269.693,51 zł

w tym:

a) §4210 Zakup materiałów i wyposażenia 5.100,61 zł

b) §4300 Zakup usług pozostałych 3.624,00 zł

c) §4430 Różne opłaty i składki 260.094,21 zł

d) §4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych 874,69 zł

Wydatki budżetowe w §4210 i w §4300 w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej przeznaczone były na przeprowadzenie konkursu wieńca dożynkowego oraz zakup materiałów i usług związanych z organizacją dożynek gminnych, które odbyły się w dniu 26 sierpnia 2007 roku w miejscowości Kościerzyn Wielki.

Wydatki bieżące w §4010, §4110, §4120 dotyczyły wynagrodzenia za czynności związane z przygotowaniem w miesiącu maju i listopadzie 2007 roku decyzji w sprawie zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez rolników.

W §4430 planowane i wykonane wydatki w kwocie 260.094,21 zł dotyczyły zwrotu rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego.

II. Dział 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan wydatków budżetowych w kwocie 945.343,10 zł, w 2007 roku został zrealizowany w kwocie 848.766,05, tj. 89,78% wykonania planu.

Realizacja wydatków budżetowych przedstawiała się następująco:

1. Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe

Plan wydatków 47.000,00 zł, wykonanie 46.733,65 zł,% wykonania planu 99,43%.

Wykonanie wydatków bieżących: 46.733,65 zł

Zaplanowane i wykonane w 2007 roku wydatki bieżące w §4270 Zakup usług remontowych związane były z przeprowadzeniem remontu chodnika na drodze powiatowej nr 28382 Wyrzysk – Polanowo. Remont chodnika polegał na wbudowaniu kostki polbruk grubości 6 cm – 1.600 m² i obrzeża trawnikowego – 2200 mb. Został on zrealizowany na podstawie Porozumienia zawartego pomiędzy Powiatem Pilskim reprezentowanym przez Zarząd Powiatu, a Gminą Wyrzysk, dotyczącego prowadzenia zadań publicznych z jednostkami lokalnego samorządu terytorialnego.

2. Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne

Plan wydatków 830.143,10 zł, wykonanie 733.832,40 zł,% wykonania planu 88,40%.

1) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 340.763,10 zł, wykonanie 268.134,97 zł,% wykonania planu 78,69%.

Wykonanie wydatków bieżących: 268.134,97 zł

a) wynagrodzenia 3.253,00 zł

§4170 Wynagrodzenia bezosobowe (umowy - zlecenia) 3.253,00 zł umowa zlecenie na odśnieżanie dróg gminnych,

b) pozostałe wydatki bieżące 264.881,97 zł

w tym:

- §4210 Zakup materiałów i wyposażenia 77.831,39 zł

w tym:

- zakup gruzu i szlaki 40.470,20 zł

- zakup piasku, soli na akcję „ZIMA” 817,40 zł

- zakup wiaty przystankowej zlokalizowanej w Osieku nad Notecią 4.152,73 zł ul. Wyrzyska i materiałów pomocniczych koniecznych do jej ustawienia,

- zakup znaków drogowych 9.210,55 zł

- zakup materiałów na naprawę bieżącą chodników 16.542,61 zł

- zakup materiałów na naprawę przepustów drogowych 5.212,31 zł

- zakup materiałów – nazewnictwo ulic i numeracja nieruchomości 1.425,59 zł

- §4270 Zakup usług remontowych 104.184,20 zł remonty częściowe dróg asfaltowych na terenie Gminy Wyrzysk
 - §4300 Zakup usług pozostałych 81.676,38 zł
- w tym:
- usługi sprzętowe równiarką i koparką 64.036,92 zł
 - wydatki na utrzymanie przystanków autobusowych 671,00 zł
 - wydatki na naprawę przepustów drogowych 797,02 zł
 - wydatki na naprawę bieżącą chodników 10.928,97 zł
 - wydatki związane z wycinką drzew i krzewów 132,50 zł wycinka uszkodzonych koron drzew w Wyrzysku
 - pozostałe wydatki 5.109,97 zł transport gruzu i szlaki na naprawę dróg gruntowych na terenie gminy Wyrzysk,
 - §4430 Różne opłaty i składki 1.000,00 zł ubezpieczenie dróg gminnych
 - §4590 Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych 190,00 z podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie 2006 rok związany z wypłatą odszkodowania za uszkodzenie samochodu osobowego na drodze gminnej.

Niższe wykonanie zaplanowanych na 2007 rok wydatków bieżących spowodowane było sezonowością przeprowadzenia niektórych prac, a także wynikało z konieczności przygotowania dokumentacji technicznej i przetargowej na wykonanie koniecznych napraw i remontów chodników oraz dróg gminnych.

Mniejsze wykonanie planu w §4170 Wynagrodzenia bezosobowe w 2007 roku związane było z łagodnym przebiegiem zimy, a zatem mniejszymi potrzebami w zakresie zimowego utrzymania dróg gminnych – posypywania dróg solą i piaskiem.

Mniejsze wykonanie wydatków bieżących w §4210 związane było z ograniczoną możliwością zakupu szlaki, ponieważ można ją najłatwiej nabywać w miesiącu styczniu, kiedy kotłownie zużywają najwięcej węgla do ogrzewania mieszkań. W związku z tym, iż lokalne zakłady ceramiki budowlanej wznowiły ponownie swoją działalność w trakcie roku budżetowego, możliwe było dopiero pozyskanie gruzu, który jest produktem ubocznym przy produkcji cegieł. Z tego też powodu zakupiono mniejszą ilość, niż wstępnie zaplanowano. Ponadto mniejsze były potrzeby w zakresie zakupu materiałów na naprawę przepustów drogowych.

W toku wykonywania budżetu 2007 roku w §4300 Zakup usług pozostałych na dzień 31 grudnia 2007 r. powstały zobowiązania w kwocie 1.601,25 zł ogółem, w tym mające charakter wymagalnych w kwocie 594,75 zł. Zobowiązania te zostały zapłacone w okresie I kwartału 2008 roku. Zobowiązania te powstały na skutek późniejszego, niż należny termin płatności przygotowania faktur do realizacji. Fakt ten nie spowodował zapłaty odsetek.

Zgodnie z Uchwałą Nr XVI/100/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2007 roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków budżetu Gminy Wyrzysk 2007 roku, które nie wygasają z upływem roku budżetowego, w ramach usług remontowych zaplanowana została kwota 27.500,00 zł przeznaczona na remont ulicy osiedlowej, dojazd do ul. Wiejskiej w Wyrzysku. Zaplanowany wydatek w 2007 roku nie został zrealizowany z powodu braku wystarczających środków. Po dokonaniu w miesiącu grudniu 2007 roku zmian w budżecie Gminy Wyrzysk, zgromadzone środki pozwolą na realizację zadania w 2008 roku. Ostateczny termin realizacji robót został określony na 31 sierpnia 2008 r.

2) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków 489.380,00 zł. W 2007 roku na realizację zadań i zakupów inwestycyjnych wydatkowano kwotę 465.697,43 zł, % wykonania planu 95,16%.

Realizacja wydatków inwestycyjnych w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej przedstawiała się następująco:

Lp.	Nazwa inwestycji	Plan	Wykonanie	%
1.	Budowa chodnika w Osieku n/Not. wzdłuż ul. Leśnej	5.820,00	x	x
2.	Wyrzysk – budowa chodnika w ul. Pod Czubatką	30.000,00	26.595,72	88,65
3.	Wyrzysk – budowa chodnika wzdłuż ul. Parkowej	42.500,00	42.234,88	99,38
4.	Falmierowo – budowa drogi Falmierowo – Polinowo II etap Budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szerokości min. 4 m oznaczonych ewidencyjnie jako obręb: Wyrzysk, Falmierowo	280.800,00	280.776,83	99,99
5.	Wyrzysk – przebudowa nawierzchni z budową odwodnienia w ul. Gołębiej	100.000,00	87.158,61	87,16
6.	Budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych oznaczonych ewidencyjnie jako obręb: Konstantynowo, Osiek n/Not.	760,00	760,00	100,00
7.	Wyrzysk – ul. Akacyjowa budowa nawierzchni drogi, opracowanie dokumentacji	20.000,00	20.000,00	100,00
8.	Dobrzyniewo – zakup przystanku autobusowego	4.750,00	4.085,69	86,01
9.	Falmierowo – zakup przystanku autobusowego	4.750,00	4.085,70	86,01
	RAZEM	489.380,00	465.697,43	95,16

1. Budowa chodnika w Osieku n/Not. wzdłuż ul. Leśnej

W związku z planowaną budową kanalizacji ściekowej w ulicy Leśnej w Osieku n/Not. na trasie przebiegu planowanego chodnika, w 2007 roku brak było możliwości jego wykonania. Zadanie zostanie zrealizowane po wybudowaniu kanalizacji.

2. Wyrzysk – budowa chodnika w ul. Pod Czubatką

W 2007 roku w ramach zadania inwestycyjnego wybudowany został chodnik w ul. Pod Czubatką w Wyrzysku. Koszt budowy chodnika wyniósł 26.595,72 zł. Zakres rzeczowy obejmował budowę chodnika o długości ok. 200 m i szerokości 1,5 m.

3. Wyrzysk – budowa chodnika wzdłuż ul. Parkowej

Zakres rzeczowy obejmował wymianę istniejącego chodnika na długości ok. 400 m. Całkowity koszt budowy chodnika wyniósł 42.234,88 zł. Zadanie inwestycyjne finansowane było ze środków własnych Gminy Wyrzysk.

4. Falmierowo – budowa drogi Falmierowo – Polinowo II etap Budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szerokości min. 4 m oznaczonych ewidencyjnie jako obręb: Wyrzysk, Falmierowo

W 2007 roku przygotowano podkłady geodezyjne i sporządzono dokumentację projektową za kwotę 14.754 zł. W ramach tego zadania inwestycyjnego wybudowano odcinek ok. 800 m drogi asfaltowej o szer. 4,0 m na podbudowie z tłuczni kamienno-żwirowego o zróżnicowanych grubościach, w zależności od profilu istniejącej drogi. Na realizację zadania zaplanowano 280.800,00 zł, z tego środki własne w kwocie 195.000,00 zł. Pozostała kwota 85.800,00 zł finansowana była z dotacji ze środków finansowych Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych.

5. Wyrzysk – przebudowa nawierzchni z budową odwodnienia w ul. Gołębiej

Zadanie inwestycyjne finansowane było w całości ze środków własnych Gminy Wyrzysk. W 2007 roku wydatki wykonane wynosiły 87.158,61 zł, w tym zgodnie z Uchwałą Nr IV/100/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2007 roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków budżetu Gminy Wyrzysk 2007 roku, które nie wygasają z upływem roku budżetowego, wydatki te wynosiły 30.000,00 zł. W ramach zadania wykonana została dokumentacja techniczna, kanalizacja deszczowa oraz roboty ziemne z podbudową z tłuczni kamienno-żwirowego. Ponadto dokonano zakupu kostki brukowej i obrzeży betonowych. Zadanie to nie zostało zakończone w 2007 w związku z trudnościami związanymi z wyłonieniem projektanta dokumentacji technicznej oraz w związku z długotrwałymi jej uzgodnieniami

z Zarządem Dróg Wojewódzkich. Rozpoczęcie prac w miesiącu listopadzie 2007 roku nie pozwoliło zakończyć inwestycji do 31 grudnia 2007 roku. Zgodnie z cytowaną uchwałą zadanie zostanie zrealizowane do dnia 30 kwietnia 2008 roku.

6. Budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych oznaczonych ewidencyjnie jako obręb: Konstantynowo, Osiek n/Not.

Planowana i wykonana w 2007 roku kwota 760 zł wynikała z zapłaty podatku dochodowego od osób fizycznych za ewidencjonowanego w miesiącu grudniu 2006 roku, a dotyczącego umowy o dzieło zrealizowanej w 2006 roku, dotyczącej tej inwestycji.

7. Wyrzysk – ul. Akacja budowa nawierzchni drogi, opracowanie dokumentacji

Zadanie inwestycyjne finansowane było w całości ze środków własnych Gminy Wyrzysk. W 2007 roku wydatki wykonane wynosiły 20.000,00 zł, w tym zgodnie z Uchwałą Nr IV/100/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2007 roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków budżetu Gminy Wyrzysk 2007 roku, które nie wygasają z upływem roku budżetowego, wydatki te wynosiły 19.061,00 zł. W ramach zadania wykonana została dokumentacja geodezyjna na potrzeby sporządzenia dokumentacji budowy nawierzchni ul. Akacyjnej w Wyrzysku.

8. Dobrzyniewo – zakup przystanku autobusowego

W ramach zakupu inwestycyjnego zakupiono i zamontowano przystanek autobusowy typu PAJEURO 3 do miejscowości Dobrzyniewo za kwotę 4.085,69 zł.

9. Falmierowo – zakup przystanku autobusowego

W ramach zakupu inwestycyjnego zakupiony został i zamontowany przystanek autobusowy typu PAJEURO 3 do miejscowości Falmierowo o wartości 4.085,70 zł.

W toku wykonywania budżetu na dzień 31 grudnia 2007 roku w ramach wydatków inwestycyjnych powstały zobowiązania w kwocie 13.685,46 zł, mające charakter niewymagalnych. Zobowiązania te dotyczyły zakupu materiałów budowlanych – kostki brukowej na przebudowę nawierzchni w Wyrzysku w ul. Gołębiej. Zobowiązania te zostały zrealizowane w I kwartale 2008 roku.

3. Rozdział 60095 Pozostała działalność

1) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków 68.200,00 zł, wykonanie 68.200,00 zł, tj. 100,00% planu. Inwestycje w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej przedstawiały się następująco:

Lp.	Nazwa inwestycji	Plan	Wykonanie	%
1.	Wyrzysk – budowa parkingu miejskiego	20.200,00	20.200,00	100,00
2.	Osiek n/Not. - ul. Piękna, budowa parkingu	48.000,00	48.000,00	100,00
	RAZEM	68.200,00	68.200,00	100,00

1. Wyrzysk – budowa parkingu miejskiego

Z uwagi na brak planu zagospodarowania przestrzennego miasta Wyrzyska i przeznaczenia terenów pod parkingi, niemożliwy był wykup gruntów. Pod budowę parkingu konieczny był wykup działek prywatnych, a jeden z właścicieli zamierza odsprzedać jedynie część działki. W związku z tym niezbędny jest podział. Zatem do realizacji w/w zadania inwestycyjnego będzie można przystąpić dopiero po uchwaleniu planu zagospodarowania. W ramach inwestycji w 2007 roku wydatkowano kwotę 20.200,00 zł, w tym zgodnie z Uchwałą Nr XVI/100/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2007 roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków budżetu Gminy Wyrzysk 2007 roku, które nie wygasają z upływem roku budżetowego, wydatki te wynosiły 20.056,00 zł. Zadanie inwestycyjne zostanie zakończone do dnia 30 września 2008 r.

2. Osiek n/Not. - ul. Piękna – budowa parkingu

Zaplanowane zadanie inwestycyjne finansowane było w całości ze środków własnych Gminy Wyrzysk. W 2007 roku wydatki wykonane wynosiły się 48.000,00 zł. Kwota ta, zgodnie z uchwałą o wydatkach niewygasających z 2007 roku, stanowi w całości przedmiotowy wydatek. Wydatek inwestycyjny nie został zrealizowany w 2007 roku z powodu braku wystarczających środków. Po dokonaniu stosownych zmian w budżecie Gminy Wyrzysk w miesiącu XII 2007 roku, inwestycja ta zostanie zrealizowana w 2008 roku w terminie do dnia 30 września 2008 roku.

III. Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan wydatków budżetowych w kwocie 587.506,86 zł, w 2007 roku został zrealizowany

w kwocie 520.351,32 zł, co stanowiło 88,57% wykonania planu.

Realizacja wydatków w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawiała się następująco:

1. Rozdział 70004 Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej

Plan wydatków 23.000 zł, wykonanie 11.072,17 zł,% wykonania planu 48,14%.

Wykonanie wydatków bieżących: 11.072,17 zł

1) pozostałe wydatki bieżące: 11.072,17 zł

a) §4270 Zakup usług remontowych 8.169,20 zł wykonano remont konstrukcji i pokrycia dachu z dachówki na budynku socjalnym stanowiącym własność Gminy Wyrzysk ul. Poczтова 14

b) §4300 Zakup usług pozostałych 2.902,97 zł spłata kredytu z odsetkami stanowiąca część czynszu dzierżawnego za 1 mieszkanie w budynku mieszkalnym w Wyrzysku przy ul. Akacjowej będące w dyspozycji Urzędu Miejskiego w Wyrzysku wynajmowane przez emerytowaną nauczycielkę.

Realizacja wydatków zaplanowanych w §4210 dotyczących zakupu tablic z nazewnictwem ulic i numeracją nieruchomości, w 2007 roku nie została wykonana. Zakup nowej numeracji budynków nastąpi w chwili wpływu większej liczby wniosków o ich wymianę lub o nadanie numeracji nowo wybudowanym budynkom mieszkalnym.

W toku wykonywania budżetu w 2007 roku powstały zobowiązania mające charakter wymagalny w kwocie 497,44 zł. Powstały one na skutek przygotowania pod względem formalnym i merytorycznym faktur do zapłaty w terminie uniemożliwiającym ich zapłacenie do 31 grudnia 2007 roku. Zobowiązania te zostały uregulowane w okresie I kwartału 2008 roku.

2. Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan wydatków 370.000,00 zł, wykonanie 314.772,29 zł,% wykonania planu 85,07%.

1) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 266.000,00 zł, wykonanie 212.592,70 zł,% wykonania planu 79,92%.

Wykonanie wydatków bieżących: 212.592,70 zł

a) wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń (bezosobowych) i pochodnych od 295,05 zł wynagrodzeń w § 4170, §4110, §4120, umowa - zlecenie za czynności związane z zabezpieczeniem przed zasiedleniem budynku socjalnego w Dąbkach stanowiącego własność Gminy Wyrzysk

b) dotacje 75.000,00 zł

§2650 Dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego 75.000,00 zł

Dotacja przedmiotowa dla zakładu budżetowego – Samorządowa Administracja Mieszkaniowa w Wyrzysku kalkulowana według stawek dotacji jednostkowych uchwalonych przez Radę Miejską w Wyrzysku w dniu 26 stycznia 2007 roku Uchwałą Nr V/30/07 w sprawie ustalenia stawki dotacji przedmiotowej dla zakładu budżetowego Samorządowej Administracji Mieszkaniowej w Wyrzysku z przeznaczeniem na:

- dopłatę do kosztu usługi świadczonej przez zakład – utrzymanie miesięczne 1 m² powierzchni nieruchomości gminnej położonej w Wyrzysku przy ul. Bydgoskiej 32 w wysokości 31.000,00 zł,

- dopłatę do kosztu usługi świadczonej przez zakład – utrzymanie miesięczne 1 m² powierzchni budynku socjalnego w Dąbkach w wysokości 24.000,00 zł

- dopłatę do kosztów uzyskania wpływów związanych ze świadczonymi przez zakład usługami związanymi z zarządzaniem nieruchomości w zakresie obejmującym najem i dzierżawę składników majątkowych Gminy Wyrzysk, będących przychodami zakładu budżetowego; przychody, o których mowa ze względu na nieściągalne opłaty z tytułu dostawy tzw. „mediów” (brak należnych wpływów z powodu oddalonych egzekucji komorniczych) nie pokrywają kosztów utrzymania zdekapitalizowanego majątku gminy zarządzanego przez zakład budżetowy w wysokości 20.000,00 zł. Mniejsze wykonanie planu w §2650 dotyczyło

dotacji przedmiotowej przeznaczonej na utrzymanie miesięczne 1 m. powierzchni budynku socjalnego w Dąbkach i związane było z mniejszym zasiedleniem budynku niż wstępnie planowano. Budynek zasiedlony był w 47,90% powierzchni. Wysokość kosztów utrzymania budynku przyjęta była szacunkowo, ponieważ był to pierwszy rok eksploatacji, a zatem barak było danych porównalnych.

c) pozostałe wydatki bieżące 137.297,65 zł

w tym:

- §4210 Zakup materiałów i wyposażenia 13.637,17 zł zakup opału do lokali gminnych (budynki OSP) oraz materiałów na remont świetlicy w Kościerzynie Wielkim, polegający na wykonaniu prac malarskich i murarskich,
- §4260 Zakup energii 8.116,26 zł zakup energii elektrycznej i wody dla lokali gminnych (budynki OSP),
- §4270 Zakup usług remontowych 41.818,80 zł wymiana okien z drewnianych na plastikowe w Klubie Seniora w Wyrzysku ul. Targowisko 1, naprawa dachu na budynku Domu Kultury w Osieku n/Not. oraz wymiana pokrycia papowego na budynkach OSP w Bąkowie, Kosztowie, Kościerzynie Wielkim i Osieku n/Not.
- §4300 Zakup usług pozostałych 33.594,47 zł

w tym:

- opracowania geodezyjne i kartograficzne 14.725,70 zł
- wyceny nieruchomości 10.498,80 zł
- koszty utrzymania budynków 3.033,09 zł budynki OSP; wywóz nieczystości płynnych i stałych, opłata za kanalizację, pozostałe wydatki,
- wydatki związane z prostowaniem udziałów w KW 1.488,76 zł
- ogłoszenie o wykazach nieruchomości i przetargach 3.116,31 zł
- zakup znaków opłaty sądowej związany z odpisem z ksiąg wieczystych 731,81 zł niezbędnym przy sprzedaży nieruchomości,

- §4430 Różne opłaty i składki 47,95 zł opłata roczna za prawo użytkowania wieczystego gruntu Skarbu Państwa jako udział w części działki i budynku PKP, położonym w Osieku n/Not. przy ul. Dworcowej, w którym Gminie Wyrzysk zostały przekazane przez Polskie Koleje Państwowe S.A. w Warszawie dwa lokale mieszkalne wraz z częścią gruntu.

- §4530 Podatek od towarów i usług (VAT) 39.423,00 zł

- §4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 660,00 zł koszty procesu zapłacone na podstawie wyroku Sądu Okręgowego w Poznaniu Wydział II Cywilny Odwoławczy z dnia 25 października 2007 roku Sygn. Akt II Ca 1529/07. Koszty procesu związane były z nabyciem na własność nieruchomości będącej przedmiotem wieczystego użytkowania stanowiącej działkę nr 1125 o powierzchni 0,0882 ha, położonej w Wyrzysku.

Niższe wykonanie planowanych wydatków bieżących w §4170, §4210, §4260 i w §4300 wynika z braku większych potrzeb w tym zakresie. Ze względu na łagodną zimę mniejsze były zakupy węgla i mialu węglowego na ogrzewanie pomieszczeń w OSP w Osieku n/Not. i w Wyrzysku, niż wstępnie zakładano. W toku wykonywania budżetu w 2007 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 31 grudnia 2007 powstały zobowiązania w kwocie 7.708,95 zł mające charakter niewymagalny. Zobowiązania w kwocie 1.080,00 zł dotyczyły zakupu mialu węglowego na ogrzewanie budynku OSP w Wyrzysku, w kwocie 828,20 zł dostawy energii elektrycznej do budynków OSP z terenu Miasta i Gminy Wyrzysk, natomiast w kwocie 1.383,75 zł dotyczyły wywozu nieczystości stałych i płynnych. Kwota 4.417,00 zł wynikała z zaewidencjonowania pod datą 31 grudnia 2007 r. podatku od towarów i usług (VAT) za miesiąc grudzień 2007 roku. Zobowiązania te zostały zapłacone w okresie I kwartału 2008 roku.

2) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków 104.000 zł, wykonanie planu 102.179,59 zł tj. 98,25% planu.

Wykonanie wydatków majątkowych przedstawiało się następująco:

Lp.	Nazwa inwestycji	Plan	Wykonanie	%
1.	Dąbki – wykup i adaptacji nieruchomości na cele publiczne	43.000,00	41.179,59	95,77
2.	Gmina Wyrzysk – wykup nieruchomości na cele publiczne	4.000,00	4.000,00	100,00
3.	Wyrzysk – budynek gminny przy ul. PWP 19, likwidacja barier architektonicznych dla osób niepełnosprawnych modernizacja, przebudowa, adaptacja, wykonanie dźwigu osobowego do przewozu osób niepełnosprawnych	50.000,00	50.000,00	100,00
4.	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych Samorządowa Administracja Mieszkaniowa w Wyrzysku – modernizacja kotłowni w budynku gminnym w Osieku n/Not. ul. Piękna 1	7.000,00	7.000,00	100,00
	Razem	104.000,00	102.179,59	98,25

1. Dąbki – wykup i adaptacja nieruchomości na cele publiczne

W związku z brakiem w budynku socjalnym w Dąbkach piwnic i pomieszczeń gospodarczych, w 2007 roku zaplanowano środki na wykonanie dwóch budynków gospodarczych blaszanych na opał, sprzęt, narzędzia i inne przedmioty oraz na wykonanie docelowego, stałego przyłącza energetycznego. W 2007 roku wykonano przedmiotowe budynki, w których znajduje się 16 pomieszczeń gospodarczych o wymiarach 2x3 m. Poniesiono również opłaty związane z korzystaniem z energii elektrycznej z tymczasowego przyłącza. Na zadanie wydatkowano 41.179,59 zł. Budynek socjalny wraz z budynkami gospodarczymi przekazano w zarząd Samorządowej Administracji Mieszkaniowej w Wyrzysku.

2. Gmina Wyrzysk – wykup nieruchomości na cele publiczne

Zadanie inwestycyjne polegało na wykupie od osoby fizycznej nieruchomości w miejscowości Kosztowo oznaczonej działką 152/1 o powierzchni 0,0219 ha, zajętej przez Gminę Wyrzysk pod drogę gminną nr 3. Zakup nieruchomości nastąpił na podstawie aktu notarialnego Repertorium „A” numer 3365/2007 w dniu 30 września 2007 roku.

3. Wyrzysk – budynek gminny przy ul. PWP 19, likwidacja barier architektonicznych dla osób niepełnosprawnych modernizacja, przebudowa, adaptacja, wykonanie dźwigu osobowego do przewozu osób niepełnosprawnych

W 2007 roku w ramach zadania inwestycyjnego opracowana została dokumentacja techniczna wraz z projektem modernizacji budynku, polegającej na zamontowaniu dźwigu osobowego do przewozu osób niepełnosprawnych. Zgodnie z Uchwałą Nr IV/100/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2007 roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków budżetu Gminy Wyrzysk 2007 roku, które nie wygasają z upływem roku budżetowego, wydatek inwestycyjny w kwocie 44.144,00 zł zostanie zrealizowany do dnia 15 listopada 2008 roku.

4. Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych

Samorządowa Administracja Mieszkaniowa w Wyrzysku – modernizacja kotłowni w budynku gminnym w Osieku n/ Not. ul. Piękna 1 Planowana inwestycja polegająca na wymianie istniejącego pieca c.o. na piec opalany miałem węglowym w ramach modernizacji kotłowni w budynku gminnym w Osieku n/Not. ul. Piękna 1, w 2007 roku została wykonana w 100%. W ramach tego zadania został zakupiony i zamontowany kocioł miałowy 60 kW. Wykonano nowe przyłącze do instalacji kominowej i instalacji c.o. oraz instalację elektryczną do podłączenia sterowania piecem.

3. Rozdział 70021 Towarzystwa budownictwa społecznego

1) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków 194.506,86 zł, wykonanie planu 194.506,86 zł tj. 100,0% planu.

Wydatki budżetowe w §6010 stanowiły wniesienie wkładów do spółki prawa handlowego - Wyrzyskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o. w Wyrzysku. Kwota 194.506,86 zł stanowiła objęcie przez Gminę Wyrzysk równowartości 69 nowo utworzonych udziałów i pokrycie ich wkładem pieniężnym.

W ramach tego zadania inwestycyjnego, w 2007 roku podwyższony został kapitał zakładowy spółki Wyrzyskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o. w Wyrzysku.

Podwyższenie kapitału zakładowego WTBS nastąpiło na podstawie Uchwały Nr V/37/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 26 stycznia 2007 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Wyrzyskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o. w Wyrzysku.

Dokapitalizowanie spółki wkładem finansowym umożliwiło realizowanie przyjętego programu naprawczego wraz z elementami restrukturyzacji, a także wykonywanie bieżących zadań i obowiązków wynikających z umowy Spółki.

IV. Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan wydatków w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie 3.812.279,24 zł,

w 2007 roku został wykonany w kwocie 3.520.701,96 zł, co stanowiło 92,35% wykonania planu.

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

1. Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie

Plan wydatków 313.760,00 zł, wykonanie 304.557,64 zł,% wykonania planu 97,08%.

Wykonanie wydatków bieżących: 304.557,64 zł

1) wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń (osobowych pracowników, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, bezosobowych) i pochodnych od wynagrodzeń) w §4010, §4040, §4170, §4110, §4120 związane z prowadzeniem przez UM w Wyrzysku zadań bieżących z zakresu administracji rządowej 261.886,59 zł

w tym:

a) wydatki finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu 90.627,98 zł państwa na realizację zadań bieżących zleconych gminie - 34,61% udziału

b) wydatki budżetowe finansowane z własnych środków budżetowych 171.258,61 zł - 65,39% udziału

2) pozostałe wydatki bieżące 42.671,05 zł

w tym:

a) §4210 Zakup materiałów i wyposażenia 15.900,16 zł

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

- wydatki finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu 4.032,39 zł państwa na realizację zadań bieżących zleconych gminie – 25,36% udziału,
 - wydatki finansowane z własnych środków budżetowych 11.867,77 zł - 74,64% udziału,
- b) §4260 Zakup energii 2.209,18 zł
- wydatki finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu 732,00 zł państwa na realizację zadań bieżących zleconych gminie – 33,13% udziału,
 - wydatki finansowane z własnych środków budżetowych 1.477,18 zł - 66,87% udziału,
- c) §4300 Zakup usług pozostałych 11.848,90 zł
- wydatki finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu 6.271,63 zł państwa na realizację zadań bieżących zleconych gminie – 52,93% udziału,
 - wydatki finansowane z własnych środków budżetowych 5.577,27 zł - 47,07% udziału,
- d) §4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii 1.354,48 zł stacjonarnej
- wydatki finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu 730,86 zł państwa na realizację zadań bieżących zleconych gminie – 53,96% udziału,
 - wydatki finansowane z własnych środków budżetowych 623,62 zł - 46,04% udziału,
- e) §4410 Podróże służbowe krajowe 778,30 zł
- wydatki finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zleconych gminie – 32,19% udziału 250,54 zł
 - wydatki finansowane z własnych środków budżetowych - 67,81% udziału 527,76 zł
- f) §4430 Różne opłaty i składki 260,00 zł
- wydatki finansowane z własnych środków budżetowych
- g) §4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 4.023,00 zł
- wydatki finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zleconych gminie - 36,79% udziału 1.480,00 zł
 - wydatki budżetowe finansowane z własnych środków budżetowych - 63,21% udziału 2.543,00 zł

h) §4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby 1.850,00 zł cywilnej

- wydatki finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zleconych gminie 546,60 zł – 29,55% udziału
- wydatki budżetowe finansowane z własnych środków budżetowych - 70,45% udziału 1.303,40 zł

i) §4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego 1.519,03 zł i urządzeń kserograficznych

- wydatki finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zleconych gminie 1.000,00 zł – 65,83% udziału
- wydatki budżetowe finansowane z własnych środków budżetowych - 34,17% udziału 519,03 zł

j) §4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji 2.928,00 zł

- wydatki finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zleconych gminie w kwocie 2.928,00 zł.

W toku wykonywania budżetu w 2007 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 31 grudnia 2007 powstały zobowiązania w kwocie 19.771,45 zł, mające charakter zobowiązań niewymagalnych. Zobowiązania te wynikają głównie z konieczności zaewidencjonowania pod datą 31 grudnia 2007 należnego do wypłaty w 2008 roku, a dotyczącego 2007 roku dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi od wynagrodzeń oraz podatku dochodowego od osób fizycznych dotyczącego wynagrodzeń osobowych pracowników za miesiąc grudzień 2007 roku. Zobowiązania te zostały uregulowane w okresie I kwartału 2008 roku w należnych terminach płatności.

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

Plan wydatków 169.231,74 zł, wykonanie 166.736,64 zł,% wykonania planu 98,53%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych): 166.736,64 zł

1) pozostałe wydatki bieżące 166.736,64 zł

w tym:

a) §3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych 142.289,04 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) §4210 Zakup materiałów i wyposażenia 17.936,40 zł

- c) §4300 Zakup usług pozostałych 2.320,26 zł
- d) §4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej 2.086,75 zł
- e) §4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii 238,53 z stacjonarnej
- f) §4410 Podróże służbowe krajowe 1.597,26 zł
- g) §4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego 268,40 zł i urządzeń kserograficznych

W toku wykonywania budżetu w 2007 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 31 grudnia 2007 r. powstały zobowiązania w kwocie 168,96 zł, w tym mające charakter zobowiązań wymagalnych 143,96 zł. Zobowiązania zostały uregulowane w okresie I kwartału 2008 roku.

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 grudnia 2007 r. Fakt ten nie spowodował jednak zapłaty odsetek za opóźnienie w zapłacie zobowiązania.

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

Plan wydatków 3.205.817,50 zł, wykonanie 2.934.309,55 zł,% wykonania planu

91,53%.

Realizacja wydatków budżetowych przedstawiała się następująco:

1) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 3.132.863,50 zł, wykonanie 2.871.453,36 zł,% wykonania planu

91,66%.

Wykonanie wydatków bieżących: 2.871.453,36 zł

- a) wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń (osobowych pracowników, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, bezosobowych) i pochodnych od wynagrodzeń) w §4010, §4040, §4170, §4110, §4120, 2.032.085,28 zł

- b) pozostałe wydatki bieżące 839.368,08 zł

w tym:

- §3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 6.783,96 zł

ekwiwalent za umundurowanie Straży Miejskiej i odzież roboczą dla konserwatora w Urzędzie Miejskim

- §4140 Wyплаты na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 18.265,48 zł
- §4210 Zakup materiałów i wyposażenia 182.191,49 zł

w tym:

- zakup materiałów niezbędnych do funkcjonowania Urzędu Miejskiego

w Wyrzysku; artykuły biurowe, druki, przepisy prawne, czasopisma, pieczętki, pozostałe materiały, 49.390,39 zł

- zakup oleju opałowego do ogrzewania budynku UM 35.050,00 zł

- zakup mebli i wyposażenia biur 16.217,32 zł

- zakup stacji komputerowych celem wymiany starego i zniszczonego sprzętu, 34.326,98 zł

- zakup książek informatycznych 348,84 zł

- zakup paliwa i oleju do samochodu Łada Niwa 6.393,56 zł

- zakup materiałów dla Straży Miejskiej, latarki, artykuły malarskie na odnowienie pomieszczeń biurowych, sejf ogniotrwały, części do samochodu służbowego, 2.651,34 zł

- pozostałe zakupy materiałów 36.622,95 zł

środki chemiczne i czystości, artykuły spożywcze do sekretariatu, książki nadawcze, materiały do zakładowego archiwum, wiązanki okolicznościowe, herbata dla pracowników, artykuły malarskie do odnowienia pomieszczeń biurowych, gaśnice, kalkulatory, czajniki bezprzewodowe, aparaty telefoniczne, woda i kubki Eden, ręczniki papierowe, pozostałe materiały,

- zakup papieru, dyskietek, tonera na bieżące utrzymanie sprzętu 1.190,11 zł komputerowego,

- §4260 Zakup energii 16.728,95 zł

- §4270 Zakup usług remontowych 177.799,13 zł

w tym:

- II etap remontu instalacji c.o. w budynku UM w Wyrzysku 15.374,60 zł

- remont w pomieszczeniach biurowych SM w Wyrzysku 3.045,53 zł

- remont instalacji elektrycznej łącznie z wymianą 4 rozdzielnic z częściową wymianą opraw oświetleniowych oraz ułożenie instalacji telefonicznej. 159.379,00 zł

Zgodnie z Uchwałą Nr IV/100/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2007 roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków budżetu Gminy Wyrzysk 2007 roku, które nie wygasają z upływem roku budżetowego, niezrealizowane zadanie w kwocie 157.000,00 zł polegające na remoncie instalacji elektrycznej łącznie z wymianą 4 rozdzielnic z częściową wymianą opraw oświetleniowych oraz ułożenie instalacji telefonicznej, wykonane zostanie w terminie do dnia 30 listopada 2008 r. Wybrany w 2007 roku w przetargu wykonawca złożył rezygnację przed podpisaniem umowy z Gminą Wyrzysk.

- §4280 Zakup usług zdrowotnych 2.260,00 zł

- §4300 Zakup usług pozostałych 177.675,84 zł

w tym:

- sprzątanie budynku administracyjno - biurowego UM w Wyrzysku 25.442,17 zł
- opłaty z tytułu przesyłek pocztowych 62.925,66 zł
- naprawy kserokopiarek i pozostałego sprzętu komputerowego 6.591,62 zł konsultacje w sprawach oprogramowania,
- wywóz nieczystości stałych i płynnych 3.072,69 zł
- przyjęcie i pobyt bezpańskich psów do schroniska 14.904,70 zł
- monitoring budynku Urzędu Miejskiego w Wyrzysku 2.732,80 zł
- pozostałe zakupy usług 62.006,20 zł

konserwacja i naprawa urządzeń, opłata RTV, konserwacja centrali telefonicznej, konserwacja systemu alarmowego w budynku urzędu, obsługa w zakresie BHP, drobne naprawy, utrzymanie systemu Multicash, przegląd kasy fiskalnej, ogłoszenia w prasie, przegląd gaśnic, mycie okien, dorabianie kluczy, obsługa rachunku bankowego, oprawianie introligatorskie dokumentów, pozostałe usługi,

- §4350 Zakup usług dostępu do Internetu 7.960,27 zł
- §4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej, 14.691,48 zł
- §4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej 37.866,01 zł
- §4410 Podróże służbowe krajowe 53.927,12 zł
- §4430 Różne opłaty i składki 8.476,00 zł
- §4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 37.950,30 zł
- §4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 168,76 zł koszty związane były z wystąpieniem przez Miasto i Gminę Wyrzysk do Sądu Rejonowego w Chodzieży z wnioskiem o

przeprowadzenie egzekucji należności pieniężnych, prowadzonej na podstawie tytułu wykonawczego Sygn. Akt XIV C 743/04

- §4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 9.819,90 zł
- §4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych 11.155,02 zł
- §4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji 75.648,37 zł naprawa i modernizacja posiadanego sprzętu komputerowego, zakup i aktualizacja oprogramowania komputerowego.

Zaplanowane na 2007 rok wydatki bieżące w kwocie 239,70 zł w §4420 nie zostały zrealizowane. Pracownicy Urzędu Miejskiego w Wyrzysku nie byli kierowani na delegacje poza granice kraju, ponieważ nie było potrzeb w tym zakresie.

W toku wykonywania budżetu w 2007 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 31 grudnia 2007 r. powstały zobowiązania w kwocie 169.846,25 zł, w tym wymagalne 1.994,11 zł. Zobowiązania w wysokości 141.371,10 zł mające charakter niewymagalnych wynikają z konieczności zaewidencjonowania pod datą 31 grudnia 2007 r. należnego do wypłaty w 2008 roku, a dotyczącego 2007 roku dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi od wynagrodzeń oraz podatku dochodowego od osób fizycznych dotyczącego wynagrodzeń osobowych pracowników za miesiąc grudzień 2007 roku. Pozostałe zobowiązania w wysokości 28.475,15 zł, w tym wymagalne w wysokości 1.994,11 zł dotyczyły pozostałych wydatków budżetowych. Zobowiązania wymagalne powstały na skutek przygotowania pod względem formalnym i merytorycznym faktur do zapłaty w terminie uniemożliwiającym ich zapłacenie w terminie płatności do 31 grudnia 2007 r.

Fakt ten nie spowodował jednak zapłaty odsetek za opóźnienie w zapłacie zobowiązań. Pozostałe zobowiązania niewymagalne dotyczyły wydatków bieżących w § 4140, §4210, §4260, §4300, §4360, §4370, §4410, §4430 oraz §4750.

Zapłata zobowiązań nastąpiła w I kwartale 2008 roku.

2) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków 72.954,00 zł, wykonanie planu 62.856,19 zł,% wykonania planu

86,16%.

Lp.	Nazwa inwestycji	Plan	Wykonanie	%
1.	Urząd Miejski w Wyrzysku – zabezpieczenie sprzętu serwerowego	29.000,00	28.999,89	100,00
2.	Urząd Miejski w Wyrzysku – zakup komputerów i drukarek sieciowych	40.000,00	29.902,80	74,76
3.	Gmina Wyrzysk – zakup zegara ulicznego wolnostojącego (tarcza 60 cm)	3.954,00	3.953,50	99,99
	Razem	72.954,00	62.856,19	86,16

1. Urząd Miejski w Wyrzysku – zabezpieczenie sprzętu serwerowego

Zadanie inwestycyjne zaplanowane na kwotę 29.000 zł, w 2007 roku zostało zrealizowane w 100,00%. W miesiącu lipcu 2007 roku zakupione zostało urządzenie zabezpieczające sieć wewnętrzną FortiGate 200A. Jest to zintegrowane rozwiązanie sprzętowe zapewniające pełną ochronę w czasie rzeczywistym sieci lokalnych na styku z internetem. Rozwiązania te oparte są na wyspecjalizowanym procesorze FortiASIC Content Processor. Platformy FortiGate są jedynymi systemami umożliwiającymi wykrywanie oraz eliminację wirusów oraz innych zagrożeń pochodzących z internetu bez spadku wydajności sieci, nawet w przypadku wykorzystania aplikacji działających w czasie rzeczywistym, takich jak przeglądarki internetowe. Jako jedyne na świecie uzyskały certyfikację ICSA jako systemy antywirusowe, firewalle, VPN i detekcji włamań. Systemy FortiGate zawierają również zintegrowane systemy, takie jak:

- system antywirusowy dostarczany z rozwiązaniami FortiGate wykrywa oraz usuwa wirusy zabezpieczając ochraniając sieć poprzez zatrzymanie ich jeszcze przed momentem wejścia do sieci. Skanowana jest poczta przychodząca oraz wchodzące (SMTP, POP3, IMAP), ruch WWW na protokole HTTP oraz ruch związany z transferem plików (FTP). Dodatkowo skanowane są szyfrowane pasma VPN, z których wirusy są również usuwane.
- system Firewall zapewnia maksymalną wydajność oraz skalowalność przy zachowaniu maksymalnego poziomu zabezpieczeń.
- Web Content Filtering pozwala na wykrycie oraz zabezpieczenie niebezpiecznych treści przesyłanych przez www, takich jak podejrzane skrypty, niechciane informacje. Można to uzyskać za pomocą blokowania konkretnych adresów internetowych lub poprzez zdefiniowanie określonych wyrażeń lub słów kluczowych.
- system wykrywania oraz zapobiegania włamaniom zapewnia bezpieczeństwo sieci poprzez sprawdzanie ruchu sieciowego przy pomocy bazy zawierającej sygnatury ponad 1.300 ataków sieciowych. Istnieje możliwość konfiguracji zdarzeń, na które ma reagować system bezpośrednio przez użytkowników. Dzięki temu rozwiązaniu większość szkodliwych ataków zostaje zatrzymana na brzegu sieci Urzędu Miejskiego w Wyrzysku.

2. Urząd Miejski w Wyrzysku – zakup komputerów i drukarek sieciowych

Na realizację tego zadania inwestycyjnego zaplanowano na rok 2007 kwotę 40.000 zł, z tego wydatkowano 29.902,80 zł. Zakupiona została kserokopiarka cyfrowa Ricoh AF 1045, która może pracować zarówno jako kserokopiarka, drukarka sieciowa, jak również jako skaner sieciowy wysokiej wydajności. Zakupiono również drukarkę formatu A3 – KYOCERA FS 6950 z przeznaczeniem do biura USC, z uwzględnieniem zadrukowywania książek USC, zasilacz awaryjny o mocy 2,2 kVA z przeznaczeniem jako zasilanie awaryjne dla posiadane-

go sprzętu serwerowego, kserokopiarkę cyfrową, która jednocześnie spełnia funkcję drukarki i skanera sieciowego.

3. Gmina Wyrzysk – zakup zegara ulicznego wolnostojącego (tarcza 60 cm)

W ramach tego zakupu inwestycyjnego, wydatkowana w 2007 roku kwota 3.953,50 zł na zainstalowanie i montaż zegara ulicznego wolnostojącego w Wyrzysku związana była z zakupem zegara zaplanowanym w 2006 roku, a przeniesionym Uchwałą Nr IV/18/06 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2006 roku do wykazu wydatków budżetu Gminy Wyrzysk, które nie wygasają z upływem roku budżetowego. Kwota 17.000 zł z 2006 roku w, 2007 roku została wykonana w 100%. W ramach wydatków niewygasających wykonano i zamontowano słup stalowy do mocowania zegara w kwocie 701,50 zł oraz dokonano zakupu zegara w kwocie 16.298,50 zł.

4. Rozdział 75045 Komisje poborowe

Plan wydatków 100,00 zł, wykonanie 0,40 zł,% wykonania planu 0,40%.

Wydatki bieżące w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej w §3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych związane były ze zwrotem w dniu stawienia się na komisję poborową kosztów dojazdu poborowym. Kwota 0,40 zł dotyczy rozliczenia zaliczki pobranej na ten cel.

5. Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan wydatków 70.500,00 zł, wykonanie 64.643,74 zł,% wykonania planu 91,69%

Wykonanie wydatków bieżących: 64.643,74 zł

1) pozostałe wydatki bieżące 64.643,74 zł

w tym:

a) §4210 Zakup materiałów i wyposażenia 16.089,32 zł

w tym:

- zakup materiałów – promocja MiG 7.244,71 zł

- zakup pucharów 580,25 zł

- organizacja spotkań 854,00 zł Forum Gospodarcze dla Gminy Wyrzysk, Impreza pod nazwą „Bieg po zdrowie”,

- pozostałe zakupy materiałów – promocja MiG 7.410,36 zł zakup folderów, informatorów, mapek o gminie, współpraca z miastami partnerskimi Gminy Wyrzysk,teczki reklamowe, pozostałe zakupy materiałów

b) §4300 Zakup usług pozostałych 48.554,42 zł

w tym:

- wydawanie wkładki Wyrzyskie Wiadomości Samorządowe 8.000,00 zł

- certyfikat ISO 3.989,40 zł

- utrzymanie strony internetowej i BIP 3.141,50 zł

- pozostałe wydatki 33.423,52 zł wykonanie zdjęć okolicznościowych, wykonanie okładek okolicznościowych do celów promocyjnych, wydatki związane z organizacją VI edycji Festiwalu Piosenki Włoskiej „La Scarpa Italiana” w miesiącu lipcu 2007 roku oraz produkcja materiału filmowego z festiwalu,

W trakcie wykonywania budżetu na dzień 31 grudnia 2007 r. powstały zobowiązania w kwocie 1.213,20 zł, w tym wymagalne 113,20 zł. Zobowiązania te zostały uregulowane w I kwartale 2008 roku. Zobowiązania wymagalne wynikały z opóźnionego przygotowania faktur do realizacji uniemożliwiającego ich zapłatę w należnym terminie płatności. Fakt ten nie spowodował zapłaty odsetek.

6. Rozdział 75095 Pozostała działalność

Plan wydatków 52.870,00 zł, wykonanie 50.453,99 zł,% wykonania planu 95,43%. Wykonanie wydatków bieżących: 50.453,99 zł

1) dotacje 23.500,00 zł

w tym:

- a) §2710 Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących 9.500,00 zł

Dotacja przeznaczona była na eksploatację Systemu Centralnej Ewidencji Pojazdów i Kierowców CEPiK; realizacja Uchwały Nr VII/48/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 27 marca 2007 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Pilskiemu z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów funkcjonowania Oddziału Komunikacji w Wyrzysku.

- b) §2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom 14.000,00 zł

Dotacja celowa przeznaczona była na finansowanie zadania zleconego do realizacji stowarzyszeniu w zakresie podtrzymywania tradycji narodowej, pielęgnowania polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej; doposażenie izby pamięci narodowej, organizacja imprez okolicznościowych z okazji świąt państwowych (3.05, 11.11), organizacja konkursu „Moje miasto może być piękniejsze”,

2) pozostałe wydatki bieżące 26.953,99 zł

w tym:

- a) §4300 Zakup usług pozostałych 1.232,81 zł wydatki związane z transportem artykułów żywnościowych wynikającym z uczestnictwa Gminy Wyrzysk w Związku Stowarzyszeń – Pilski Bank Żywności,
- b) §4430 Różne opłaty i składki 25.721,18 zł

Wydatki stanowiły 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, Związek Miast Polskich, Pilski Bank Żywności.

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

Plan wydatków budżetowych w kwocie 71.916,00 zł, wykonanie planu 71.644,37 tj. 99,62%.

Realizacja wydatków budżetowych przedstawiała się następująco:

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

Plan wydatków 2.209,00 zł, wykonanie planu 2.207,37 zł, tj. 99,93%.

Wykonanie wydatków bieżących: 2.207,37 zł

- 1) wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń osobowych pracowników

i pochodnych od wynagrodzeń w §4010, §4110, §4120 2.207,37 zł

Wydatki bieżące w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej 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 75108 Wybory do Sejmu i Senatu

Plan wydatków 26.657,00 zł, wykonanie planu 26.657,00 zł, tj. 100,00%.

Wykonanie wydatków bieżących: 26.657,00 zł

- 1) wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń bezosobowych i pochodnych od wynagrodzeń w §4170, §4110, §4120 4.890,72 zł

- 2) pozostałe wydatki bieżące 21.766,28 zł

w tym:

- a) §3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych 12.105,00 zł diety wypłacone członkom Obwodowych Komisji Wyborczych z terenu Miasta i Gminy Wyrzysk
- b) §4210 Zakup materiałów i wyposażenia 8.509,57 zł zakup artykułów biurowych, środków chemicznych, wykładzin i wyposażenia do lokali wyborczych, artykuły malarskie do odnowienia lokali wyborczych,
- c) §4300 Zakup usług pozostałych 905,00 zł malowanie lokali wyborczych,
- d) §4410 Podróże służbowe krajowe 246,71 zł

Wydatki bieżące w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej 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 doty-

czyły prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w gminie.

3. 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 43.050,00 zł, wykonanie planu 42.780,00 zł, tj. 99,37%.

Wykonanie wydatków bieżących: 42.780,00 zł

1) wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń bezosobowych i pochodnych od wynagrodzeń w §4170, §4110, §4120 7.253,50 zł

2) pozostałe wydatki bieżące 35.526,50 zł

w tym:

a) §3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych 22.470,00 zł diety wypłacone członkom Obwodowych Komisji Wyborczych z terenu Miasta i Gminy Wyrzysk

b) §4210 Zakup materiałów i wyposażenia 10.755,02 zł zakup artykułów biurowych, środków czystości, kart do głosowania, wykładzin do lokali wyborczych oraz artykułów malarskich do odnowienia lokali wyborczych,

c) §4300 Zakup usług pozostałych 1.127,28 zł wykonanie i zamontowanie poręczy przy lokalu wyborczym w Wyrzysku

d) §4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii 198,16 zł stacjonarnej

e) §4410 Podróże służbowe krajowe 879,42 zł

f) §4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych 96,62 zł

VI. Dział 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Planowane wydatki w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie 275.272,00 zł zostały wykonane w kwocie 246.819,21 zł, co stanowiło 89,66% wykonania planu.

Realizacja wydatków budżetowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiała się następująco:

1. Rozdział 75405 Komendy powiatowe Policji

Plan wydatków 2.500 zł, wykonanie 2,500,00 zł, tj. 100%.

1) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków majątkowych 2.500,00 zł, wykonanie 2,500,00 zł, tj. 100,00%.

W ramach wydatków majątkowych w §6620 została przekazana dotacja celowa dla powiatu na inwestycje i zakupy

inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.

Dotacja celowa przekazana dla Powiatu Pilskiego na zakup inwestycyjny - samochód specjalistyczny dla Policji, realizowana na podstawie umowy między Powiatem Pilskim a Gminą Wyrzysk. W dniu 5 lipca 2007 roku pomiędzy Gminą Wyrzysk a Powiatem Pilskim została podpisana Umowa Nr 13-D/SO/07 w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Pilskiemu w wysokości 2.500 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu specjalistycznego typu „PIES” dla Komendy Powiatowej Policji w Pile.

Zakup tego samochodu był niezbędny w celu przemieszania się funkcjonariuszy

- przewodników wraz z psami tropiącymi podczas dokonywania pościgu za sprawcami przestępstw.

Zadanie finansowane było ze środków własnych Gminy Wyrzysk.

2. Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne

Plan wydatków 256.772,00 zł, wykonanie planu 228.861,81 zł,% wykonania planu

89,13%.

1) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 250.502,00 zł, wykonanie planu 222.591,81 zł,% wykonania planu

88,86%.

Wykonanie wydatków bieżących: 222.591,81 zł

a) wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń bezosobowych i pochodnych 32.941,14 zł od wynagrodzeń w §4170, §4110, §4120,

b) dotacje 25.200,00 zł

§2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie 25.200,00 zł

zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom Dotacja celowa przeznaczona była na dofinansowanie zadania zleconego do realizacji w zakresie prowadzenia orkiestry dętej przez członków OSP, rozwijanie zainteresowań w dziedzinie kultury

c) pozostałe wydatki bieżące 164.450,67 zł

w tym:

- §3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych, 3.419,16 zł ekwiwalent za udział w działaniach ratowniczych,

W dniu 14 czerwca 2007 roku ukazało się stanowisko resortu Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji dotyczące wypłacania członkom ochotniczych straży pożarnych ekwiwalentu za udział w działaniach ratowniczych. Ekwiwalent ten przysługuje jedynie w momencie utraty części wynagrodzenia przez strażaka biorącego udział w akcji.

- §4210 Zakup materiałów i wyposażenia 62.915,48 zł

w tym:

- zakup materiałów pędnych 10.382,21 zł
- zakup materiałów - bieżące naprawy pojazdów, motopomp, 43.729,80 zł

sprzętu specjalistycznego,

- zakup materiałów na organizację zawodów sportowo - pożarniczych, 5.028,86 zł

Turnieju Wiedzy Pożarniczej

- zakup specjalistycznych czasopism 779,00 zł
- zakup środka „absorbent damsorb” do neutralizacji wycieków oleju napędowego i innych cieczy na drogach podczas prowadzenia akcji ratowniczych przez jednostki OSP 2.995,61 zł
- §4270 Zakup usług remontowych 65.967,88 zł położenie papy termozgrzewalnej na dachu budynku OSP w Gromadnie i w Wyrzysku, konserwacja dachu OSP w Osiek n/Not. remont instalacji c.o. w budynku remizy OSP w Osieku n/Not., wymiana i montaż stolarki okiennej w remizie OSP Wyrzysk, wykonanie i montaż bram wjazdowych w OSP Wyrzysku,

- §4280 Zakup usług zdrowotnych 270,00 zł koszty badań lekarskich członków OSP

- §4300 Zakup usług pozostałych 17.614,58 zł

w tym:

- zakup usług-bieżące naprawy pojazdów, motopomp, sprzętu specjalistycznego, badania techniczne pojazdów, wydanie nowego dowodu i tablic rejestracyjnych, 14.329,12 zł
- konserwacja i przegląd gaśnic 3.285,46 zł
- §4360 Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej 463,78 zł
- §4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii 1.426,79 zł

stacjonarnej

- §4430 Różne opłaty i składki 11.633, 00 zł ubezpieczenie strażaków, remiz strażackich, pojazdów,
- §4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby 740,00 zł

Niepełne wykonanie wydatków bieżących spowodowane było trwającą procedurą wyłonienia zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych dostawcy sprzętu pożarniczego dla jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu Miasta i Gminy Wyrzysk.

W toku wykonywania budżetu w 2007 roku, na dzień 31 grudnia 2007 roku powstały zobowiązania w kwocie 9.608,84 zł, w tym wymagalne 24,40 zł. Fakt ten nie spowodował zapłaty odsetek za opóźnienie w zapłacie zobowiązania. Zobowiązania te zostały zapłacone

w I kwartale 2008 roku. Zobowiązania w wysokości 324,00 zł wynikały z konieczności zaewidencjonowania pod datą 31 grudnia 2007 r. pochodnych od wynagrodzeń oraz podatku dochodowego od osób fizycznych dotyczących wynagrodzeń bezosobowych za miesiąc grudzień 2007 roku. Pozostałe zobowiązania w wysokości 9.284,84 zł, dotyczyły pozostałych wydatków budżetowych.

2) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków majątkowych 6.270,00 zł, wykonanie 6.270,00 zł, tj. 100,00%.

W ramach wydatków inwestycyjnych zakupiony został na potrzeby Ochotniczej Straży Pożarnej w Wyrzysku wentylator do oddymiania pomieszczeń metodą nadciśnieniową typu KOBRA H 18 niezbędny podczas prowadzenia w czasie prowadzenia akcji gaśniczej.

3. Rozdział 75414 Obrona Cywilna

Planowane wydatki budżetowe w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej w kwocie

16.000,00 zł, wykonano 15.457,40 zł, tj. 96,61%.

1) WYDATKI BIEŻĄCE

Planowane wydatki 500,00 zł, w 2007 roku brak realizacji wydatków.

W 2007 roku zaplanowane wydatki związane z prowadzeniem zadań w zakresie obrony cywilnej w §4300 Zakup usług pozostałych nie zostały zrealizowane. Planowany wydatek dotyczył zwrotu kosztów przeprowadzenia szkolenia obronnego pracownika urzędu zajmującego się obroną cywilną i zarządzaniem kryzysowym. W IV kwartale 2007 roku WUW w Poznaniu przekazał środki za przeprowadzone szkolenie bezpośrednio do organizatora szkolenia, z pominięciem budżetu gminy.

2) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków majątkowych 15.500,00 zł, wykonano 15.457,40 zł, tj. 99,73%.

W ramach zaplanowanych wydatków inwestycyjnych w §6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych, dokonano zakupu sprzętu alarmowania ludności o zagrożeniach tj. 1 syreny elektronicznej, w skład której wchodzi następujące elementy: sterownik do systemów RSS, radiotelefon, manipulator biurowy, antena bazowa, przedłużacz masztu syreny PMS-2 oraz instalacja, okablowanie i oprogramowanie.

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 207.200,00 zł, zostały wykonane w 2007 roku w kwocie 102.499,16 zł, co stanowiło 49,47%.

Wykonanie wydatków bieżących: 102.499,16 zł

1) wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń agencyjno-prowizyjnych 15.539,00 zł w §4100, wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne sołtysów i inkasentów za pobór podatków, inkasenta za pobór opłaty targowej,

2) pozostałe wydatki bieżące 86.960,16 zł

§4300 Zakup usług pozostałych 86.960,16 zł

w tym:

a) obsługa fotoradaru w związku z rejestracją wykroczeń na przekraczaniu przez kierowców pojazdów silnikowych dozwolonej prędkości na drogach publicznych położonych na terenie Miasta i Gminy Wyrzysk polegających 76.420,80 zł

b) koszty egzekucyjne związane z poborem podatków i opłat 9.808,40 zł

c) pozostałe wydatki 730,96 zł prowizja za pobieranie opłaty targowej na targowisku miejskim.

Brak realizacji wydatków w §4170, §4110, §4120 spowodowany był brakiem umów-zleceń na doręczanie decyzji wymiaru podatku. Decyzje te doręczane były na terenie miasta Wyrzyska przez gońca, a na wsiach przez sołtysów.

Niski % wykonania planu wydatków budżetowych w § 4300 wynika z mniejszych w 2007 roku potrzeb w zakresie obsługi fotoradaru. W 2007 roku nie została podpisana umowa na wykonywanie rejestracji wykroczeń polegających na przekraczaniu przez kierowców pojazdów silnikowych dozwolonej prędkości na drogach publicznych położonych na terenie Miasta i Gminy Wyrzysk.

W toku wykonywania budżetu, na dzień 31 grudnia 2007 r. powstały zobowiązania

w wysokości 811,88 zł. mające charakter niewymagalny. Zobowiązania w kwocie 531,00 zł wynikały z konieczności zaksięgowania pod datą 31 grudnia 2007 roku podatku dochodowego od osób fizycznych z tytułu wynagrodzenia agencyjno-prowizyjnego. Pozostała kwota 280,88 zł dotyczyła §4300.

Zobowiązania zostały zapłacone w I kwartale 2008 roku.

VIII. Dział 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Planowane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie 263.129,00 zł zostały wykonane w 2007 roku w kwocie 260.266,94 zł, co stanowiło 98,91%.

Realizacja wydatków budżetowych przedstawiała się następująco:

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

Plan wydatków 263.129,00 zł, wykonanie 260.266,94 zł,% wykonania planu 98,91%.

Wykonanie wydatków bieżących: 260.266,94 zł

1) wydatki na obsługę długu gminy §8070 Odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz od krajowych pożyczek i kredytów 260.266,94 zł Odsetki związane z obsługą długu Gminy Wyrzysk:

a) odsetki od pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska 24.383,12 zł i Gospodarki Wodnej w Poznaniu Osiek n/Not. – kolektor ściekowy z przepompownią

b) odsetki od pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu 1.596,47 zł

Falmierowo – kolektor kanalizacyjny wraz z przepompownią i odcinkiem tłocznym ze Szkoły Podstawowej

c) odsetki od pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki w Poznaniu, 3.796,05 zł

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

d) odsetki od kredytu z Banku Spółdzielczego Więcbork 124.564,32 zł zaciągniętego na realizację Wieloletniego Programu Inwestycyjnego Gminy Wyrzysk oraz na zadania inwestycyjno - remontowe w placówkach oświatowych Gminy Wyrzysk

e) odsetki od kredytu bankowego z PKO BP S.A. Oddział w Pile 50.510,69 zł

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

f) odsetki od kredytu bankowego z PKO BP S.A. Oddział w Pile 45.343,38 zł Osiek n/Not. - kolektor ściekowy z przepompownią

g) odsetki od kredytu bankowego z Banku Spółdzielczego w Białośliwiu 10.072,91 zł zaciągniętego na podwyższenie kapitału zakładowego spółki

Wyrzyskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o. w Wyrzysku

Na dzień 31 grudnia 2007 roku powstały zobowiązania w kwocie 2.266,03 zł, mające charakter niewymagalny, a dotyczące odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Gminę Wyrzysk. Zobowiązania te zostały zrealizowane w I kwartale 2008 roku.

IX. Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Planowane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w łącznej kwocie 11.379.089,44 zł, w 2007 roku zostały wykonane w kwocie 11.074.969,15 zł, co stanowiło 97,33% wykonania planu.

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

1. Rozdział 80101 Szkoły podstawowe

Plan wydatków 5.778.146,75 zł, wykonanie 5.662.377,26 zł,% wykonania planu 98,00%.

Realizacja wydatków przedstawiała się następująco:

1) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 5.178.284,75 zł, wykonanie 5.062.744,26 zł,% wykonania planu 97,77%.

Wykonanie wydatków bieżących: 5.062.744,26 zł

a) wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń (osobowych pracowników, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, bezosobowych) i pochodnych od wynagrodzeń) w §4010, §4040, §4170, §4110, §4120, dotyczące funkcjonowania szkół podstawowych, 3.810.068,49 zł

b) dotacje 84.911,00 zł

§2590 Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną. 84.911,00 zł

Dotacja podmiotowa przeznaczona była na prowadzenie Publicznej Szkoły Podstawowej w Rudzie przez Stowarzyszenie „Mała Szkoła” na Rzecz Ekorozwoju w miejscowości Ruda.

Publiczna Szkoła Podstawowa w Rudzie jak i Oddział Przedszkolny prowadzone przez stowarzyszenie otrzymują dotacje podmiotowe z mocy ustawy o systemie oświaty wg zasad określonych przez Radę Miejską w Wyrzysku w Uchwale Nr XLVII/354/06 z dnia 16 października 2006 r. w sprawie trybu udzielania i rozliczania dotacji dla przedszkoli i szkół prowadzonych na terenie Miasta i Gminy Wyrzysk przez podmioty nie należące do sektora finansów publicznych.

c) pozostałe wydatki bieżące dotyczące funkcjonowania szkół podstawowych 1.167.764,77 zł

w tym:

- §2910 Zwrot dotacji pobranych w nadmiernej wysokości 2.605,19 zł

Zwrot dotacji celowej otrzymanej w 2006 roku z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na nauczanie języka angielskiego w pierwszych klasach szkół podstawowych wynikał z faktu zrealizowania zadania, o którym mowa przez nauczyciela, którego stopień awansu zawodowego oraz stażu pracy był niższy niż wskaźniki płacowe przyjęte do naliczenia przez MEN (standardowa stawka za 1 godzinę) kwoty dotacji celowej na realizację tego zadania (SP Osiek n/Not.).

- §3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 175.632,76 zł

- §3240 Stypendia dla uczniów 5.000,00 zł

- §4210 Zakup materiałów i wyposażenia 208.228,89 zł

- §4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 19.154,18 zł

- §4260 Zakup energii 170.282,36 zł

- §4270 Zakup usług remontowych 122.526,32 zł

W 2007 roku w zakresie usług remontowych wykonano:

- wymieniono komin do kotłowni w Szkole Podstawowej w Gleśnie

- wyremontowano jedną izbę na salę gimnastyczną w Publicznej Szkole Podstawowej w Rudzie,

- wymieniono okna z drewna na PCV w Szkole Podstawowej w Wyrzysku i w Kosztowie,

- we wszystkich szkołach podstawowych wymieniono gumolity i wymalowano izby lekcyjne,

- dokonano napraw stolarki otworowej.

Zgodnie z Uchwałą Nr XVI/100/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2007 roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków budżetu Gminy Wyrzysk 2007 roku, które nie wygasają z upływem roku budżetowego, w kwocie 56.000,00 zł dotyczyły wykonania remontu dachu sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej w Kosztowie. Termin zakończenia remontu przewidziany zostało na dzień 30 listopada 2008 roku. Niezrealizowanie w 2007 roku przedmiotowego remontu spowodowane było znacznymi zmianami cen usług budowlanych. Dofinansowanie zadania w miesiącu grudniu 2007 roku pozwoli na jego realizację w 2008 roku.

- §4280 Zakup usług zdrowotnych 1.550,00 zł

- §4300 Zakup usług pozostałych 180.172,55 zł

- §4350 Zakup usług dostępu do sieci Internet 2.919,86 zł

- §4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej 3.608,93 zł

- §4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej 8.316,73 zł

- §4410 Podróże służbowe krajowe 8.445,31 zł

- §4430 Różne opłaty y składki 9.477,00 zł

- §4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 240.247,00 zł

- §4560 Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem 11,77 zł lub pobranych w nadmiernej wysokości związane były z nieterminowym zwrotem dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa w 2006 roku na nauczanie języka angielskiego w szkołach podstawowych

- §4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 1.191,60 zł
- §4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych 1.124,09 zł
- §4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji 7.270,23 zł

Liczba oddziałów w porównaniu z 2006 rokiem zmniejszyła się o 1 oddział w Szkole Podstawowej w Wyrzysku i w Osieku n/Not. W pozostałych szkołach utrzymuje się na tym samym poziomie. Zmniejszyła się liczba uczniów o 53 tj. 4,29%. Wzrost liczby uczniów zauważyć można w Szkole Podstawowej w Gleśnie i w Kosztowie. W pozostałych szkołach widoczny jest spadek liczby uczniów, co spowodowało zmniejszenie liczby oddziałów.

Zatrudnienie nauczycieli zmniejszyło się o 1,47%, a obsługi o 0,09%.

W strukturze wydatków bieżących nastąpił wzrost w §4210 o 14,71%. Spowodowane to było wzrostem cen węgla oraz większymi wydatkami na usługi remontowe. Poza tym znaczny wzrost wydatków można zauważyć w §4300 – usługi bankowe wzrost o 118,92% (wprowadzenie obsługi elektronicznej operacji bankowych MultiCash, usługi transportowe wzrost o 17,28% (większy udział uczniów w różnych konkur-

sach na szczeblu powiatowym, wojewódzkim), a także w §4410 Krajowe podróże służbowe wzrost o 26,47% oraz w §4430 Różne opłaty i składki wzrost o 22,90%.

Wzrost wydatków z tytułu wynagrodzeń nauczycieli wynika z podwyżek wynagrodzeń oraz zmian w strukturze zatrudnienia wg stopni awansu zawodowego.

W toku wykonywania budżetu w 2007 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 31 grudnia 2007 roku powstały zobowiązania niewymagalne w kwocie 305.128,48 zł.

Zobowiązania w wysokości 277.307,78 zł wynikały z konieczności zewidencjonowania pod datą 31 grudnia 2007 roku należnego do wypłaty w 2008 roku, a dotyczącego 2007 roku dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi od wynagrodzeń. Pozostałe zobowiązania w kwocie 27.820,70 zł dotyczyły wydatków bieżących w §4260, §4270,

§4300, §4360 i §4370. Zapłata nastąpiła w okresie I kwartału 2008 roku.

2) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków 599.862,00 zł, w 2007 roku wykonano 599.633,00 zł, tj. 99,96%.

Realizacja wydatków inwestycyjnych w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

Lp.	Nazwa inwestycji	Plan	Wykonanie	%
1.	Osiek n/Not. - zagospodarowanie terenu na boiska przy Szkole Podstawowej, dokumentacja techniczna	12.500,00	12.271,00	98,17
2.	Wyrzysk – przebudowa i rozbudowa sali widowiskowej	587.362,00	587.362,00	100,00
	Razem:	599.862,00	599.633,00	99,96

1. Osiek n/Not. - zagospodarowanie terenu na boiska przy Szkole Podstawowej, dokumentacja techniczna

W ramach zaplanowanego zadania inwestycyjnego w §6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych sporządzono mapy geodezyjne do celów projektowych i dokumentację techniczną. Dokumentacja techniczna obejmowała projekt zagospodarowania terenu oraz szczegółowy projekt wykonania: boisk wielofunkcyjnych o nawierzchni z trawy sztucznej tj. do piłki nożnej, piłki ręcznej, piłki siatkowej, koszykówki i tenisa ziemnego, bieżni dwutorowej tartanowej, prostego odcinka czterotorowej nawierzchni tartanowej o długości min. 60 m, skoczni w dal, utwardzenia placu do celów kulturalno - sportowych, małej architektury, oświetlenia i ogrodzenia terenu.

Zgodnie z Uchwałą Nr XVII/100/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2007 roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków budżetu Gminy Wyrzysk 2007 roku, które nie wygasają z upływem roku budżetowego, kwota 5.500,00 zł została przeniesiona na wydatki niewygasające. Ostateczny termin wykonania zadania inwestycyjnego określony został na dzień 30 listopada 2008 r. Niezrealizowanie w 2007 roku wydatku inwestycyjnego spowodowane było nie uzyskaniem pozwolenia na budowę.

2. Wyrzysk – przebudowa i rozbudowa sali widowiskowej

Zaplanowane na 2007 rok zadanie inwestycyjne w §6050 nie zostało zrealizowane ze względu na brak wystarczających środków finansowych. Zgodnie z Uchwałą Nr XVII/100/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2007 roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków budżetu Gminy Wyrzysk 2007 roku, które nie wygasają z upływem roku budżetowego, kwota 587.362,00 zł została przeniesiona na wydatki niewygasające. Kwota ta łącznie z planowanymi wydatkami na 2008 rok w wysokości 502.638,00 zł zabezpieczy realizację zadania w 2008 roku. Ostateczny termin wykonania zadania inwestycyjnego określony został na dzień 30 listopada 2008 r.

2. Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Plan wydatków 227.244,00 zł, wykonanie 213.404,51 zł,% wykonania planu 93,91%. Wykonanie wydatków bieżących: 213.404,51 zł

- 1) wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń (osobowych pracowników, dodatkowego wynagrodzenia rocznego) i pochodnych od wynagrodzeń) w 4010, §4040, §4110, §4120 182.137,76 zł dotyczące kosztów funkcjonowania oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych
- 2) pozostałe wydatki bieżące dotyczące funkcjonowania oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych 31.266,75 zł

w tym:

- a) §3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 12.621,90 zł
- b) §4210 Zakup materiałów i wyposażenia 3.496,71 zł
- c) §4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 741,50 zł
- d) §4260 Zakup energii 1.538,80 zł
- e) §4270 Zakup usług remontowych 4.406,18 zł
- f) §4280 Zakup usług zdrowotnych 155,00 zł
- g) §4300 Zakup usług pozostałych 161,66 zł
- h) §4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 8.145,00 zł

Wydatki w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej obejmują wydatki 3 oddziałów przedszkolnych: w Gleśnie, Falmierowie i w Kosztowie. W porównaniu z rokiem 2006 liczba oddziałów jak i zatrudnienie w oddziałach nie uległy zmianie. Znaczny wzrost wydatków nastąpił w Oddziale Przedszkolnym w Falmierowie ze względu na utworzenie w roku szkolnym 2007/2008 dodatkowego oddziału.

Zaplanowane wydatki bieżące na 2007 rok w §4410 i w §4740 nie zostały wykonane, ponieważ nie było potrzeb w tym zakresie.

W trakcie wykonywania budżetu na dzień 31 grudnia 2007 roku w ramach wydatków bieżących powstały zobowiązania w kwocie 13.477,04 zł mające charakter niewymagalny. Zobowiązania w kwocie 13.337,58 zł wynikały z konieczności zewidencjonowania pod datą 31 grudnia 2007 roku należnego do wypłaty w 2008 roku, a dotyczącego 2007 roku dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi od wynagrodzeń. Kwota 139,46 zł dotyczyła zobowiązania za zużycie energii elektrycznej. Zobowiązania te zostały zapłacone w okresie I kwartału 2008 roku.

3. Rozdział 80104 Przedszkola

Plan wydatków 1.020.678,94 zł, wykonanie 1.020.678,93 zł,% wykonania planu

100,00%.

1) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 1.007.352,94 zł, wykonanie 1.007.352,94 zł,% wykonania planu 100,00%.

Wykonanie wydatków bieżących: 1.007.352,94 zł

a) dotacje 1.007.352,94 zł

w tym:

- §2510 Dotacja podmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego 982.480,94 zł

Przedszkola

Dotacja podmiotowa przeznaczona była na dofinansowanie kosztów utrzymania, funkcjonowania i wyposażenia przedszkoli prowadzonych przez Gminę Wyrzysk: Przedszkole w Wyrzysku i w Osieku n/Not.

- §2590 Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną; systemu 24.872,00 zł

Dotacja podmiotowa na prowadzenie Oddziału Przedszkolnego przy Publicznej Szkole Podstawowej w Rudzie przez Stowarzyszenie „Mała Szkoła” na Rzecz Ekorozwoju w miejscowości Ruda.

2) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków 13.326,00 zł, wykonanie 13.325,99 zł,% wykonania planu 100,00%.

Realizacja wydatków majątkowych w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej przedstawiała się następująco:

Lp.	Nazwa inwestycji	Plan	Wykonanie	%
1.	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych Przedszkole w Wyrzysku – zakup patelni elektrycznej	7.300,00	7.300,00	100,00
2.	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych Przedszkole w Osieku n/Not. - zakup zmywarko - wyparzacza	6.026,00	6.025,99	100,00
	Razem:	13.326,00	13.325,99	100,00

1. Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych Przedszkole w Wyrzysku - zakup patelni elektrycznej Planowane wydatki w wysokości 7.300 zł dotyczą zakupu patelni elektrycznej do kuchni działającej w Przedszkolu w Wyrzysku.

2. Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych Przedszkole w Osieku n/Not. - zakup zmywarko - wyparzacza W ramach zaplanowanego wydatku inwestycyjnego w miesiącu wrześniu 2007

roku zakupiony został zmywarko - wyparzacz do Przedszkola w Osieku n/Not.

4. Rozdział 80110 Gimnazja

Plan wydatków 2.733.848,00 zł, wykonanie 2.663.948,40 zł,% wykonania planu 97,44%.

Realizacja wydatków budżetowych przedstawiała się następująco:

1) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 2.688.666,00 zł, wykonanie 2.619.252,39 zł,% wykonania planu 97,42%.

Wykonanie wydatków bieżących: 2.619.252,39 zł

a) wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń (osobowych pracowników, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, bezosobowych) i pochodnych od wynagrodzeń) w §4010, §4040, §4170, §4110, §4120, 2.217.454,79 zł

b) pozostałe wydatki bieżące 401.797,60 zł

w tym:

- §3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 48.498,62 zł
- §3240 Stypendia dla uczniów 5.000,00 zł
- §4210 Zakup materiałów i wyposażenia 63.264,64 zł
- §4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książki 20.019,84 zł Zgodnie z Uchwałą Nr XVI/100/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2007 roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków budżetu Gminy Wyrzysk 2007 roku, które nie wygasają z upływem roku budżetowego, niezrealizowane w 2007 roku wydatki w kwocie 13.381,00 zł zostały wykonane w okresie I kwartału 2008 roku.
- §4260 Zakup energii 64.073,16 zł
- §4270 Zakup usług remontowych 34.577,80 zł
- §4280 Zakup usług zdrowotnych 580,00 zł
- §4300 Zakup usług pozostałych 35.897,86 zł
- §4350 Zakup usług dostępu do sieci Internet 1.380,76 zł
- §4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii 3.825,35 zł komórkowej
- §4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii 3.133,74 zł stacjonarnej
- §4410 Podróże służbowe krajowe 4.029,68 zł
- §4430 Różne opłaty i składki 3.896,00 zł
- §4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych 108.242,00 zł
- §4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu 440,80 zł służby cywilnej
- §4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego 1.431,84 zł i urządzeń kserograficznych
- §4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji 3.505,51 zł

Wydatki w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej obejmowały wydatki 2 gimnazjów: w Wyrzysku i Osieku n/Not.

Liczba oddziałów pozostała na tym samym poziomie, co w 2006 roku. Liczba uczniów zmniejszyła się o 10 tj. 1,42%. Nastąpił niewielki wzrost zatrudnienia nauczycieli – o 1,07

etatu. Wzrost zatrudnienia obsługi o 1 etat w Gimnazjum w Wyrzysku spowodowany był zastępstwem pracownika. Zwiększyło się również o 0,5 etatu zatrudnienie obsługi w Gimnazjum w Osieku n/Not.

Wynagrodzenia nauczycieli wzrosły o 6,4% i wynikają z podwyżki płac. Wynagrodzenia pracowników obsługi wzrosły o 7,01% i również wynikała z podwyżek płac.

W toku wykonywania budżetu w 2007 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 31 grudnia 2007 r. powstały zobowiązania niewymagalne w kwocie 167.003,01 zł. Zobowiązania w kwocie 164.624,15 zł wynikają z konieczności zewidencjonowania pod datą 31 grudnia 2007 roku należnego do wypłaty w 2008 roku, a naliczonego za 2007 rok dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi od wynagrodzeń. Zobowiązania w kwota 2.378,86 zł dotyczyły pozostałych wydatków bieżących.

Zobowiązania te zostały uregulowane w okresie I kwartału 2008 roku w wymagalnym terminie.

2) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków 45.182,00 zł, wykonanie 44.696,01 zł,% wykonania planu 98,92%.

Planowane i wykonane wydatki w §6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych dotyczą zadania inwestycyjnego: Osiek n/Not.- budowa środowiskowej hali sportowej z widownią.

W 2007 roku sporządzono Studium wykonalności inwestycji, z uwagi na starania o pozyskanie dodatkowych środków finansowych spoza budżetu gminy.

Konieczne było również zabezpieczenie placu budowy, w ramach czego wykonano:

- ogrodzenie placu budowy z siatki drucianej na słupach betonowych – 200 m,
- brama wyjazdowa drewniana – 1 szt.,
- zabezpieczenie prętów zbrojeniowych – 400 szt.,
- poduszka betonowa na ścianach – 350 m,
- uporządkowanie terenu budowy.

Poniesiono również opłaty na rzecz zakładu energetycznego z tytułu zasilania energetycznego budowy obiektu.

Na dzień 31 grudnia 2007 roku powstały zobowiązania niewymagalne w kwocie 158,94 zł, które zostały uregulowane w okresie I kwartału 2008 roku.

Zgodnie z Uchwałą Nr XVI/100/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia

2007 roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków budżetu Gminy Wyrzysk 2007 roku, które nie wygasają z upływem roku budżetowego, kwotę 15.000,00 zł przeniesiono na wydatki niewygasające. Środki te pozwolą na sporządzenie ekspertyzy technicznej określającej przydatność wykonanych na obiekcie elementów do ewentualnego dalszego wykonania robót lub zmiany przeznaczenia budynku. W miesiącu listopadzie 2007 roku wszczęto procedurę zaproszenia do złożenia ofert na opracowanie ekspertyzy.

5. Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół

Plan wydatków 638.016,00 zł, wykonanie 562.486,46 zł,% wykonania planu 88,16%.

1) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 491.016,00 zł, wykonanie 446.586,46 zł,% wykonania planu 90,95%.

Wykonanie wydatków bieżących: 446.586,46 zł

- a) wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń (osobowych pracowników, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, bezosobowych) i pochodnych od wynagrodzeń w §4010, §4040, §4170, §4110, §4120 124.673,55 zł
- b) pozostałe wydatki bieżące związane z organizacją dowożenia uczniów 321.912,91 zł do szkół w tym:
 - §3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 457,45 zł
 - §4210 Zakup materiałów i wyposażenia 59.864,28 zł
 - §4270 Zakup usług remontowych 4.497,21 zł
 - §4280 Zakup usług zdrowotnych 130,00 zł
 - §4300 Zakup usług pozostałych 238.946,88 zł
 - §4410 Podróże służbowe krajowe 948,59 zł
 - §4430 Różne opłaty i składki 12.400,00 zł
 - §4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 2.414,00 zł
 - §4500 Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 2.254,50 zł

Wydatek związany był z podatkiem od środków transportowych za 4 autobusy szkolne, które dowożą dzieci do szkół podstawowych i gimnazjów na terenie Miasta i Gminy Wyrzysk.

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

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

W toku wykonywania budżetu w 2007 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 31 grudnia 2007 roku powstały zobowiązania niewymagalne w kwocie 8.118,45 zł. Zobowiązania w kwocie 6.463,20 zł wynikały z konieczności zewidencjonowania pod datą 31 grudnia 2007 roku należnego do wypłaty w 2008 roku, a naliczonego za 2007 rok dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi od wynagrodzeń. Zobowiązania w kwota 1.655,25 zł dotyczyły pozostałych wydatków bieżących.

Zobowiązania te zostały uregulowane w okresie I kwartału 2008 roku.

2) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków 147.000 zł, wykonanie 115.900,00 zł, tj. 78,84% planu.

Zaplanowany zakup inwestycyjny w §6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych p.n. Zakup autobusu na potrzeby dowożenia uczniów do szkół został zrealizowany w kwocie 115.900,00 zł. Niższe wykonanie planu wynikało z niższej ceny zakupu autobusu, niż wstępnie zaplanowano.

6. Rozdział 80114 Zespoły obsługi ekonomiczno – administracyjnej szkół

Plan wydatków 505.686,75 zł, wykonanie 497.704,04 zł,% wykonania planu 98,42%.

1) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 402.986,75 zł, wykonanie 396.278,17 zł,% wykonania planu

98,34%.

Wykonanie wydatków bieżących: 396.278,17 zł

- a) wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń (osobowych pracowników, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, bezosobowych) i pochodnych od wynagrodzeń w §4010, §4040, §4170, §4110, §4120, 280.258,66 zł
- b) pozostałe wydatki bieżące związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem jednostki organizacyjnej Gminy - Samorządowej Administracji Placówek Oświatowych w Wyrzysku 116.019,51 zł

w tym:

- §3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 330,94 zł
- §4210 Zakup materiałów i wyposażenia 26.638,03 zł
- §4270 Zakup usług remontowych 41.262,47 zł

W ramach usług remontowych, w 2007 roku wyremontowany został dach na budynku Samorządowej Administracji Placówek Oświatowych w Wyrzysku oraz zamontowano daszki nad drzwiami wejściowymi. Przeprowadzono także remont klatki schodowej w budynku SAPO, polegający na opaleniu starej złuszczonej farby na elementach drewnianych schodów i pomalowaniu ich farbą gruntującą.

Zgodnie z Uchwałą Nr XVI/100/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2007 roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków budżetu Gminy Wyrzysk 2007 roku, które nie wygasają z upływem roku budżetowego, niezrealizowany w 2007 roku wydatek w kwocie 9.000,00 zł polegający na malowaniu pomieszczeń biurowych i wymianie gumolitu w SAPO w Wyrzysku zostanie zrealizowany w terminie do dnia 31 sierpnia 2008 roku. Planowany na okres wakacji szkolnych remont był niemożliwy do wykonania z powodu zmiany osoby zatrudnionej na stanowisku głównego księgowego

jednostki, co wiązało się z niemożliwością czasowego wyłączenia pomieszczeń z użytkowania.

- §4280 Zakup usług zdrowotnych 85,00 zł
- §4300 Zakup usług pozostałych 20.952,12 zł
- §4350 Zakup usług dostępu do sieci Internet 1.210,73 zł - §4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej 2.007,52 zł
- §4410 Podróże służbowe krajowe 4.359,02 zł
- §4430 Różne opłaty i składki 1.962,00 zł
- §4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 5.874,00 zł
- §4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby 2.850,00 zł
- §4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych 1.500,09 zł
- §4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji 6.987,59 zł

Wynagrodzenia osobowe pracowników, w porównaniu z 2006 rokiem wzrosły o 5,57%. Było to spowodowane wypła-

ceniem odprawy emerytalnej dla Głównej Księgowej, wzrostem wynagrodzeń, a także wypłaceniem w miesiącu czerwcu 2007 roku wynagrodzenia osobie, która przekazywała obowiązki głównego księgowego i osobie, która te obowiązki przejmowała.

Zaplanowane wydatki w §4270 związane były z remontem dachu, schodów przeciwpożarowych, ławek i chodników przy budynku administracyjnym SAPO w Wyrzysku.

W toku wykonywania budżetu w 2007 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 31 grudnia 2007 roku powstały zobowiązania w kwocie 18.432,96 zł, mające charakter niewymagalny. Zobowiązania w kwocie 18.322,05 zł wynikały z konieczności zewidencjonowania pod datą 31 grudnia 2007 roku należnego do wypłaty w 2008 roku, a naliczonego za 2007 rok dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi od wynagrodzeń. Zobowiązania w kwota 110,91 zł dotyczyły pozostałych wydatków bieżących.

Zobowiązania te zostały uregulowane w I kwartale 2008 roku.

2) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków w kwocie 102.700,00 zł, wykonanie 101.425,87 zł,% wykonania planu 98,76%.

Realizacja inwestycji w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej przedstawiała się następująco:

Lp.	Nazwa inwestycji	Plan	Wykonanie	%
1.	Gospodarstwo pomocnicze SAPO w Wyrzysku – Kotłownia szkolna, przyłącze gazowe do kotłowni	91.700,00	91.700,00	100,00
2.	Samorządowa Administracja Placówek Oświatowych w Wyrzysku – zakup serwera z oprogramowaniem	11.000,00	9.725,87	88,42
	Razem	102.700,00	102.425,87	98,76

1. Gospodarstwo pomocnicze SAPO w Wyrzysku - Kotłownia szkolna, przyłącze gazowe do kotłowni

W 2007 roku w ramach tego zadania inwestycyjnego wykonana została dokumentacja, kosztorys i uzyskano pozwolenie na budowę. Podpisana została także umowa na wykonanie przyłącza gazowego do kotłowni szkolnej ze specjalistycznym zakładem gazowniczym z Poznania.

Zgodnie z Uchwałą Nr XVII/100/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2007 roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków budżetu Gminy Wyrzysk 2007 roku, które nie wygasają z upływem roku budżetowego, niezrealizowany w 2007 roku wydatek w kwocie 21.936,00 zł na zadanie inwestycyjne p.n. Gospodarstwo Pomocnicze SAPO w Wyrzysku - Kotłownia Szkolna, przyłącze gazowe do kotłowni zostanie zrealizowany w terminie do dnia 31 marca 2008 roku.

Wielkopolska Spółka Gazownictwa Sp. Z o.o. w Poznaniu wykonała instalację gazową zakończoną szafą sterowniczą bez zasuw i kurka gazowego, co uniemożliwiło przyłączenie drugiej części instalacji gazowej od strony kotłowni. Na odbiór prac nie pozwoliły również nie zakończone próby ciśnień.

2. Samorządowa Administracja Placówek Oświatowych w Wyrzysku - zakup serwera z oprogramowaniem

Planowane zadanie inwestycyjne dotyczące zakupu na potrzeby SAPO serwera z oprogramowaniem zostało zrealizowane w 2007 roku. Plan wydatków majątkowych określony został na kwotę 11.000 zł, a faktyczny koszt zakupu w/w sprzętu wyniósł 9.725,87 zł.

7. Rozdział 80130 Szkoły zawodowe

1) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków 100.000 zł, wykonanie 100.000 zł tj.% wykonania planu 100,0%.

Zaplanowane w 2007 roku w §6300 wydatki na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych p.n. Pomoc finansowa dla Powiatu Pilskiego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego Budowa tunelowej sali sportowej w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Wyrzysku zostały zrealizowane w kwocie 100.000 zł tj. w 100%.

8. Rozdział 80145 Komisje egzaminacyjne

Plan wydatków 160,00 zł, wykonanie 48,00 zł,% wykonania planu 30,00%.

Wydatki bieżące w §4170 Wynagrodzenia bezosobowe związane były z pracą komisji egzaminacyjnej powoływanej

w związku z procedurą uzyskiwania awansu zawodowego nauczycieli.

9. Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan wydatków 48.497,00 zł, wykonanie 32.527,88 zł,% wykonania planu 67,07%.

Wykonanie wydatków bieżących: 32.527,88 zł

1) pozostałe wydatki bieżące 32.527,88 zł

w tym:

- §4300 Zakup usług pozostałych 31.717,00 zł
- §4410 Podróże służbowe krajowe 810,88 zł

Wydatki budżetowe związane były z doksztalcaniem i doskonaleniem nauczycieli w placówkach oświatowych. Niiski% wykonania planu wydatków spowodowany był mniejszą liczbą nauczycieli doksztalcących się w 2007 roku.

10. Rozdział 80195 Pozostała działalność

Plan wydatków 190.890,00 zł, wykonanie 185.872,15,% wykonania planu 97,37%.

1) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 178.390,00, wykonanie 173.372,15 zł,% wykonania planu 97,19%.

Wykonanie wydatków bieżących: 173.372,15 zł

a) pozostałe wydatki bieżące 173.372,15 zł

w tym:

- §4210 Zakup materiałów i wyposażenia 3.520,67 zł
- §4270 Zakup usług remontowych 850,00 zł usługi remontowe w budynku szkoły w miejscowości Ruda,

Zaplanowane w kwocie 5.000 zł, zgodnie z Uchwałą Nr IV/18/06 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2006 roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków budżetu Gminy Wyrzysk 2006 roku, które nie wygasają z upływem roku budżetowego, wydatki na remont zastępczej salki gimnastycznej i szatni w budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Rudzie stanowiącej własność Gminy Wyrzysk zostały zrealizowane w okresie lipiec - sierpień 2007 roku.

- §4300 Zakup usług pozostałych 168.393,48 zł
- §4430 Różne opłaty i składki 608,00 zł

Wydatki bieżące w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej stanowiły: realizację umowy najmu lokalu mieszkalnego dla nauczycieli emerytów, którym Gmina Wyrzysk zobowiązana była, zgodnie z przepisami prawa zabezpieczyć mieszkanie w kwocie 6.555,00 zł, koszty utrzymania budynku szkolnego w Rudzie stanowiącego własność Gminy Wyrzysk w kwocie 1.399,68 zł oraz koszty kształcenia młodocianych pracowników w kwocie 161.896,80 zł. Ponadto zakupiono lektury szkolne za kwotę 3.520,67 zł.

2) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków 12.500,00 zł, wykonanie 12.500,00 zł, tj. 100,00% planu.

Zaplanowane zadanie inwestycyjne w §6050 pn. Glesno - budowa placu zabaw dla dzieci zostało zrealizowane w całości. W ramach zadania zakupiono zestaw na plac zabaw w składzie: kosz do piłki koszykowej i huśtawki 2 szt., huśtawkę równoważną 2 szt., zjeżdżalnię 2 szt., siedziska do huśtawki 2 szt., huśtawkę „Przygoda” 1 szt., huśtawki z deskami 4 szt., huśtawkę z drabinką, gondolą i z deską 2 szt. oraz stanowisko gimnastyczne 1 szt.

11. Rozdział 80197 Gospodarstwa pomocnicze

Plan wydatków 135.922,00 zł, wykonanie 135.921,52 zł,% wykonania planu 100,00%.

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

Dotacja przedmiotowa przeznaczona była na dopłatę do kosztu usługi świadczonej przez gospodarstwo pomocnicze - Basen pływacki w Wyrzysku kalkulowanego według stawki jednostkowej dotacji przedmiotowej (1 godzina wynajmu basenu) uchwalonej corocznie przez Radę Miejską w Wyrzysku - Uchwała Nr IV/19/06 RM w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2006 roku w sprawie ustalenia stawki dotacji przedmiotowej dla gospodarstwa pomocniczego „Basen pływacki” jednostki budżetowej Samorządowej Administracji Placówek Oświatowych w Wyrzysku.

X. Dział 851 OCHRONA ZDROWIA

Planowane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie 195.980,97 zł, w 2007 roku zostały wykonane w kwocie 181.329,48 zł, co stanowiło 92,52%.

Realizacja wydatków w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawiała się następująco:

1. Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii

Plan wydatków 2.000,00 zł, w 2007 roku brak realizacji wydatków.

W 2007 roku w §4210 Zakup materiałów i wyposażenia nie zrealizowano wydatków budżetowych. Wydatki bieżące zaplanowane w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej związane były z realizacją Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii na 2007 rok z przeznaczeniem na zapobieganie powstawaniu problemów wynikających z używania substancji psychoaktywnych poprzez prowadzenie programów profilaktycznych w szkołach i innych placówkach opiekuńczo-wychowawczych, zakup narkotestów. W 2007 roku narkotesty nie zostały zakupione w związku z trwającymi do miesiąca grudnia 2007 roku rozmowami z policją dotyczącymi badania jakości tych produktów, a także posiadania wymaganych atestów.

2. Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan wydatków 188.780,97 zł, wykonanie 176.273,12 zł,% wykonania planu 93,37%.

Wykonanie wydatków bieżących: 176.273,12 zł

1) wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń bezosobowych i pochodnych od wynagrodzeń w §4170, §4110, §4120 24.524,36 zł umowy zlecenia w zakresie:

- a) udzielania rodzinom, w których występują problemy alkoholowe pomocy psychospołecznej, prowadzenia szkoleń różnych grup zawodowych,
- b) realizacji programów profilaktycznych w środowisku wiejskim; nauczyciele, wychowawcy podczas wypoczynku dzieci i młodzieży w Stanicy harcerskiej w Zdbicach,
- c) prowadzenia programów profilaktycznych w trakcie Parafiad Dzieci i Młodzieży w Warszawie,

2) dotacje 128.340,00 zł

- a) §2710 Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między 6.780,00 zł jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących

Dotacja celowa przeznaczona była na pomoc finansową udzieloną Gminie Piła na pokrycie kosztów związanych z pobytem w Izbie Wyrzeźwien mieszkańców Gminy Wyrzysk znajdujących się w stanie nietrzeźwości, którzy swoim zachowaniem dają powód do zgorzienia, znajdują się w okolicznościach zagrażających ich życiu lub zdrowiu albo zagrażają życiu lub zdrowiu innych osób.

- b) §2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub 121.560,00 zł dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom

w tym:

- dotacja celowa przeznaczona na dofinansowanie zadania własnego gminy zleconego do realizacji związanego z wykonywaniem zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2007 rok w zakresie prowadzenia sportowych zajęć integracyjnych dla dzieci z rodzin uzależnionych, realizacji profilaktyki, promocji zdrowia 56.000,00 zł - dotacja celowa przeznaczona na dofinansowanie zadania własnego zleconego do realizacji związanego z wykonywaniem zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2007 rok w zakresie prowadzenia w Wyrzysku i w Osieku n/Not. świetlicy terapeutycznej dla dzieci z rodzin uzależnionych gminy 58.000,00 zł
- dotacja celowa przeznaczona na dofinansowanie zadania własnego gminy zleconego do realizacji związanego z wykonywaniem zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2007 rok w zakresie prowadzenia programów profilaktycznych w środowisku wiejskim, Alkohol-Narkotyki, Dzieci Sołeckie 7.560,00 zł

3) pozostałe wydatki bieżące związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi 23.408,76 zł

w tym:

- a) §3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych 7.270,00 zł diety dla członków komisji MGKRPA
- b) §4210 Zakup materiałów i wyposażenia 3.495,54 zł zakup programów profilaktycznych w jednostkach oświatowych Gminy

Wyrzysk, materiałów dla członków komisji, pozostałych materiałów związanych z przeciwdziałaniem alkoholizmowi,

- c) §4300 Zakup usług pozostałych 11.696,52 zł realizacja programów profilaktycznych w jednostkach oświatowych Gminy Wyrzysk, prenumerata czasopisma „Remedium”, prowadzenie rozmów motywacyjno - informacyjnych i badania przez biegłego, wywiady środowiskowe

d) §4410 Podróże służbowe krajowe 946,70 zł

Brak realizacji wydatków w 2007 roku w §4700 dotyczących szkoleń związany był

z przeprowadzeniem szkolenia przez osobę uprawnioną w ramach zawartej umowy-zlecenia.

W toku wykonywania budżetu w 2007 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 31 grudnia 2007 r. powstały zobowiązania niewymagalne w kwocie 510,00 zł. Kwota ta dotyczyła podatku dochodowego od osób fizycznych od umów-zleceń oraz diet wypłaconych w miesiącu grudniu 2007 roku członkom MGKRPA. Zobowiązania te zostały uregulowane w okresie I kwartału 2008 roku.

3. Rozdział 85195 Pozostała działalność

Plan wydatków 5.200,00 zł, wykonanie 5.056,36 zł,% wykonania planu 97,24%.

1) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 3.200,00 zł, wykonanie 3.056,36,% wykonania planu 95,51%.

Wykonanie wydatków bieżących: 3.056,36 zł

a) wynagrodzenia 185,00 zł

§4170 Wydatki bezosobowe 185,00 zł

b) dotacje 2.000,00 zł

§2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie 2.000,00 zł

zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom

Dotacja celowa przeznaczona była na dofinansowanie zadania własnego gminy w zakresie ochrony i promocji zdrowia; zaznajamianie społeczeństwa z problematyką wykrywania, leczenia raka piersi oraz rehabilitacji ruchowej dla odzyskania i podtrzymania sprawności fizycznej kobiet po amputacji piersi

c) pozostałe wydatki bieżące 871,36 zł

§4210 Zakup materiałów i usług 871,36 zł zakup materiałów związanych z zadaniami w zakresie profilaktyki zdrowia, promocji, oświaty zdrowotnej itp.

W toku wykonywania budżetu na dzień 31 grudnia 2007 roku powstały zobowiązania w kwocie 15 zł, mające charakter niewymagalny. Kwota ta dotyczyła podatku dochodowego od osób fizycznych od umowy o dzieło w związku z wykonaniem bezpłatnych porad dla mieszkańców sołectwa Glesno i okolic z zakresu profilaktyki zdrowotnej i wykonaniem badań poziomu cukru we krwi, ciśnienia krwi oraz poziomu cholesterolu w ilości 50 szt. Zobowiązania te zostały uregulowane w I kwartale 2008 roku.

2) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków 2.000,00 zł, wykonanie 2.000,00,% wykonania planu 100,00%.

W ramach wydatków majątkowych w §6300 udzielona została dla Powiatu Pilskiego dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w wysokości 2.000,00 zł. Dotacja ta przeznaczona była na zakup sprzętu rehabilitacyjnego dla Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wyrzysku - Poradnia Rehabilitacyjna.

Dotacja udzielona została na podstawie Uchwały Nr XV/87/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 30 listopada 2007 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej w formie dotacji celowej Powiatowi Pilskiemu.

XI. Dział 852 POMOC SPOŁECZNA

Planowane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie

6.827.618,00 zł, w 2007 roku zostały wykonane w kwocie 6.388.338,91 zł, co stanowiło 93,57%.

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

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

Plan wydatków 5.029.500,00 zł, wykonanie 4.676.344,84 zł,% wykonania planu

92,98%.

Wykonanie wydatków bieżących: 4.676.344,84 zł

- 1) wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń (osobowych pracowników, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, bezosobowych) i pochodnych od wynagrodzeń w §4010, §4040, §4170, §4110, §4120 169.807,34 zł związane z obsługą świadczeń rodzinnych

- 2) pozostałe wydatki bieżące 4.506.537,50 zł

w tym:

- a) §3110 Świadczenia społeczne 4.491.103,19 zł

w tym:

- zasiłki rodzinne - 29.540 świadczeń 1.799.888,00 zł
 - zasiłki pielęgnacyjne - 3.846 świadczeń 587.520,00 zł
 - świadczenia pielęgnacyjne - 425 świadczenia 178.500,00 zł
 - zaliczki alimentacyjne dla 63 osób, 1.456 świadczeń 306.481,19 zł
 - dodatki do zasiłków rodzinnych 1.618.714,00 zł
- z tytułu:
- urodzenia dziecka - 117 świadczeń 117.000,00 zł
 - opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego - 660 świadczeń 255.874,00 zł
 - samotnego wychowywania dziecka i utraty prawa do zasiłku dla bezrobotnych - 12 świadczeń, 4.800,00 zł
 - samotnego wychowywania dziecka - 957 świadczeń 168.200,00 zł
 - kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego - 1.213 świadczeń 91.040,00 zł
 - rozpoczęcia roku szkolnego - 1.755 świadczeń 175.500,00 zł
 - podjęcia przez dziecko nauki poza miejscem zamieszkania 3.776 świadczeń¹ 96.060,00 zł
 - wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej 432.240,00 zł - 5.410 świadczeń
 - jednorazowej zapłaty z tytułu urodzenia dziecka - 178 świadczenia 178.000,00 zł
- b) §4210 Zakup materiałów i wyposażenia 3.000,35 zł materiały biurowe, środki czystości, komputer, drukarki, literatura specjalistyczna,
 - c) §4260 Zakup energii 1.319,38 zł energia elektryczna, ciepła
 - d) §4270 Zakup usług remontowych 148,80 zł
 - e) §4280 Zakup usług zdrowotnych 165,00 zł szczepienia ochronne pracowników, badania lekarskie
 - f) §4300 Zakup usług pozostałych 2.373,24 zł opłaty i przesyłki pocztowe, opłaty za prowadzenie rachunku bankowego, pozostałe usługi
 - g) §4350 Zakup usług dostępu do sieci Internet 225,76 zł
 - h) §4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej 694,75 zł
 - i) §4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale 1.660,77 zł i pomieszczenia garażowe
 - j) §4410 Podróże służbowe krajowe 571,80 zł

- k) §4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 2.281,00 zł
- l) §4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby 380,00 zł
- l) §4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych 314,56 zł
- m) §4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji 2.298,90 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 (związkom gmin) ustawami.

W toku wykonywania budżetu w 2007 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 31 grudnia 2007 r. powstały zobowiązania niewymagalne w kwocie 8.804,68 zł. Zobowiązania te wynikały z konieczności zewidencjonowania pod datą 31 grudnia 2007 roku należnego do wypłaty w 2008 roku, a dotyczącego 2007 roku dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi od wynagrodzeń. Zobowiązania te zostały uregulowane w okresie I kwartału 2008 roku.

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

Plan wydatków 25.200,00 zł, wykonanie 18.869,44 zł,% wykonania planu 74,88%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych): 18.869,44 zł

§4130 Składki na ubezpieczenie zdrowotne 18.869,44 zł opłacane za osoby pobierające:

- 1) świadczenia pielęgnacyjne 4.951,80 zł liczba składek 131, liczba świadczeniobiorców, za których opłacona została składka zdrowotna - 12 osób
- 2) zasiłki stałe 13.917,64 zł liczba składek - 420, liczba świadczeniobiorców, za które opłacona została składka - 39 osób

Wydatki w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej 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.

Wskaźnik wykonania planu wydatków uzależniony jest od zmiennej liczby świadczeniobiorców pobierających zasiłki stałe oraz świadczenia pielęgnacyjne.

Niższe wykonanie planu wydatków bieżących wynika ze stale zmieniającej się liczby osób (nabycie uprawnień, utrata uprawnień, zgon i inne) objętych ubezpieczeniem zdrowotnym z tytułu pobierania zasiłku stałego oraz świadczenia pielęgnacyjnego.

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

Plan wydatków 476.750,00 zł, wykonanie 476.287,88 zł,% wykonania planu 99,90%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych): 476.287,88 zł

§3110 Świadczenia społeczne; 476.287,88 zł
w tym:

- 1) wydatki budżetowe związane ze świadczeniem pomocy społecznej w formie zasiłków i różnych form pomocy w naturze, finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie 189.274,42 zł

W 2007 roku wypłacono świadczenia obligatoryjne tj. - zasiłek stały w ilości 596 świadczeń dla 60 osób.

- 2) wydatki budżetowe związane ze świadczeniem pomocy społecznej w formie zasiłków i różnych form pomocy w naturze, finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, 162.013,46 zł

W 2007 roku wypłacono zasiłek okresowy w ilości 920 świadczeń dla 213 osób z powodu: bezrobocia 705 świadczeń, długotrwałej choroby 39 świadczeń, niepełnosprawności 176 świadczeń.

- 3) wydatki budżetowe związane ze świadczeniem pomocy społecznej w formie zasiłków i różnych form pomocy w naturze, finansowane z dochodów własnych gminy 125.000,00 zł

W 2007 roku udzielono pomocy w formie zasiłków celowych przeznaczonych na zabezpieczenie podstawowych potrzeb tj. żywność, odzież, opał, energia elektryczna, opłata za czynsz mieszkalny otrzymały 287 rodziny.

Wykonanie planu wydatków zależne jest od liczby świadczeniobiorców. Liczba ich wzrasta w okresie jesienno-zimowym.

4. Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe

Plan wydatków 600.000,00 zł, wykonanie 525.419,95 zł,% wykonania planu 87,57%.

Wydatki bieżące w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej w §3110 Świadczenia

społeczne dotyczyły wypłat dodatków mieszkaniowych finansowanych ze środków

stanowiących dochody własne gminy.

Niższe wykonanie planu wydatków bieżących w 2007 roku wynikało ze stale zmieniającej się liczby osób uprawnionych do otrzymywania dodatków mieszkaniowych.

Na dzień 31 grudnia 2007 roku powstały zobowiązania niewymagalne w kwocie 5.749,52 zł, które zostały uregulowane w I kwartale 2008 roku.

5. Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej

Plan wydatków 435.900,00 zł, wykonanie 435.031,12 zł,% wykonania planu 99,80%.

Wydatki budżetowe w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej związane były z utrzymaniem

i funkcjonowaniem Miejsko - Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Wyrzysku.

Realizacja wydatków bieżących: 435.031,12 zł

- 1) wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń (osobowych pracowników, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, bezosobowych) i pochodnych od wynagrodzeń w §4010, §4040, §4170, §4110, §4120 385.909,86 zł

w tym:

- a) finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy 183.770,46 zł
- b) finansowane ze środków stanowiących dochody własne gminy 202.139,40 zł

- 2) pozostałe wydatki bieżące 49.121,26 zł

w tym:

- a) §3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 650,00 zł
- b) §4210 Zakup materiałów i wyposażenia 8.005,90 zł zakup materiałów biurowych, czasopism i literatury specjalistycznej, środków czystości, druków, monitora, pozostałe zakupy materiałów,

w tym:

- zakupy dokonane ze środków dotacji celowej otrzymanej z państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy budżetu 2.671,88 zł
- zakupy dokonane ze środków własnych gminy 5.334,02 zł

- c) §4260 Zakup energii 4.688,91 zł energia elektryczna, energia ciepła i woda,

w tym:

- finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy 2.000,00 zł
- finansowane ze środków własnych gminy 2.688,91 zł

- d) §4270 Zakup usług remontowych 1.875,14 zł

w tym:

- finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy 500,00 zł
- finansowane ze środków własnych gminy 1.375,14 zł

- e) §4280 Zakup usług zdrowotnych 565,00 zł

- finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy 200,00 zł
- finansowane ze środków własnych gminy 365,00 zł

- f) §4300 Zakup usług pozostałych 11.218,03 zł opłaty pocztowe, pobrane prowizje bankowe, obsługa ośrodka w zakresie BHP, inne,

w tym:

- finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy 4.140,00 zł
- finansowane ze środków własnych gminy 7.078,03 zł

- g) §4350 Zakup usług dostępu do sieci Internet 629,78 zł

w tym:

- finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy 258,76 zł
- finansowane ze środków własnych gminy 371,02 zł

- h) §4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej 1.293,18 zł

w tym:

- finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy 583,59 zł
- finansowane ze środków własnych gminy 709,59 zł

- i) §4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej 2.873,00 zł

w tym:

- finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy 1.345,22 zł
- finansowane ze środków własnych gminy 1.527,78 zł

- j) §4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 4.941,77 zł

w tym:

- finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy 2.000,00 zł
- finansowane ze środków własnych gminy 2.941,77 zł

- k) §4410 Podróże służbowe krajowe 2.310,31 zł

w tym:

- finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy 600,00 zł
- finansowane ze środków własnych gminy 1.710,31 zł

l) §4430 Różne opłaty i składki	311,00 zł
w tym:	
- finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	144,00 zł
- finansowane ze środków własnych gminy	167,00 zł
ł) §4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6.046,00 zł
w tym:	
- finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	2.500,00 zł
- finansowane ze środków własnych gminy	3.546,00 zł
m) §4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	570,00 zł
w tym:	
- finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	95,00 zł
- finansowane ze środków własnych gminy	475,00 zł
n) §4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1.188,16 zł
- finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	591,09 zł
- finansowane ze środków własnych gminy	597,07 zł
o) §4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1.955,08 zł
- finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	500,00 zł
- finansowane ze środków własnych gminy	1.455,08 zł

Wydatki budżetowe poniesione w 2007 roku w 46,48% finansowane były ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, a w 53,52% z własnych środków budżetowych.

W toku wykonywania budżetu w 2007 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 31 grudnia 2007 r. powstały zobowiązania niewymagalne w kwocie 21.547,17 zł, które zostały zrealizowane w okresie I kwartału 2008 roku.

Zobowiązania w kwocie 21.306,14 zł wynikały z zaewidencjonowania pod datą 31 grudnia 2007 r., należnego do wypłaty w 2008 roku, a dotyczącego 2007 roku dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi od wynagro-

dzeń, a pozostałe zobowiązania w kwocie 241,03 zł dotyczyły pozostałych wydatków bieżących.

6. Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan wydatków 50.000 zł, wykonanie 49.951,91 zł,% wykonania planu 99,90%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych): 49.951,91 zł

§4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych 49.951,91 zł jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej dotyczą obowiązku zabezpieczenia

finansowego odpłatności dla osób skierowanych z terenu MiG Wyrzysk do Domów

Pomocy Społecznej.

W porównaniu do stanu na dzień 31 grudnia 2006 roku, w 2007 roku zwiększyły się wydatki z tytułu utrzymania podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej; w 2006 roku przebywały w nich 2 osoby, w 2007 roku 5 osób.

7. Rozdział 85295 Pozostała działalność

Plan wydatków 210.268,00 zł, wykonanie 206.433,77 zł,% wykonania planu 98,18%.

Realizacja wydatków bieżących (pozostałych): 206.433,77 zł

1) pozostałe wydatki bieżące 206.433,77 zł

w tym:

a) §2910 Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości 29.587,00 zł

Zwrot dotacji dotyczył dotacji celowej otrzymanej w 2006 roku z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji Programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Gmina Wyrzysk (MGOPS w Wyrzysku), realizując w 2006 roku program w kwocie 180.165 zł przy udziale środków własnych w wysokości planowanej 61.000 zł wynikającej z porozumienia z dnia 17 marca 2006 r., na realizację programu wydatkowała kwotę 31.413 zł, zatem nie wypełniła postanowienia porozumienia w zakresie wysokości zaangażowania środków własnych; pismo Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu z dnia 7 marca 2007 r. znak: PS.I-6.0713/4/07 w sprawie zwrotu kwoty 29.587 zł z odsetkami.

b) §3110 Świadczenia społeczne; 176.204,77 zł

w tym:

- dożywianie dzieci w szkołach finansowane z dochodów własnych gminy 27.322,00 zł
- dożywianie dzieci w szkołach finansowane z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania własne gminy 81.017,00 zł

- posiłek dla potrzebujących 63.529,77 zł
- w tym:
- finansowany ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania własne gminy 36.130,49 zł
- finansowany z własnych środków gminy 27.399,28 zł
- świadczenia pieniężne za wykonane prace społeczno-użyteczne przez osoby bezrobotne na terenie Miasta i Gminy Wyrzysk finansowane ze środków własnych gminy 4.336,00 zł

c) §4560 Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem 642,00 zł

lub pobranych w nadmiernej wysokości

Wydatki w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej finansowane ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), stanowiły 72,64% wydatków ogółem, a ze środków własnych gminy 27,36%.

Z formy pomocy posiłek dla potrzebujących w 2007 roku -dożywianie

dzieci w szkołach skorzystało 376 uczniów tj. 53.028 posiłków oraz wypłacono świadczenie pieniężne (zasiłki celowe) na zakup posiłku lub żywności w szczególności osobom samotnym, w podeszłym wieku, chorym lub niepełnosprawnym w ilości 375 świadczeń na łączną kwotę 63.529,00 zł.

XII. Dział 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Planowane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie

1.168.222,88 zł, zostały wykonane w kwocie 1.131.236,01 zł, co stanowiło 96,83% wykonania planu.

Realizacja wydatków w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawiała się następująco:

1. Rozdział 85401 Świetlice szkolne

Plan wydatków 447.568,00 zł, wykonanie 431.558,28 zł,% wykonania planu 96,42%.

Wykonanie wydatków bieżących: 431.558,28 zł

- 1) wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń (osobowych pracowników, dodatkowego wynagrodzenia rocznego) i pochodnych od wynagrodzeń w §4010, §4040, §4110, §4120 368.190,07 zł

- 2) pozostałe wydatki bieżące 63.368,21 zł

w tym:

- a) §3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 9.364,51 zł
- b) §4210 Zakup materiałów i wyposażenia 3.364,02 zł

- c) §4260 Zakup energii 26.518,75 zł
- d) §4270 Zakup usług remontowych 3.375,00 zł
- e) §4280 Zakup usług zdrowotnych 310,00 zł
- f) §4300 Zakup usług pozostałych 1.462,93 zł
- g) §4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 18.973,00 zł

Świetlice szkolne prowadzone są w 6 jednostkach oświatowych na terenie Miasta i Gminy Wyrzysk.

Zatrudnienie nauczycieli w 2007 roku nie zmieniło się. Wzrost zatrudnienia pracowników obsługi jest pozorny. Spowodowany był tym, iż w 2006 roku jedna z osób zatrudniona została od m-ca marca.

Wzrost wynagrodzeń nauczycieli o 21,35% spowodowany był wzrostem dodatków stażowych, podwyżkami płac nauczycieli, a wzrost wynagrodzeń obsługi spowodowany był wzrostem wynagrodzeń oraz wypłatą odprawy emerytalnej w Szkole Podstawowej w Osieku n/Not.

W toku wykonywania budżetu w 2007 roku w zakresie wydatków bieżących na dzień 31 grudnia 2007 r. powstały zobowiązania w kwocie 28.409,58 zł, mające charakter niewymagalny. Zobowiązania w kwocie 27.335,16 zł stanowiły należne do wypłaty w 2008 roku, a dotyczące 2007 roku dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, a w kwocie 1.074,42 zł dotyczyły §4260. Zobowiązania te zostały zrealizowane w okresie I kwartału 2008 roku.

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

Plan wydatków 126.400,00 zł, wykonanie 112.420,27 zł,% wykonania planu 88,94%.

Wykonanie wydatków bieżących: 112.420,27 zł

- 1) wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń bezosobowych i pochodnych od wynagrodzeń w §4170, §4110, §4120 27.963,66 zł

- 2) dotacje 9.000,00 zł

§2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom z przeznaczeniem na organizację wypoczynku, czasu wolnego dzieci i młodzieży szkolnej, w tym dla dzieci niepełnosprawnych 9.000,00 zł

- 3) pozostałe wydatki bieżące 75.456,61 zł

w tym:

- a) §4210 Zakup materiałów i wyposażenia 15.606,00 zł
- b) §4220 Zakup środków żywności 22.897,98 zł
- c) §4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 644,53 zł
- d) §4260 Zakup energii 7.055,00 zł
- e) §4300 Zakup usług pozostałych 25.483,10 zł

f) §4410 Podróże służbowe krajowe	2.921,00 zł
g) §4430 Różne opłaty i składki	849,00 zł

Wydatki budżetowe w pkt 1 i 3 związane były z przygotowaniem i realizacją wycieczki letniej w Stanicy harcerskiej w Zdbicach.

Niższe wykonanie planu wydatków w 2007 roku spowodowane było tym, iż w roku 2007 z wycieczki dla dzieci i młodzieży z terenu Miasta i Gminy Wyrzysk w Stanicy harcerskiej w Zdbicach skorzystało mniej osób niż wstępnie szacowano.

3. Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów

Plan wydatków 594.254,88 zł, wykonanie planu 587.257,46 zł, % wykonania planu

98,82%.

Wykonanie wydatków bieżących: 587.257,46 zł

1) wydatki budżetowe z tytułu wynagrodzeń osobowych i pochodnych od wynagrodzeń w §4010, §4110, §4120, pracowników 4.589,58 zł

2) pozostałe wydatki bieżące 582.667,88 zł

w tym:

a) §2910 Zwrot dotacji pobranych w nadmiernej wysokości 133.664,65 zł

Zwrot dotacji dotyczył dotacji celowej otrzymanej w 2006 roku z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń realizowanych w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, zgodnie z art. 90 d i art. 90 e ustawy o systemie oświaty.

Wyплаты стипендий uzależnione były od dostarczenia rachunków przez uprawnionych do świadczenia. Nie wszyscy, którym przyznano stypendia przedłożyli wymagane rachunki, co uniemożliwiło pełną realizację wypłat.

b) §3240 Stypendia dla uczniów 403.207,94 zł

c) §3260 Inne formy pomocy dla uczniów 44.192,00 zł

d) §4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 999,06 zł

e) §4560 Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości 604,23 zł

Wydatki budżetowe w §3240 i §3260 przeznaczone były na stypendia socjalne i zasiłki szkolne dla uczniów.

Plan wydatków na stypendia i zasiłki szkolne wynosił 454.386,00 zł, a wykonanie

447.399,94 zł, co stanowiło 98,46%.

W okresie 2007 roku przyznane zostały stypendia 530 osobom. Wysokość stypendiów zróżnicowana była wg progów dochodowych wyszczególnionych w regulaminie.

Na plan 403.231,00 zł w §3240 Stypendia dla uczniów, rozdysponowano kwotę 403.207,94 zł, na plan 51.155,00 zł, w §3260 wypłacono 44.192,00 zł.

XIII. Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Planowane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie

2.930.980,00 zł wykonane zostały w kwocie 2.823.029,87 zł, co stanowiło 96,32% wykonania planu.

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

1. Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Plan wydatków 34.000,00 zł, wykonanie 29.059,20 zł, % wykonania planu 85,47%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych): 29.059,20 zł

1) pozostałe wydatki bieżące 29.059,20 zł

w tym:

a) §4210 Zakup materiałów i wyposażenia zakup materiałów na naprawy oraz oczyszczanie kanalizacji deszczowej, rowów odwadniających, przepustów, infrastruktury przeciwpowodziowej 1.397,68 zł

b) §4300 Zakup usług pozostałych 22.525,06 zł

w tym:

- renowacja awaryjnych ujęć wody (pomp ulicznych) 6.613,71 zł

- naprawy, modernizacja, oczyszczanie kanalizacji deszczowej, 15.911,35 zł rowów odwadniających, przepustów, infrastruktury przeciwpowodziowej,

c) §4430 Różne opłaty i składki 5.119,46 zł

d) §4580 Pozostałe odsetki 17,00 zł

Niższe wykonanie wydatków bieżących w 2007 roku nastąpiło w §4430 Różne opłaty i składki związane było z mniejszą stawką ubezpieczenia za oczyszczalnię ścieków w Wyrzysku i opłatą za gospodarcze korzystanie ze środowiska.

W toku wykonywania budżetu w zakresie wydatków bieżących na dzień 31 grudnia 2007 roku powstały zobowiązania niewymagalne w kwocie 1.750,00 zł. Zobowiązania te zostały uregulowane w I kwartale 2008 roku.

2. Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Plan wydatków 6.600 zł, wykonanie 3.410,27 zł, % wykonania planu 51,67%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych): 3.410,27 zł

1) pozostałe wydatki bieżące 3.410,27 zł

w tym:

a) §4210 Zakup materiałów i wyposażenia 15,86 zł
zakup rękawic gumowych w związku z organizacją
akcji „sprzątanie świata

b) §4300 Zakup usług pozostałych 3.394,41 zł

w tym:

- likwidacja dzikich wysypisk śmieci 1.222,82 zł
- dzierżawa pojemników do gromadzenia odpadów stałych 1.382,58 zł
- udział w akcji „sprzątanie świata” 789,01 zł

Niższe wykonanie planu wydatków bieżących w 2007 roku wynikało z szacunkowego przyjęcia na 2007 rok poziomu wydatków i mniejszych potrzeb w tym zakresie.

W toku wykonywania budżetu na dzień 31 grudnia 2007 roku powstały zobowiązania w kwocie 408,06 zł mające charakter niewymagalny. Zobowiązania te zostały uregulowane w okresie I kwartału 2008 roku.

3. Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi

Plan wydatków 250.000,00 zł, wykonanie 221.161,39 zł,%
wykonania planu 88,46%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych): 221.161,39 zł

1) pozostałe wydatki bieżące 221.161,39 zł

a) §4210 Zakup materiałów i wyposażenia 4.961,21 zł
zakup rękawic i worków dla pracowników interwencyjnych wykonujących prace porządkowe na terenie Miasta i Gminy Wyrzysk, zakup 16 pojemników wolnostojących na śmieci z wkładem, które zostały ustawione w miejscowości Kosztowo 2 szt., w Osieku n/Not. 5 szt. i w Wyrzysku 9 szt., zakup pojemników na surowce wtórne, które zostały ustawiono w Kosztowie 1 szt, w Wyrzysku ul. Bydgoska 1 szt. i na ODJ Leśne 1 szt.

b) §4300 Zakup usług pozostałych 216.200,18 zł
oczyszczanie miasta i gminy, wywóz zmiotek, nieczystości stałych i płynnych, opróżnianie koszy ulicznych,

Niski% wykonania planu wydatków w §4300 Zakup usług pozostałych wynika z kwoty zobowiązań niewymagalnych na dzień 31 grudnia 2007 roku dotyczących wykonanych usług za rok miesiąc grudzień 2007 rok.

W toku wykonywania budżetu na dzień 31 grudnia 2007 roku powstały zobowiązania w kwocie 24.892,38 zł mające charakter niewymagalny. Zobowiązania te związane były z wykonaniem usług w komunalnych w miesiącu grudniu 2007 roku. Zobowiązania te zostały uregulowane w okresie I kwartału 2008 roku.

4. Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Plan wydatków 86.000,00 zł, wykonanie 84.764,01 zł,%
wykonania planu 98,56%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych): 84.764,01 zł

1) pozostałe wydatki bieżące 84.764,01 zł

a) §4210 Zakup materiałów i wyposażenia 6.180,30 zł
zakup zieleni ozdobnej i gazonów oraz materiałów zadrzewieniowych

b) §4300 Zakup usług pozostałych 78.583,71 zł
utrzymanie zieleni komunalnej w mieście i gminie,

5. Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan wydatków 398.000,00 zł, wykonanie 352.944,07 zł,%
wykonania planu 88,68%.

Wykonanie wydatków bieżących (pozostałych): 352.944,07 zł

1) pozostałe wydatki bieżące 352.944,07 zł

a) §4260 Zakup energii 189.670,51 zł
bieżące koszty energii elektrycznej

b) §4270 Zakup usług remontowych 89.956,60 zł
konserwacja, remont urządzeń oświetlenia ulicznego związane z eksploatacją

c) §4300 Zakup usług pozostałych 73.316,96 zł
koszty unowocześnienia urządzeń oświetlenia drogowego, koszty związane z modernizacją, rozbudową oświetlenia drogowego

Zgodnie z Uchwałą Nr XVI/100/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2007 roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków budżetu Gminy Wyrzysk 2007 roku, które nie wygasają z upływem roku budżetowego niezrealizowane zadanie w kwocie 2.500,00 zł polegające na rozbudowie oświetlenia w Osieku n/Not. zostanie wykonane w terminie do dnia 30 września 2008 r.

Brak realizacji tego wydatku spowodowany był brakiem odpowiednich uzgodnień z Zakładem Energetycznym w Chodzieży.

Na dzień 31 grudnia 2007 roku powstały zobowiązania w kwocie 62.366,04 zł w tym zobowiązania wymagalne w kwocie 2.202,95 zł, które zostały zapłacone w miesiącu styczniu 2008 roku. Pozostałe zobowiązania w kwocie 60.163,09 zł dotyczyły energii elektrycznej za oświetlanie ulic, placów i parku miejskiego oraz konserwacji urządzeń oświetlenia drogowego. Ze względu na reorganizację w ENEA S.A. w Poznaniu, Gmina nie posiadała umowy na konserwację urządzeń oświetlenia drogowego. Zobowiązania te zostały uregulowane w okresie I kwartału 2008 roku po przedłożeniu właściwych kalkulacji w tym zakresie.

6. Rozdział 90095 Pozostała działalność

Plan wydatków 2.156.380,00 zł, wykonanie 2.131.690,93 zł,%
wykonania planu 98,86%.

Realizacja wydatków budżetowych przedstawiała się następująco:

1) WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków 143.000,00 zł, wykonanie 130.415,59 zł,%
wykonania planu 91,20%.

Wykonanie wydatków bieżących: 130.415,59 zł

a) wynagrodzenia w §4170 5.544,00 zł

- b) pozostałe wydatki bieżące 124.871,59 zł
- w tym:
- §4210 Zakup materiałów i wyposażenia 5.343,39 zł zakup materiałów malarskich i budowlanych na wykonanie remontów bieżących urządzeń komunalnych
 - §4300 Zakup usług pozostałych 117.028,20 zł
- w tym:
- wykonanie dekoracji świątecznej 16.843,15 zł
 - opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego 43.622,23 zł opracowanie decyzji o warunkach zabudowy,
 - aktualizacja „Wieloletniego Planu Inwestycyjnego Gminy Wyrzysk” 6.100,00 zł
 - toalety sanitarne (wywóz nieczystości płynnych) 18.425,40 zł
 - naprawa urządzeń komunalnych; 13.137,42 zł ławek parkowych, barierek, balustrad, pozostałych.
 - uaktualnienie Planu Rozwoju Lokalnego, WPI Wyrzysk i Strategii 18.900,00 zł Rozwoju Gminy Wyrzysk

Zgodnie z Uchwałą Nr XVI/100/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2007 roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków budżetu Gminy

Wyrzysk 2007 roku, które nie wygasają z upływem roku budżetowego, wydatek w kwocie 11.580,00 zł zostanie wykonany do dnia 31 marca 2008 roku. Niezrealizowanie powyższego zadania związane jest z faktem, iż umowa o aktualizację strategii zakłada termin zakończenia zadania w I kwartale 2008 roku. W 2007 roku wykonano I etap aktualizacji.

- §4430 Różne opłaty i składki 2.500,00 zł

W trakcie wykonywania budżetu w zakresie wydatków bieżących na dzień 31 grudnia 2007 r. powstały zobowiązania w kwocie 6.538,70 zł, w tym wymagalne 1.463,00 zł. Zobowiązania wymagalne powstały na skutek opóźnionego przygotowania faktur do realizacji, uniemożliwiającego ich zapłatę w należnym terminie płatności w miesiącu grudniu 2007 roku. Fakt ten nie spowodował zapłaty odsetek. Zobowiązania te zostały uregulowane w okresie I kwartału 2008 roku.

2) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków 2.013.380,00 zł, wykonanie 2.001.275,34 zł,% wykonania planu 99,40%.

Wykonanie wydatków inwestycyjnych przedstawiało się następująco:

Lp.	Nazwa inwestycji	Plan	Wykonanie	%
1.	Osiek n/Not. – kolektor ściekowy z przepompownią etap I i część III	1.412.875,00	1.406.243,30	99,53
2.	„Ochrona wód zlewni rzeki Noteć” - Studium Wykonalności i budowa kanalizacji sanitarnej z przepompowniami w Osieku n/Not. etap II i dokończenie III	213.500,00	213.500,00	100,00
3.	Wyrzysk – budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Bydgoskiej, Rzecznej, Staszica, Kościuszki, Grunwaldzkiej i Pocztovej	77.705,00	77.705,00	100,00
4.	Sieć wodociągowa wsi: Bagdad, Bielawy Nowe, Glesno, Gleszczonek, Dobrzyniewo, Marynka wraz z modernizacją stacji uzdatniania wody w Wyrzysku	134.300,00	131.790,02	98,13
5.	Wyrzysk – budowa kanalizacji sanitarnej ODJ Leśna III etap	75.000,00	72.037,02	96,05
6.	Żelazno – kanalizacja ściekowa	100.000,00	100.000,00	100,00
	RAZEM	2.013.380,00	2.001.275,34	99,40

1. Osiek n/Not. - kolektor ściekowy z przepompownią etap I i część III

W 2007 roku w ramach zadania inwestycyjnego wykonano roboty inżynierskie - montażowe oraz roboty drogowe po robotach kanalizacyjnych. Wykonano rurociąg grawitacyjny $\varnothing 315$ - 204,50 m, rurociąg grawitacyjny $\varnothing 200$ - 323,00 m, rurociąg grawitacyjny $\varnothing 160$ (przykanaliki) - 103,00 m, przepompownię główną P-I oraz 3 przepompownie lokalne. Dla zapewnienia sprawnego działania sieci i pełnego zakończenia zadania konieczne było wykonanie połączenia sieci w ul. Wyrzyskiej z ul. XX - Lecia oraz ul. XX - Lecia z ul. Piękną. Wykonanie połączenia kanalizacji to ok. 230 m rurociągu grawitacyjnego PCV $\varnothing 200$, a także pobudowanie dodatkowej przepompowni (warunki gruntowo- wodne) oraz rurociągu tłoczego. Poniesione zostały również koszty robót odtworzeniowych nawierzchni dróg, telemetrii przepompowni, inwentaryzacji geodezyjnej, inspektora nadzoru, opłat za dostawę prądu na przepompownie oraz opłat za zajęcie pasa drogowego.

Całkowita wartość robót budowlano - montażowo - drogowych w 2007 roku wyniosła 1.406.243,30 zł.

W ramach zadania wykonano następujący zakres rzeczowy:

- rurociąg tłoczny $\varnothing 200$ - 4.976,00 m,
- rurociąg tłoczny $\varnothing 110$ - 513,50 m,
- rurociąg grawitacyjny $\varnothing 315$ - 1.277,50 m,
- rurociąg grawitacyjny $\varnothing 200$ - 5.357,00 m
- przyłącza kanalizacyjne $\varnothing 160$ (przykanaliki) - 2.481,00 m,
- przepompownię główną P-I - 1 szt.,
- przepompownie lokalne P-III, P-IIIA i P-IIIB - 3 szt.,
- roboty odtworzeniowe nawierzchni - 1 kpl.,
- inwentaryzacja geodezyjna powykonawcza - 1 kpl.,

- dywanik asfaltowy w ulicy Dworcowej gr. 4 cm na dł. ok. 200 m i szer. od 4,5-5,5 m wraz z zatoczką dla autobusów,
- nowa nawierzchnia w ul. XXX-Lecia gr. 7 cm o dł. ok. 300 m i szer. 4,5 m na podbudowie z tłucznia wraz z krawężnikami i odwodnieniem jezdni oraz miejscowe naprawy jezdni w ul. XX-Lecia w ilości 200 m².

Naprawa nawierzchni asfaltowych była nieodłącznym elementem całości zadania, zapewniającym bezpieczny ruch na w/w ulicach w miejscowości Osiek n/Not.

2. „Ochrona wód zlewni rzeki Noteć” - Studium Wykonalności i budowa kanalizacji sanitarnej z przepompowniami w Osieku n/Not. etap II i dokończenie III

Na realizację zadania zaplanowano 213.500,00 zł, w 2007 roku wydatki w kwocie 1.725,48 zł na rzecz Stowarzyszenia Gmin i Powiatów Nadnoteckich w Pile, czyli podmiotu sprawującego nadzór nad projektem dotyczyły przygotowania dokumentacji dla projektu „Ochrona wód zlewni, rzeki Noteć” (Studium Wykonalności). Pozostałe środki z 2007 roku w kwocie 211.774,52 zł przeniesiono na wydatki niewygasające zgodnie z Uchwałą Nr XVI/100/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2007 roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków budżetu Gminy Wyrzysk 2007 roku, które nie wygasają z upływem roku budżetowego. Ze środków tych zostanie wykonana część kanalizacji w Osieku n/Not. w ul. Leśnej o długości ponad 200 m. Budowa kanalizacji z ostatecznym zakończeniem zadania w kolejnych ulicach planowana jest w 2011 roku.

Całkowity zakres projektu pn. „Ochrona wód zlewni rzeki Noteci” obejmować będzie:

- rurociąg grawitacyjny $\varnothing 315$ - 1.257,00 m,
- rurociąg grawitacyjny $\varnothing 200$ - 9.768,00 m,
- przyłącze kanalizacyjne $\varnothing 160$ - 5.372,00 m,
- rurociąg tłoczny $\varnothing 110$ - 1.458,00 m,
- przepompownia - 3 szt.

Obecnie zostały podjęte czynności mające na celu aktualizację dokumentacji technicznej i niewykluczone są rozbieżności w zakresie rzeczowym, w stosunku do pierwotnego projektu technicznego

3. Wyrzysk - budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Bydgoskiej, Rzecznej, Staszica, Kościuszki, Grunwaldzkiej i Pocztovej

W 2007 roku rozpoczęto prace przygotowawcze i projektowe dla w/w zadania. Ustalono ostatecznie trasę rurociągu i przystąpiono do realizacji projektu technicznego. Jednocześnie rozpoczęty został proces uzyskania pozwolenia wodnoprawnego. Efektem rzeczowym będzie:

- rurociąg tłoczny z rur Wavin TS $\varnothing 90$ o długości 504 m,
- kanalizacja sanitarna z rur PVC $\varnothing 200$ o długości 429 m,
- kanalizacja sanitarna z rur PVC $\varnothing 160$ o długości 216 m,
- przepompownia PC Q=3,13 m²/h,
- przepompownia PI Q=2,02 m²/h.

Z planowanych środków w budżecie od początku realizacji inwestycji tj. od 2006 roku wydatkowano 17.295,00 zł. Pozostałe wydatki finansowane będą ze środków własnych w wysokości 77.705,00 zł oraz ze środków zaplanowanej na 2008 rok pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu. W 2007 roku złożono wnioski do Funduszu o zaplanowanie pożyczki na 2008 rok w kwocie 200.000,00 zł, ze względu na przesunięcie realizacji inwestycji.

Zgodnie z Uchwałą Nr XVI/100/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2007 roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków budżetu Gminy Wyrzysk 2007 roku, które nie wygasają z upływem roku budżetowego, realizacja robót w kwocie 77.705,00 zł nastąpi do 30 listopada 2008 roku.

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

W roku 2007 wykonano ostatni etap budowy wodociągu do wsi Masłowo z kierunku Marynki o długości 2,4 km z rur PCV o średnicy 110 mm prowadzący do 7 gospodarstw rolniczych wraz z dwoma hydrantami. Etap ten zrealizowany został za kwotę 131.790,02 zł.

5. Wyrzysk - budowa kanalizacji sanitarnej ODJ Leśna III etap

Zadanie obejmowało wykonanie kanalizacji grawitacyjnej $\varnothing 200$ - 500,50 m i przyłączy kanalizacyjnych $\varnothing 160$ mm - 70 m. Całkowita wartość inwestycji wraz z kosztami dokumentacji technicznej wyniosła 72.037,02 zł

6. Żelazno - kanalizacja ściekowa

W budżecie na 2007 rok zaplanowano kwotę 100.000,00 zł, która nie wystarczyła na realizację pełnego zakresu zadania. Z końcem roku, zgodnie z Uchwałą Nr XVI/100/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2007 roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków budżetu Gminy Wyrzysk 2007 roku, które nie wygasają z upływem roku budżetowego, wydatki w kwocie 100.000,00 zł zostały przeniesione na wydatki niewygasające.

W 2007 roku rozpoczęto prace przygotowawcze związane z opracowaniem dokumentacji projektowo - wykonawczej, map sytuacyjno-wysokościowych, ustaleniem trasy rurociągu i lokalizacją przepompowni, jak również związane z uzgodnieniami z właścicielami gruntów, przez które prowadzone będą rurociągi wraz z urządzeniami.

W ramach zadania wykonana zostanie sieć grawitacyjna i tłoczna z Żelazna poprzez Dąbki do przepompowni w Osieku n/Not. o całkowitej dł. sieci ok. 8 km. Niezbędne będzie również wykonanie przepompowni tłocznej.

Z uwagi na środowiskowy charakter inwestycji konieczne jest uzyskanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach, określającej wpływ przedsięwzięcia na ochronę środowiska.

W trakcie wykonywania budżetu na dzień 31 grudnia 2007 roku powstały zobowiązania niewymagalne w kwocie 15.824,92 zł. Zobowiązania te dotyczyły zadania inwestycyjnego p.n. „Ochrona wód zlewni rzeki Noteć” - Studium Wykonalności i budowa kanalizacji sanitarnej z przepompowniami w Osieku n/Not. etap II i dokończenie III. Uregulowane zostały one w okresie I kwartału 2008 roku.

XIV.Dział 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Planowane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie 880.074,00 zł, wykonanie 873.659,33 zł,% wykonania planu 99,27%.

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

1. Rozdział 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury

Plan wydatków 11.500,00 zł, wykonanie planu 10.000,00 zł,% wykonania planu 86,96%.

Wykonanie wydatków bieżących: 10.000,00 zł

1) wynagrodzenia bezosobowe w §4170 umowa o dzieło na prowadzenie konferansjerki podczas VIII Wyrzyskich Spotkań Chóralnych, które odbyły się w Osieku n/Not. 200,00 zł

2) pozostałe wydatki bieżące 9.800,00 zł

w tym:

a) §4210 Zakup materiałów i wyposażenia 1.000,00 zł

b) §4300 Zakup usług pozostałych 8.800,00 zł

W dniu 12 marca 2007 roku pomiędzy Powiatem Piłskim a Gminą Wyrzysk została

zawarta umowa na dofinansowanie w kwocie 2.000 zł „VIII Wyrzyskich Spotkań Chóralnych” z przeznaczeniem na pokrycie kosztów wyżywienia uczestników w wysokości 1.800 zł i na pokrycie kosztów związanych z prowadzeniem konferansjerki w wysokości 200 zł. Wydatki te zostały wykonane w 100%.

W dniu 5 czerwca 2007 roku pomiędzy Powiatem Piłskim a Gminą Wyrzysk została zawarta umowa na dofinansowanie VI Międzynarodowego Festiwalu Piosenki Włoskiej „La Scarpa Italiana” w wysokości 3.000 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenie dla zespołów w kwocie 2.000 zł i ufundowanie nagród dla laureatów festiwalu w kwocie 1.000 zł. Wydatki te zostały wykonane w 100%

Pozostałe wydatki w kwocie 5.000,00 zł związane były z kosztami transportu członków Chóru Męskiego z Wyrzyska na Międzynarodowy Konkurs zrealizowany w ramach projektu „MALTA” w dniach 27.października - 08 listopada 2007 roku.

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

Plan wydatków 545.784,00 zł, wykonanie 540.872,97 zł,% wykonania planu 99,10%.

Wykonanie wydatków bieżących: 540.872,97 zł

1) wydatki z tytułu wynagrodzeń bezosobowych i pochodnych od wynagrodzeń w §4110, §4120, §4170 14.092,98 zł

Wydatki na utrzymanie w należnym stanie świetlic wiejskich w miejscowościach Auguścin, Bąkowo, Gromadno, Falmierowo, Polanowo, Kosztowo, Kościerzyn Wlk. Konstan-

tynowo, Żelazno, Glesno; opalanie, sprzątanie, dbałość o sprzęt i porządek wokół świetlicy,

2) dotacje 406.534,00 zł

§2480 Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury 406.534,00 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,

3) pozostałe wydatki bieżące 120.245,99 zł

w tym:

a) §4210 Zakup materiałów i wyposażenia 19.180,67 zł zakup opału na ogrzewanie świetlic, gazu, środków czystości, zakup materiałów na bieżące koszty eksploatacyjne, naprawy, remonty,

b) §4260 Zakup energii 14.347,66 zł energia elektryczna,

c) §4270 Zakup usług remontowych 78.372,93 zł

w tym:

- remont świetlicy w Falmierowie, który obejmował remont instalacji elektrycznej, wykonanie stropu podwieszanego, malowanie, wymianę okien drewnianych na okna z PCV w zapleczu kuchennym, wykonanie wentylacji grawitacyjnej,

- w świetlicy Kosztowo naprawiono instalację elektryczną,

- w świetlicy w Kościerzynie Wielkim naprawiono instalację centralnego ogrzewania wraz z regulacją oraz wymieniono pokrycie dachowe na blachę trapezową ocynkowaną,

d) §4300 Zakup usług pozostałych 8.344,73 zł wywóz śmieci i nieczystości stałych i płynnych, bieżące utrzymanie świetlic; szklenie okien, naprawa pieców, lamp, przewodów elektrycznych, gniazdek, pozostałe usługi,

W toku wykonywania budżetu w 2007 roku na dzień 31 grudnia 2007 r. powstały zobowiązania w kwocie 1.833,64 zł, w tym wymagalne 336,00 zł. Zobowiązania wymagalne powstały na skutek opóźnionego przygotowania faktur do realizacji, uniemożliwiających ich zapłatę w należnym terminie płatności. Zobowiązania te zostały uregulowane w okresie I kwartału 2008 roku.

3. Rozdział 92116 Biblioteki

Plan wydatków 302.790,00 zł, wykonanie 302.790,00 zł,% wykonania planu 100,00%. Wydatki bieżące w §2480 Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury dotyczyły dotacji 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 20.000,00 zł, wykonanie 19.996,36 zł tj.% wykonania planu 99,98%.

Wykonanie wydatków bieżących:	19.996,36 zł
1) dotacje	15.000,00 zł

§2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub 15.000,00 zł dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom

Dotacja celowa przeznaczona była na finansowanie zadania zleconego do realizacji w zakresie kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i tradycji.

W ramach otwartego konkursu ofert dotacja celowa przyznana została dla Stowarzyszenia Śpiewu „Halka” z Wyrzyska.

2) pozostałe wydatki bieżące	4.996,36 zł
------------------------------	-------------

w tym:

a) §4210 Zakup materiałów i wyposażenia	1.996,75 zł
---	-------------

b) §4300 Zakup usług pozostałych	2.999,61 zł
----------------------------------	-------------

Wydatki w §4210 i §4300 dotyczyły organizacji obchodów 80 Lecia powstania Ochotniczej Straży Pożarnej w Osieku / Not.

XV. Dział 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Planowane wydatki budżetowe w tym dziale klasyfikacji budżetowej w kwocie

175.000,00 zł zostały wykonane w kwocie 154.828,57 zł, co stanowiło 88,47% wykonania

planu.

1. Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

Planowane wydatki 155.000 zł, wykonanie 154.828,57 zł,% wykonania planu 99,89%.

Wykonanie wydatków bieżących: 154.828,57 zł

1) wynagrodzenia bezosobowe w §4170 umowy zlecenia na przeprowadzenie imprez sportowych organizowanych na terenie Miasta i Gminy Wyrzysk w zakresie: 2.950,25 zł

a) przeprowadzenia i przygotowania Otwartych Mistrzostw Miasta i Gminy Wyrzysk w pływaniu w kategorii dziewcząt dla szkół gimnazjalnych,

b) przygotowania reprezentacji Gminy Wyrzysk na II Powiatowy Turniej Gmin, przygotowania, przeprowadzenia i sporządzenia dokumentacji z gminnej imprezy pn. Mistrzostwa Gminy Wyrzysk w pływaniu dla szkół podstawowych klasy IV - VI,

c) przygotowania i sporządzenia dokumentacji z Otwartych Mistrzostw Gminy Wyrzysk w piłce siatkowej dla gimnazjów w kategorii dziewcząt,

d) wykonania atestacji trasy ulicznej celem przeprowadzenia imprezy sportowej pn. IX Ogólnopolski Uliczny Bieg im. E. Wojciechowskiego „OLKA” na trasie Wyrzysk - Osiek n/Not. - Wyrzysk w dniu 2 czerwca 2007 roku

2) dotacja	77.000,00 zł
------------	--------------

§2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom 77.000,00 zł

Dotacja celowa przeznaczona była na dofinansowanie zadania własnego gminy zleconego do realizacji w zakresie kultury fizycznej i sportu.

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

3) pozostałe wydatki bieżące	74.878,32 zł
------------------------------	--------------

organizacja imprez sportowo - rekreacyjnych według gminnego kalendarza imprez; nagrody o charakterze szczególnym, zakup materiałów i wyposażenia, naprawy obiektów sportowych,

w tym:

a) §3040 Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń 3.990,00 zł organizacja Ogólnopolskiego Biegu „Olka” - nagrody finansowe,

b) §4210 Zakup materiałów i wyposażenia 27.106,82 zł nagrody, statuetki i materiały na organizację imprez sportowych na terenie Miasta i Gminy Wyrzysk w tym: Ogólnopolskiego Biegu „Olka”, Nocy Świętojańskiej i festynów w sołectwach z okazji „Dnia Dziecka”, pozostałe zakupy materiałów,

c) §4270 Zakup usług remontowych 39.000,00 zł prace remontowe wykonane zostały na obiekcie sportowym stanowiącym własność Gminy Wyrzysk, a użytowanym przez MLKS „Łobzonka” Wyrzysk.

W ramach remontu wykonano: odgródzenie widowni od boiska, wymieniono i pomalowano skrzydła drzwiowe, dokonano demontażu starych płytek chodnikowych i ułożono kostkę polbrukową, wymieniono stare drzwi wejściowe na drzwi z PCV, wymienione zostały także części sanitarne - ustępy, umywalki i baterie natryskowe, ułożone zostały posadzki z płytek ceramicznych w szatniach.

d) §4300 Zakup usług pozostałych 4.781,50 zł opłata za korzystanie z sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej w Kosztowie przez młodzież z Dobrzniewa, ogłoszenie w prasie lokalnej konkursu na realizację zadań publicznych w sferze kultury fizycznej, przewóz dzieci z miejscowości Polinowo, Młotkówko, Gromadno, Kościerzyn Wielki na zajęcia sportowo-rekreacyjne zorganizowane w Szkole Podstawowej w Falmierowie podczas ferii zimowych oraz przewóz reprezentacji Gminy Wyrzysk na Powiatowo-

we Wiosenne Igrzyska Osób Niepełnosprawnych w Szydłowie.

W toku wykonywania budżetu w 2007 roku na dzień 31 grudnia 2007 r. powstały zobowiązania w kwocie 76,00 zł mające charakter niewymagalny. Zobowiązania te zostały uregulowane w okresie I kwartału 2008 roku.

2. Rozdział 92695 Pozostała działalność

Plan wydatków 20.000 zł, w 2007 roku brak realizacji wydatków.

1) WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków 20.000 zł, w 2007 roku brak realizacji wydatków.

Zaplanowane w §6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych zadanie inwestycyjne p.n. Gmina Wyrzysk -

wykup gruntu i urządzenie boiska sportowego w Polanowie, w 2007 roku nie zostało zrealizowane. Właściciele nieruchomości, którą planowano wykupić w ramach wydatku inwestycyjnego, w miesiącu grudniu 2007 roku wycofali się z jej sprzedaży.

Ogółem planowane wydatki budżetu Gminy Wyrzysk na 2007 rok w wysokości 30.015.799,86 zł, w 2007 roku zostały zrealizowane w kwocie 28.493.866,24 zł, co stanowiło 94,93%.

Dla porównania wskaźnik wykonania planowanych wydatków budżetowych w 2006 roku wynosił 92,84 %.

W porównaniu do budżetu Gminy Wyrzysk w 2006 roku, dynamika wzrostu planowanych wydatków budżetowych w 2007 roku wynosiła 100,11%, a wskaźnik wzrostu wykonanych wydatków budżetowych wynosił 102,36%.

Podział planowanych i wykonanych wydatków budżetowych w 2007 roku na wydatki bieżące i majątkowe i ich udział w wydatkach ogółem przedstawia tabela:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania planu	Udział ogółem	
				Plan	Wykonanie
Wydatki bieżące	26.006.539,00	24.585.442,56	94,54	86,64	86,28
Wydatki majątkowe	4.009.260,86	3.908.423,68	97,48	13,36	13,72
Wydatki ogółem	30.015.799,86	28.493.866,24	94,93	100,0	100,0

Omówione w niniejszym sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Wyrzysk za 2007 rok dochody budżetowe zrealizowane w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej w kwocie 28.364.043,12 zł oraz omówione z tą samą szczegółowością wykonane wydatki budżetowe w kwocie 28.493.866,24 zł spowodowały wystąpienie w 2007 roku deficytu budżetu w kwocie 129.823,12 zł na kwotę planowanego deficytu w wysokości 1.052.575,53 zł.

Źródła pokrycia deficytu budżetu, przychody i rozchody budżetu Gminy Wyrzysk w 2007 roku omówione zostały w części IV niniejszego sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Wyrzysk za 2007 rok.

Analiza wykonania budżetu Gminy Wyrzysk w 2007 roku 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, struktury i terminów wydatków w celu pełnej realizacji planowanych wydatków budżetowych, głównie inwestycyjnych decydujących o rozwoju gospodarczym gminy,
- wyegzekwowania wobec pracowników Urzędu Miejskiego w Wyrzysku i jednostek organizacyjnych Gminy Wyrzysk i przestrzegania dyscypliny w zakresie przygotowywania faktur do zapłaty pod względem merytorycznym w terminach umożliwiających ich realizację w należnych terminach płatności, bez konieczności ewidencjonowania w urządzeniach księgowych zobowiązań wymagalnych,
- w kontekście niepełnej realizacji dochodów budżetowych z omówionych źródeł, bieżącego dokonywania analizy

ekonomicznej wskaźnika wykonania, stopnia zaangażowania planu wydatków budżetowych.

Analiza ta ma na celu zachowanie równowagi budżetowej gwarantującej planowane

wykonanie założeń finansowo - rzeczowych za dany rok budżetowy.

IV. ŹRÓDŁA POKRYCIA DEFICYTU BUDŻETU, PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU GMINY WYRZYSK ZA 2007 ROK

Źródła pokrycia planowanego deficytu budżetu Gminy Wyrzysk na 2007 rok przedstawione zostały w części I niniejszego sprawozdania rocznego z wykonania budżetu p.n. Część ogólna.

Przy wykonanych w 2007 roku:

- dochodach w kwocie 28.364.043,12 zł
- wydatkach w kwocie 28.493.866,24 zł
- przychodach ogółem w kwocie 1.805.375,53 zł (kredyty i pożyczki, inne źródła)
- rozchodach ogółem w kwocie 752.800,00 zł (spłaty kredytów i pożyczek)

na dzień 31 grudnia 2007 roku wystąpił deficyt budżetu w kwocie 129.823,12 zł przy finansowaniu (przychody ogółem pomniejszone o rozchody ogółem) w kwocie 1.052.575,53 zł i planowanym deficycie w kwocie 1.052.575,53 zł.

Przy przedstawionym wykonaniu budżetu na sfinansowanie deficytu zostały zaangażowane przychody pochodzące z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na

rachunku bieżącym budżetu gminy w kwocie 154.623,12 zł przy kwocie planowanej 1.077.375,53 zł.

Przyczyną tej sytuacji jest niepełna realizacja planu wydatków, głównie bieżących omówiona w części III niniejszego sprawozdania z wykonania budżetu Gminy

Wyrzysk za 2007 rok p.n. Wykonanie wydatków budżetu Gminy Wyrzysk za 2007 rok.

Planowane i wykonane przychody i rozchody budżetu Gminy Wyrzysk za 2007 rok przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	Uwagi
1	2	3	4	5	6
I.	PRZYCHODY				
1.	Kredyty i pożyczki				
a)	kredyt bankowy PKO BP S.A. O/Piła Osiek n/Not. - kolektor ściekowy z przepompownią	500.000	500.000	100,00	- umowa kredytu z dnia 21 maja 2007 roku, - spłata kredytu w okresie III/2009 – XII/2013 roku
b)	pożyczka z WFOŚiGW w Poznaniu Osiek n/Not. – kolektor ściekowy z przepompownią	228.000	228.000	100,00	- umowa pożyczki Nr 157/P/Pi/OW/02 z dnia 09 grudnia 2002 roku z aneksami Nr od 1 do 12; Nr 12 z dnia 13 marca 2007 r. - spłata pożyczki do m-ca XII/2008
x	Kredyty i pożyczki razem	728.000	728.000	100,00	x
2.	Inne źródła				
a)	przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych; wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy w tym:	1.077.375,53	1.077.375,53	100,00	Uchwała Nr IX/56/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 5 czerwca 2007 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2007 rok
	- środki na pokrycie deficytu budżetu	1.077.375,53	154.623,12	14,35	x
x	Inne źródła razem	1.077.375,53	154.623,12	14,35	x
x	PRZYCHODY ogółem	1.805.375,53	1.805.375,53	100,00	x
II.	ROZCHODY				
1.	Spłaty kredytów i pożyczek				
a)	kredyt z BS Więdbork Wieloletni Program Inwestycyjny Gminy Wyrzysk, zadania inwestycyjno-remontowe w placówkach oświatowych Gminy Wyrzysk	200.000	200.000	100,00	- umowa Nr 1/B/2002 z dnia 08 lipca 2002 roku z aneksami Nr od 1 do 4; Nr 4 z dnia 05 października 2005 r. - spłata kredytu do m-ca IX/2015 roku
b)	pożyczka z WFOŚiGW w Poznaniu Osiek n/Not. - kolektor ściekowy z przepompownią	502.800	502.800	100,00	- umowa pożyczki Nr 157/P/Pi/OW/02 z dnia 09 grudnia 2002 roku z aneksami Nr od 1 do 12, Nr 12 z dnia 13 marca 2007 r.
c)	pożyczka z WFOŚiGW w Poznaniu Falmierowo – kolektor kanalizacyjny wraz z przepompownią i odcinkiem tłocznym ze Szkoły Podstawowej	10.000	10.000	100,00	- umowa pożyczki Nr 88/P/Pi/OW/03 z dnia 04 sierpnia 2003 r. - spłata pożyczki do m-ca VII/2009 roku
d)	pożyczka z WFOŚiGW w Poznaniu Wyrzysk – przebudowa odcinków kanalizacji ul. Staszica, kanalizacja ul. Pod Czubatką, ul. Dębowa z przepompowniami	40.000	40.000	100,00	- umowa pożyczki Nr 105/P/OW/I/05 z dnia 21 października 2005 r. - spłata pożyczki w okresie IX/2006 - XII/2009 roku
x	Spłaty kredytów i pożyczek razem	752.800	752.800	100,00	x
x	ROZCHODY ogółem	752.800	752.800	100,00	x
III.	FINANSOWANIE (I-II)	1.052.575,53	1.052.575,53	100,00	x

Ustalony w uchwale budżetowej na 2007 rok limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek na finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 728.000 zł wykorzystany został w 100,00%. Limit ten dotyczył zaciągnięcia pożyczki na realizację zadania inwestycyjnego p.n. Osiek n/Not. - kolektor ściekowy z przepompownią, etap I i część III.

Ze sprawozdania o stanie zobowiązań Gminy Wyrzysk za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2007 r., zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów wynosiły 6.358.010,00 zł, a zobowiązania wymagalne 7.369,81 zł. Zobowiązania te stanowiły łącznie kwotę 6.365.379,81 zł.

W stosunku do wykonanych w 2007 roku dochodów budżetowych zobowiązania te stanowiły 22,44%.

Tak więc łączna kwota długu Gminy Wyrzysk na koniec 2007 roku nie przekroczyła 60,00% wykonanych w 2007 roku dochodów ogółem. Spełniony jest zatem wymóg wynikający z art. 170 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz. 2104 ze zmianami).

Uchwałą Nr V/29/07 z dnia 26 stycznia 2007 roku w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2007 rok, Rada Miejska w Wyrzysku ustaliła limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie 200.000 zł oraz upoważniła Burmistrza Wyrzyska do zaciągania kredytów i pożyczek, o których mowa.

W 2007 roku Burmistrz Wyrzyska nie dokonał zaciągnięcia kredytu i pożyczki, o których mowa.

W 2007 roku kwoty wynikające z udzielonego przez Gminę Wyrzysk Wyrzyskiemu Towarzystwu Budownictwa Społecznego Spółka z o.o. w Wyrzysku poręczenia finansowego za zobowiązania spółki z tytułu kredytu zaciągniętego na finansowanie przedsięwzięcia inwestycyjno-budowlanego: budowa budynku mieszkalnego w Wyrzysku przy ul. Akacyjowej, nie były wymagalne.

Wartość poręczenia, o którym mowa udzielonego w 2007 roku wynosiła 747.875,00 zł, na ustaloną przez RM w Wyrzysku maksymalną wysokość poręczeń w kwocie 751.100,00 zł, a wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego 1.007.259,95 zł.

Wartość ta wynika z potwierdzonego przez strony umowy kredytowej nr 12002335/170/2001 z dnia 20 sierpnia 2001 roku WTBS Spółka z o.o. w Wyrzysku i BGK Oddział w Pile salda zadłużenia z tytułu przedmiotowego kredytu.

Wartość zadłużenia kredytobiorcy, ze względu na zmienne oprocentowanie kredytu uzależnione od wysokości stopy redyskonta weksli NBP oraz przede wszystkim ze względu na kapitalizację odsetek, ulega zmianom.

V. OCENA GOSPODARKI FINANSOWEJ ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH, GOSPODARSTW POMOCNICZYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH, DOCHODÓW WŁASNYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH ZA 2007 ROK

A. ZAKŁADY BUDŻETOWE

1. SAMORZĄDOWA ADMINISTRACJA MIESZKANIOWA W WYRZYSKU

Realizacja planu przychodów i kosztów zakładu budżetowego w 2007 roku przedstawiała się następująco:

a) przychody

Plan przychodów zakładu budżetowego w ogólnej kwocie 1.134.656,35 zł zrealizowany został w kwocie 1.094.841,05 zł, tj. w 96,49%, 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 915.860,26 zł 98,9%
- pozostałe odsetki 4.818,60 zł 96,4%
- wpływy z różnych dochodów 41.178,40 zł 83,5%

umorzenie podatku od nieruchomości, zmniejszenie odpisu aktualizującego należności, zwrot kosztów sądowych, korekta podatku VAT za 2006 rok, odszkodowanie z PZU, refundacja płacy pracownika interwencyjnego, pozostałe przychody.

- dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez zakład budżetowy 69.409,82 zł 77,1%

Wskaźnik wykonania dotacji przedmiotowej w budżecie Gminy Wyrzysk wynosił 83,30%.

Różnicę w kwocie 5.590,18 zł stanowiącą 6,2% planu dotacji stanowi podatek VAT od otrzymanej przez zakład dotacji przedmiotowej wykazany w danych uzupełniających sprawozdania, w informacji o rozliczeniu kasowym z budżetem w okresie od dnia 1 stycznia do końca 2007 roku.

Niepełna realizacja planu dotacji przedmiotowej wynika z mniejszych potrzeb w zakresie dopłaty do kosztu usługi świadczonej przez zakład - utrzymanie miesięczne 1 m2 powierzchni budynku socjalnego w Dąbkach. Sytuacja ta wynika z niepełnego zasiedlenia powierzchni budynku socjalnego; budynek był zasiedlony w 47,9%.

- pokrycie amortyzacji 29.617,62 zł 98,7%

Razem przychody 1.060.884,70 zł 96,4%

- stan środków obrotowych netto na dzień 01 stycznia 2007 r. 33.956,35 zł 100,0%

Ogółem przychody 1.094.841,05 zł 96,5% wykonania planu

b) koszty i inne obciążenia

Plan kosztów i innych obciążeń zakładu budżetowego, podobnie jak przychodów w ogólnej kwocie 1.134.656,35 zł, został zrealizowany w kwocie 1.094.841,05 zł, tj. w 96,5%.

Wykonanie kosztów i innych obciążeń przedstawia się następująco: niżej podano% wykonania planu,

- świadczenia na rzecz osób fizycznych 1.280,00 zł 98,5%
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń 254.571,06 zł 96,2%
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 5.109,21 zł 100,0%
- pozostałe koszty bieżące 749.373,22 zł 97,2%

W 2007 roku wskaźnik wykonania kosztów w §4280, §4350, §4360, §4400, §4530, §4700, §4740, §4750 był niższy niż 90,0% planu rocznego, niemniej wystarczający w stosunku do zrealizowanych zadań.

Na uwagę zasługuje fakt wykonania na poziomie 99,5% planu usług remontowych; usługi zduńskie, dekarские, wymiana stolarki okiennej i drzwiowej

- odpisy amortyzacji 29.617,62 zł 98,7%
- inne zmniejszenia 14.910,01 zł 82,0%

aktualizacja należności na 31 grudnia 2007 r., koszty sądowe z tytułu windykacji należności, środki własne przeznaczone na inwestycje

Razem koszty 1.054.861,12 zł 97,1% wykonania planu

- podatek dochodowy od osób prawnych 5.546,00 zł
- stan środków obrotowych netto na dzień 31 grudnia 2007 roku 34.433,93 zł 82,0%.

Wysoki stan środków obrotowych wynika z wysokiej kwoty należności netto i zobowiązań zakładu budżetowego. Stan środków obrotowych netto wykonany na dzień 31 grudnia 2007 roku składał się z następujących pozycji:

- | | |
|-----------------------------------|---------------|
| - środki pieniężne | 27.958,13 zł |
| - należności netto | 128.152,88 zł |
| - pozostałe środki obrotowe | 5.710,66 zł |
| - zobowiązania i inne rozliczenia | 127.387,74 zł |

Ogółem koszty i inne obciążenia 1.094.841,05 zł

96,5% wykonania planu

Planowana na 2007 rok dotacja celowa z budżetu na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji zakładu budżetowego SAM w Wyrzysku w kwocie 7.000 zł dotycząca modernizacji kotłowni w budynku gminnym w Osieku n/Not. ul. Piękna 1 w 2007 roku została zrealizowana w 100,0%, natomiast planowane wydatki inwestycyjne w łącznej kwocie 27.000 zł zostały zrealizowane na poziomie 29,98%. Przyczyną tej sytuacji były niewydatkowane środki, planowane na 2007 rok, a pochodzące z lat ubiegłych w kwocie 20.000 zł, niewystarczające na niezbędne inwestycje, gromadzone na inwestycje w latach przyszłych.

Dokonując analizy ekonomicznej zakładu budżetowego za 2007 rok podkreślić należy niepokojąco wysoki stan należności zakładu na dzień 31 grudnia 2007 r., który uległ zwiększeniu w porównaniu do stanu na dzień 01 stycznia 2007 r. o 9,8%.

Utrzymywanie się lub wzrost należności w kolejnym okresie funkcjonowania zakładu doprowadzić może do niewykonania w pełnym zakresie zadań statutowych przy wysokim stanie zobowiązań zakładu budżetowego. Zobowiązania te uległy zwiększeniu o 115,0% w stosunku do początku roku sprawozdawczego.

W ogólnej kwocie zobowiązań, na dzień 31 grudnia 2007 roku kwota 20.000 zł dotycząca inwestycji zakładu budżetowego stanowi rezerwę na pokrycie kosztów modernizacji budynków, niewykorzystaną w związku z rosnącym stanem należności z tytułu opłat za czynsze i media.

Na dzień 31 grudnia 2007 roku zakład budżetowy nie posiadał nadwyżki środków obrotowych podlegającej wpłacie do budżetu zgodnie z przepisami rozporządzenia

Ministra Finansów z dnia 29 czerwca 2006 roku w sprawie gospodarki finansowej jednostek budżetowych, zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych oraz trybu postępowania przy przekształcaniu w inną formę organizacyjno-prawną (Dz.U. Nr 116, poz. 783).

2. PRZEDSZKOLA

Realizacja planu przychodów i kosztów zakładów budżetowych - Przedszkola publiczne, w 2007 roku przedstawiała się następująco:

a) przychody

Plan przychodów zakładów budżetowych w ogólnej kwocie 1.337.902,69 zł zrealizowany został w kwocie 1.355.509,48 zł, tj. w 101,3%.

Realizacja przychodów przedstawiała się następująco: niżej podano% wykonania planu

- wpływy z usług - opłaty czesnego 64.847,25 zł 120,4%
- wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych - odpłatność za wyżywienie dzieci, personelu, pozostała sprzedaż 85.129,68 zł 105,4%
- pozostałe odsetki - odsetki od środków na rachunku bankowym, wpływy z różnych dochodów 156,62 zł brak planu przychodów
- dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez zakład budżetowy 982.480,94 zł 100,0%
- pokrycie amortyzacji 52.102,19 zł 101,8%
- inne zwiększenia 1.245,05 zł brak planu przychodów

Razem przychody 1.185.961,73 zł

101,5% wykonania planu

- stan środków obrotowych netto na początek okresu 169.547,75 zł sprawozdawczego tj. na dzień 01 stycznia 2007 r. 100,0%

Ogółem przychody 1.355.509,48 zł

101,3% wykonania planu

b) koszty i inne obciążenia

Plan kosztów i innych obciążeń zakładów budżetowych, podobnie jak przychodów w ogólnej kwocie 1.337.902,69 zł zrealizowany został w kwocie 1.355.509,48 zł,

tj. w 101,3%.

Wykonanie kosztów i ich obciążeń przedstawiało się następująco: niżej podano % wykonania planu

- świadczenia na rzecz osób fizycznych 26.911,34 zł 96,7%
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń 791.081,50 zł 98,4%

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 47.719,00 zł 100,0%
- pozostałe koszty bieżące 220.132,28 zł 92,6%
- odpisy amortyzacji 52.102,19 zł 101,8%
- inne zmniejszenia 986,05 zł brak planu kosztów

Razem koszty 1.138.932,36 zł 97,5% wykonania planu

- wpłata w 2007 roku do budżetu nadwyżki środków obrotowych 41.217,75 zł za 2006 rok 100,0%
- stan środków obrotowych netto na koniec okresu 175.359,37 zł sprawozdawczego, tj. na dzień 31 grudnia 2007 r. 136,3%

Ogółem koszty i inne obciążenia 1.355.509,48 zł 101,3% wykonania planu

W 2007 roku największą dynamikę kosztów, w porównaniu z wykonaniem 2006 roku wykazują koszty w paragrafach: §4240, §4270, §3020, §4120, §4040, §4110, §4010.

Wysoki wskaźnik dynamiki w zakresie zakupu pomocy naukowych wynika z niewielkiej kwoty zakupu w 2006 roku.

Podobnie wskaźnik dynamiki kosztów remontowych wynika z mniejszej kwoty wykonania usług remontowych w 2006 roku.

Niższy niż 90,00% wskaźnik wykonania kosztów odnotowano w pozycjach: §4350, §4220, §4260, §4740.

W 2007 roku planowane prace remontowe wykonane zostały na poziomie 99,6% i obejmowały roboty remontowe w PP w Wyrzysku w kwocie 6.810,39 zł i w PP w Osieku n/Not. w kwocie 8.268,34 zł.

Wykonanie planu rocznego kosztów wynagrodzeń z pochodnymi od wynagrodzeń

w 2007 roku wynosiło 98,4%.

Niższy, niż 90,0% wskaźnik wykonania kosztów odnotowano w pozycjach:

§4350, §4220, §4740,

W 2007 roku plan wydatków inwestycyjnych - dotacje celowe z budżetu na finansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych w kwocie 13.326 zł wykonany został w kwocie 13.316,71 zł tj. 99,9%.

Wydatki te dotyczyły zakupu patelni elektrycznej przez PP w Wyrzysku i zmywarko - wyparzacza przez PP w Osieku n/Not.

Wysoki stan środków obrotowych netto na dzień 31 grudnia 2007 roku wynika z wysokiego stanu środków pieniężnych w kwocie 212.006,88 zł oraz kwoty zobowiązań zakładów budżetowych 60.946,83 zł.

Podkreślić należy niewielką kwotę należności netto 337,65 zł i ich zmniejszenie o 37,3%.

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

W 2007 roku zakład budżetowy dokonał wpłaty do budżetu gminy występującej na dzień 31 grudnia 2006 roku nadwyżki środków obrotowych w kwocie 41.217,75 zł, zgodnie z przepisami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 czerwca 2006 roku w sprawie gospodarki finansowej jednostek budżetowych, zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych oraz trybu postępowania przy przekształcaniu w inną formę organizacyjno-prawną (Dz.U. Nr 116, poz. 783).

B. GOSPODARSTWA POMOCNICZE JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH

1. WYRZYSK - BASEN PLYWACKI

W 2007 roku gospodarstwo pomocnicze pracowało rytmicznie, poza krótkimi przerwami spowodowanymi awariami w dostawach energii elektrycznej, ciepłej oraz wody.

Plan i wykonanie przychodów przedstawia się następująco:

§	Wyszczególnienie	Plan 2007 rok	Wykonanie 2007 roku	% wykonania planu
1	2	3	4	5
0830	Wpływy z usług: sprzedaż biletów dla ludności, korzystanie przez szkoły	98.090,00	92.911,99	94,7
2660	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla gospodarstwa pomocniczego	130.421,00	130.739,11	100,2
0920	Pozostałe odsetki	-	1,33	x
0970	Wpływy z różnych dochodów	10,00	14,00	140,0
x	Pokrycie amortyzacji	17.052,00	17.051,54	100,0
x	Inne zwiększenia	-	1.425,44	x
x	RAZEM PRZYCHODY	245.573,00	242.143,41	98,6

Kwota dotacji przedmiotowej z budżetu dla gospodarstwa pomocniczego stanowiąca wydatek budżetowy wg sprawozdania Rb-28 S za 2007 rok wynosiła 135.921,52 zł, tj. 100,0% wykonania planu, natomiast dotacja ta stanowiąca przychód

omawianego gospodarstwa pomocniczego wg sprawozdania Rb-31 wynosiła 130.739,11 zł.

Różnica w kwocie 5.182,41 zł stanowiła podatek VAT od otrzymanej dotacji przedmiotowej.

Różnica w kwocie 5.501,00 zł pomiędzy planowaną w budżecie na 2007 rok kwotą dotacji przedmiotowej dla gospodarstwa pomocniczego - Basen pływacki w Wyrzysku, a kwotą dotacji planowaną w przychodach gospodarstwa pomocniczego wykazaną w sprawozdaniu Rb-31 w kolumnie „Plan” stanowi podatek VAT od dotacji przedmiotowej.

W 2007 roku plan przychodów gospodarstwa pomocniczego wykonany został na poziomie 98,6% planu rocznego, plan wpływów z usług na poziomie 94,7%, a dotacji przedmiotowej z budżetu 100,2%.

W analizowanym okresie koszty utrzymania i funkcjonowania basenu pływackiego bez odpisów amortyzacji i innych zmniejszeń zostały wykonane w wysokości 215.204,56 zł, tj. na poziomie 94,6% planu rocznego, a łącznie z tymi pozycjami na poziomie 95,4%.

W kwocie zrealizowanych kosztów i innych obciążeń, wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych stanowiły 28,5% udziału i zostały wykonane na poziomie 90,4% kwoty planowanej na 2007 rok, pozostałe wydatki bieżące stanowiły 63,8% udziału w ogólnej kwocie kosztów i zostały zrealizowane na poziomie 96,7% kwoty planowanej na 2007 rok, natomiast odpisy amortyzacji i inne zmniejszenia stanowiły 7,7% udziału i zostały wykonane: odpisy amortyzacji w 100,0%, inne zmniejszenia wykonane bez planu.

W 2007 roku prace remontowe zostały wykonane na poziomie 98,0% planu rocznego. Planowany i wykonany zakres remontu obejmował: wymianę części dna foliowego basenu, malowanie i konserwację pomieszczeń, dezynfekcję wentylacji.

Na dzień 31 grudnia 2007 roku zobowiązania gospodarstwa pomocniczego wyniosły 11.320,73 zł i uległy zwiększeniu

o 35,5%, a należności wyniosły 4.893,62 zł i uległy zmniejszeniu o 42,3% w porównaniu do stanu na początek okresu sprawozdawczego.

W 2007 roku gospodarstwo pomocnicze dokonało wpłaty do budżetu Gminy Wyrzysk połowy osiągniętego zysku za 2006 rok, tj. kwoty 1.129,44 zł zgodnie z przepisami cytowanego wyżej rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 czerwca 2006 roku (Dz.U. Nr 116, poz. 783).

Prowadząc gospodarkę finansową w 2007 roku gospodarstwo pomocnicze - Basen pływacki osiągnęło dodatni wynik finansowy brutto, który po potrąceniu podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 1.708,86 zł (w tym kwota zwolniona od podatku dochodowego wynosi 1.708,86 zł) stanowił zysk do podziału w wysokości 7.285,20 zł. Zysk ten w kwocie 3.642,60 zł w 2008 roku zostanie wpłacony do budżetu gminy, a zysk również w kwocie 3.642,60 zł pozostanie w gospodarstwie pomocniczym zwiększając środki obrotowe.

Analiza danych i wskaźników ekonomicznych za 2007 rok wskazuje na prawidłową, racjonalną gospodarkę finansową w gospodarstwie pomocniczym. Środki finansowe pochodzące z przychodów wydatkowane były w sposób celowy i oszczędny.

2. WYRZYSK - KOTŁOWNIA SZKOLNA

Praca kotłowni szkolnej w 2007 roku przebiegała planowo i bez większych zakłóceń.

Plan przychodów gospodarstwa pomocniczego w kwocie 227.959 zł został zrealizowany w wysokości 227.725,30 zł, co stanowi 99,9% wykonania planu.

Przychody w ujęciu rodzajowym przedstawiają się następująco:

§	Treść	Plan 2007 rok	Wykonanie 2007 roku	% wykonania planu
1	2	3	4	5
0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych; sprzedaż ciepła, ciepłej wody, pary użytkowej	192.993	192.754,10	99,9
0920	Pozostałe odsetki	-	3,41	x
x	Pokrycie amortyzacji	34.966	34.965,68	100,0
x	Inne zwiększenia	-	2,11	x
x	Razem przychody	227.959	227.725,30	99,9

Wpływy ze sprzedaży ciepła w §0840 wykonane zostały w 99,9%.

W procesie sprzedaży ciepła nie rozwiązany problemem jest duży ubytek na przesyle.

W 2007 roku koszty utrzymania i funkcjonowania kotłowni szkolnej bez odpisów amortyzacji i innych zmniejszeń zostały wykonane w wysokości 189.947,83 zł, tj. na poziomie 98,6% planu rocznego.

W kwocie zrealizowanych kosztów i innych obciążeń, wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń i odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych stanowiły 7,2% i zostały wykonane na poziomie 99,6% kwoty planowa-

nej na 2007 rok, pozostałe wydatki bieżące stanowiły 76,4% udziału w ogólnej kwocie kosztów i zostały zrealizowane na poziomie 98,5% kwoty planowanej na 2007 rok, natomiast odpisy amortyzacji i inne zmniejszenia stanowiły 16,4% udziału i zostały wykonane: odpisy amortyzacji w 100,0%, inne zmniejszenia wykonane bez planu.

W 2007 roku prace remontowe zostały wykonane na poziomie 98,1% planu rocznego. Planowany i wykonany zakres robót obejmował: wymianę wodomierzy i ciepłomierzy opomiarowujących wszystkie obiegi.

Ogółem koszty i inne obciążenia z odpisami amortyzacji i innymi zmniejszeniami planowane w kwocie 227.683,61 zł,

w 2007 roku wykonane zostały w kwocie 227.212,22 zł, tj. w 99,8%.

Na działalność eksploatacyjną gospodarstwo pomocnicze nie otrzymało dotacji przedmiotowej z budżetu Gminy Wyrzysk.

Na dzień 31 grudnia 2007 r. zobowiązania gospodarstwa pomocniczego wynosiły 11.734,87 zł i uległy zwiększeniu o 7,2%, a należności wynosiły 10.572,01 zł i uległy zwiększeniu o 148,9% w porównaniu do stanu na początek okresu sprawozdawczego.

W 2007 roku gospodarstwo pomocnicze dokonało wpłaty do budżetu połowy osiągniętego zysku za 2006 rok tj. kwoty 275,39 zł zgodnie z przepisami cytowanego rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 czerwca 2006 roku (Dz.U. Nr 116, poz. 783).

Prowadząc gospodarkę finansową w 2007 roku gospodarstwo pomocnicze - Kotłownia szkolna osiągnęło dodatni wynik finansowy brutto, który po potrąceniu podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 97,47 zł (w tym kwota zwolniona od podatku dochodowego wynosi 97,47 zł) stanowił zysk do podziału w wysokości 415,61 zł. Zysk ten w kwocie 207,81 zł w 2008 roku zostanie wpłacony do budżetu gminy, a zysk w kwocie 207,80 zł pozostanie w gospodarstwie pomocniczym zwiększając środki obrotowe

Analiza danych i wskaźników ekonomicznych za 2007 rok 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.

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 ustalenie 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 jednostek, o których mowa w kwocie ogółem 177.770,20 zł w 2007 roku wykonany został w kwocie 190.304,94 zł co stanowi 107,1%.

Realizacja planu dochodów własnych według źródeł dochodów przedstawiała się następująco; podano% wykonania planu rocznego:

- 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 9.462,50 zł 124,6% wpływy z tytułu najmu pomieszczeń szkolnych, stołówki
- b) §0830 Wpływy z usług 162.784,20 zł 107,0% wpływy z tytułu sprzedaży obiadów przygotowywanych przez stołówkę szkolną w SP w Wyrzysku i w SP w Osieku n/Not.
- c) §0920 Pozostałe odsetki 2,04 zł brak planu odsetki bankowe od środków gromadzonych na rachunku dochodów własnych
- d) §0960 Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej 2.000,00 zł 100,0% darowizna w postaci pieniężnej dotyczyła realizacji Programu „Akademia Szkoły z klasą”
- e) §0970 Wpływy z różnych dochodów 195,20 zł 100,0%

Razem dochody własne 174.443,94 zł 107,7% Stan środków pieniężnych na dzień 1 stycznia 2007 roku 15.861,00 zł 100,0%

Ogółem dochody własne 190.304,94 zł 107,1%

Plan wydatków finansowanych dochodami własnymi w wysokości 177.770,20 zł wykonany został również w kwocie 190.304,94 zł tj. w 107,1%.

Plan wydatków według rodzajów (paragrafów klasyfikacji budżetowej) bez stanu środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego, w 2007 roku wykonany został na poziomie 98,8%.

Na koniec 2007 roku stan środków pieniężnych wynosił 15.196,82 zł.

Na dzień 31 grudnia 2007 roku w dochodach własnych nie było należności netto i zobowiązań.

Analiza danych według sprawozdania z wykonania planów finansowych dochodów własnych jednostek budżetowych - Szkół Podstawowych w Wyrzysku, w Osieku n/Not. i w Kosztowie i wydatków nimi sfinansowanych wskazuje na prawidłową, racjonalną gospodarkę dochodami własnymi w 2007 roku.

2. Jednostka budżetowa - Samorządowa Administracja Placówek Oświatowych w Wyrzysku - dział 801, rozdział 80114

Plan dochodów własnych jednostki budżetowej w kwocie 59.355,83 zł w 2007 roku wykonany został w kwocie 59.958,06 zł, tj. 101,0%.

Realizacja planu dochodów własnych według źródeł dochodów przedstawiła się następująco; podano% wykonania planu rocznego:

- a) 0830 Wpływy z usług 46.300,26 zł 101,3%

z tego:

- wpływy z tytułu czynszów za lokale mieszkalne w budynkach: SP w Wyrzysku, Gleśnie, Kosztowie, Falmierowie, Gimnazjum w Osieku n/Not. i w budynku szkolnym w Rudzie, opłaty za korzystanie z budynków gospodarczych i garaży położonych przy budynkach, o których mowa 44.145,76 zł 101,5%
- wpływy z tytułu usług transportowych świadczonych środkami transportu przeznaczonymi na cele dowożenia uczniów do szkół 2.154,50 zł 97,9%

b) §0920 Pozostałe odsetki 1,97 zł brak planu odsetki bankowe od środków gromadzonych na rachunku dochodów własnych

Razem dochody własne 46.302,23 zł 101,3%

Stan środków pieniężnych na dzień 01 stycznia 2007 roku 13.655,83 zł 100,0%

Ogółem dochody własne 59.958,06 zł 101,0%

Plan wydatków finansowanych dochodami własnymi w wysokości 59.355,83 zł wykonany został również w kwocie 59.958,06 zł, tj. w 101,0%.

Plan wydatków związanych z utrzymaniem mieszkań znajdujących się w budynkach szkolnych i środków transportowych, o których mowa wyżej według rodzajów (paragrafów klasyfikacji budżetowej) bez stanu środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego, w 2007 roku wykonany został na poziomie 71,3%.

Największy wskaźnik wykonania planu wydatków 99,95% wystąpił w pozycji: zakup usług pozostałych.

Plan wydatków w §4210, §4260 i w §4270 wykonany został na poziomie 21,9%, 95,4% i 37,2%.

W ramach usług remontowych w 2007 roku wykonano: w budynku szkolnym w Rudzie wymalowano klatkę schodową i przyległe korytarze, w SP w Kosztowie dokonano wymiany drzwi w mieszkaniu, w SP w Gleśnie dokonano wymiany okna.

Niski wskaźnik wykonania usług remontowych wynika z faktu braku pełnego zabezpieczenia finansowego na wykonanie niezbędnego zakresu robót.

Zakres robót potrzebnych do wykonania przedstawia się następująco: w budynku szkolnym w Kosztowie - przystosowanie łazienki do potrzeb niepełnosprawnego nauczyciela (koszt remontu według kosztorysu 11.400 zł), w budynku szkoły w Rudzie - przystosowanie poddasza na potrzeby dodatkowej izby mieszkalnej (kwota niezbędna na ten cel to około 18.000 zł).

Plan wydatków w §4210 obejmował głównie zakup materiałów remontowych, jednak ze względu na niskie wykonanie usług w tym zakresie, z przyczyn, o których mowa, wykonanie w tym paragrafie klasyfikacji budżetowej wynosiło 21,9%.

Dlatego też w 2008 roku, ze względu na brak możliwości finansowych na wykonanie pełnego zakresu robót o których mowa, należy określić możliwy do wykonania i sfinansowania zakres prac remontowych.

Na koniec 2007 roku stan środków pieniężnych wynosił 19.795,26 zł.

Na dzień 31 grudnia 2007 roku stan należności netto wynosił 494,07 zł i uległ zmniejszeniu o 6,8% w porównaniu do stanu na początek okresu sprawozdawczego, a stan zobowiązań wynosił 379,79 zł uległ zwiększeniu o 264,9%.

Analiza danych według sprawozdania z wykonania planu finansowego dochodów własnych jednostki budżetowej - SAPO w Wyrzysku i wydatków nimi sfinansowanych wskazuje na prawidłową, racjonalną gospodarkę dochodami własnymi w 2007 roku.

VI. OCENA GOSPODARKI FINANSOWEJ GMINNEGO FUNDUSZU OCHRONY

ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ ZA 2007 ROK

Plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na 2007 rok stanowił Załącznik nr 9 do Uchwały Nr V/29/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 26 stycznia 2007 roku w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2007 rok.

Stan środków obrotowych netto na początek okresu sprawozdawczego (01 stycznia 2007 r.) wynosił: 141.946,32 zł

Plan przychodów GFOŚiGW na 2007 rok opiewał na kwotę 62.000,00 zł

W 2007 roku osiągnięto przychody w kwocie 61.925,60 zł co stanowi 99,88% wykonania planu rocznego.

Wykonanie przychodów przedstawiało się następująco:

1) wpływy z różnych opłat

§0690 60.925,60 zł

w tym:

- opłaty przekazywane przez Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu z tytułu wpływów za pozostałe rodzaje gospodarczego korzystania ze środowiska 59.417,00 zł
- wpływy z tytułu uzyskanych kar i kwot pieniężnych pobieranych na podstawie ustawy - Prawo ochrony środowiska 1.508,60 zł

2) otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej

§0960 1.000,00 zł darowizna w postaci pieniężnej na przedsięwzięcia organizowane na rzecz ochrony środowiska i gospodarki wodnej

W 2007 roku w ramach planu wydatków GFOŚiGW zrealizowane zostały koszty

w wysokości 88.810,53 (43,55% planu), natomiast wydatki w kwocie 88.425,77 zł

(43,36%).

Różnica w kwocie 384,76 zł stanowiła na dzień 31 grudnia 2007 roku zobowiązania z tytułu zakupu materiałów (nagrody za udział w konkursie ekologicznym)

Wykonanie wydatków związane było z realizacją następujących zadań:

- 1) wydatki bieżące 45.794,53 zł
- w tym:
- a) realizacja przedsięwzięć związanych z gospodarczym wykorzystaniem oraz składowaniem odpadów 39.836,32 zł
- w tym:
- §4170 Wynagrodzenia bezosobowe 800,00 zł likwidacja dzikich wysypisk śmieci
 - §4210 Zakup materiałów i wyposażenia 3.905,22 zł zakup pojemników do selektywnej zbiórki odpadów komunalnych
 - §4300 Zakup usług pozostałych 35.131,10 zł
- w tym:
- likwidacja gminnego wysypiska śmieci 33.611,00 zł
 - likwidacja dzikich wysypisk śmieci 236,10 zł
 - wywóz i unieszkodliwianie ubocznych produktów zwierzęcych 1.284,00 zł
- b) urządzenie i utrzymanie terenów zieleni, zadrzewień, zakrzewień
- oraz parków
- §4210 Zakup materiałów i wyposażenia 2.540,75 zł zakup materiału zadrzewieniowego
- c) edukacja ekologiczna oraz propagowanie działań proekologicznych i zasady zrównoważonego rozwoju; udział w organizacji konkursów ekologicznych
- §4210 Zakup materiałów i wyposażenia 3.417,46 zł zakup nagród
- 2) wydatki majątkowe 42.631,24 zł
- w tym:
- a) realizowanie zadań modernizacyjnych i inwestycyjnych służących ochronie środowiska i gospodarce wodnej;
- §6110 Wydatki inwestycyjne funduszy celowych 29.577,24 zł
- w tym:
- Modernizacja i czyszczenie zbiornika retencyjnego w Wyrzysku 29.577,24 zł
- Wykonanie zadania na poziomie 59,15%. Planowane do realizacji zadanie
- zgodnie z umową z Wielkopolskim Zarządem Melioracji i Urządzeń Wodnych w Poznaniu Oddziałem Rejonowym w Pile, obejmowało wykonanie przez Gminę Wyrzysk projektu

budowlano - wykonawczego, kosztorysu inwestorskiego i specyfikacji technicznych wykonania i odbioru robót. W 2007 roku planowany zakres realizacji inwestycji został wykonany. Zgodnie z cytowaną umową WZMiUW w Poznaniu Oddział Rejonowy w Pile jako inwestor, w 2008 roku wystąpi do Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu o zabezpieczenie środków na realizację tej inwestycji.

Zatem inwestycja będzie realizowana w 2008 roku po przyjęciu finansowania z FOGR, wprowadzeniu zadania do planu Województwa Wielkopolskiego, ogłoszeniu przetargu i zawarciu umowy na wykonanie robót.

- b) wspomaganie systemów gromadzenia i przetwarzania danych związanych z dostępem do informacji o środowisku

§6120 Wydatki na zakupy inwestycyjne funduszy celowych 13.054,00 zł

w tym:

stworzenie bazy danych o lokalizacji materiałów zawierających azbest 9.324,00 zł stworzenie bazy danych o zbiornikach bezodpływowych ścieków 3.730,00 zł

W 2007 roku nie podjęto realizacji planowanego ze środków GFOŚiGW w §6110 zadania inwestycyjnego służącego ochronie środowiska i gospodarce wodnej p.n.

Budowa kanalizacji w Wyrzysku - ul. Przy Stawie, Pocztowa, sieć kanalizacji z przepompownią w kwocie 76.300,00 zł

Inwestycja nie została rozpoczęta w 2007 r. ze względu na opóźnienie w sporządzeniu dokumentacji technicznej zadania i w uzyskaniu pozwolenia na budowę. Planuje się wykonanie inwestycji w 2008 roku.

Stan środków pieniężnych na rachunku GFOŚiGW na dzień 31 grudnia 2007 roku wynosił 115.446,15 zł., stan zobowiązań 384,76 zł, a zatem stan środków obrotowych netto na koniec 2007 roku wynosił 115.061,39 zł. Zapłata zobowiązania nastąpiła w miesiącu styczniu 2008 roku.

VII. WYKORZYSTANIE UPOWAŻNIEŃ UDZIELONYCH NA 2007 ROK BURMISTRZOWI WYRZYSKA PRZEZ RADĘ MIEJSKĄ W WYRZYSKU

1. Upoważnienie Burmistrza Wyrzyska do zaciągnięcia w 2007 roku zobowiązań:

1) na finansowanie wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne określonych w Załączniku Nr 5 do uchwały budżetowej; w toku wykonywania budżetu Burmistrz Wyrzyska wykorzystał upoważnienie

2) z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w roku następnym.

Wysokość sumy, do której Burmistrz Wyrzyska może w 2007 roku samodzielnie zaciągać zobowiązania określona została na kwotę 840.000 zł;

§11 i §14 Uchwały Nr V/29/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 26 stycznia 2007 roku w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2007 rok.

W 2007 roku w toku wykonywania budżetu Gminy Wyrzysk Burmistrz Wyrzyska skorzystał z przedmiotowego upoważnienia podpisując umowy w zakresie świadczenia usług polegających na: utrzymaniu czystości w budynku Urzędu Miejskiego w Wyrzysku, wykonywaniu usług komunalnych na terenie miasta Wyrzyska, wykonywaniu usług komunalnych na terenie wsi Osiek n/ Not.

2. Upoważnienie Burmistrza Wyrzyska do zaciągania w 2007 roku kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu budżetu Gminy Wyrzysk.

Limit zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu określony został w kwocie 200.000,00 zł; §10 pkt 1 i §12 pkt1 Uchwały Nr V/29/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 26 stycznia 2007 roku w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2007 rok.

W 2007 roku, Burmistrz Wyrzyska nie skorzystał z przedstawianego upoważnienia z powodu braku okoliczności uzasadniających zaciągnięcie kredytu lub pożyczki.

3. Upoważnienie Burmistrza Wyrzyska do dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków, w tym zmian wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, z wyjątkiem zmian dotacji i zmian kwot wydatków majątkowych między paragrafami i rozdziałami w ramach działu klasyfikacji budżetowej; §12 pkt 2 Uchwały Nr V/29/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 26 stycznia 2007 roku w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2007 rok.

W 2007 roku Burmistrz Wyrzyska skorzystał z przedstawianego upoważnienia wydając wymienione niżej zarządzenia w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2007 rok:

- Zarządzenie Nr 25/07 z dnia 30 marca 2007 roku,
- Zarządzenie Nr 32/07 z dnia 26 kwietnia 2007 roku,
- Zarządzenie Nr 35/07 z dnia 30 kwietnia 2007 roku,
- Zarządzenie Nr 41/07 z dnia 29 maja 2007 roku,
- Zarządzenie Nr 48/07 z dnia 28 czerwca 2007 roku,
- Zarządzenie Nr 75/07 z dnia 28 września 2007 roku,
- Zarządzenie Nr 87/07 z dnia 19 października 2007 roku,
- Zarządzenie Nr 91/07 z dnia 12 listopada 2007 roku,
- Zarządzenie Nr 97/07 z dnia 30 listopada 2007 roku,
- Zarządzenie Nr 102/07 z dnia 21 grudnia 2007 roku,
- Zarządzenie Nr 103/07 z dnia 31 grudnia 2007 roku.

4. Upoważnienie Burmistrza Wyrzyska do przekazania kierownikom jednostek budżetowych Gminy Wyrzysk uprawnień do dokonywania przeniesień planowanych wydatków między paragrafami w ramach planów finansowych jednostek budżetowych oraz planów dochodów własnych

tych jednostek, poza wydatkami inwestycyjnymi jednostek budżetowych oraz wydatkami na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych oraz uprawnień do dokonywania przeniesień planowanych wydatków między paragrafami w ramach rozdziałów danego działu klasyfikacji budżetowej; §12 pkt 3 Uchwały Nr V/29/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 26 stycznia 2007 roku w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2007 rok.

W 2007 roku Burmistrz Wyrzyska skorzystał z przedstawianego upoważnienia dokonanego przez RM w Wyrzysku.

Przekazanie kierownikom jednostek, o których mowa przedmiotowych upoważnień nastąpiło zarządzeniem Burmistrza Wyrzyska Nr 10/07 z dnia 21 lutego 2007 roku.

5. Upoważnienie Burmistrza Wyrzyska do lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu. §12 pkt 4 Uchwały Nr V/29/07 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 26 stycznia 2007 roku w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2007 rok.

W 2007 roku Burmistrz Wyrzyska nie skorzystał z przedstawionego upoważnienia dokonanego przez RM w Wyrzysku.

W toku wykonywania planów finansowych zakładów budżetowych, kierownicy tych zakładów w 2007 roku korzystali z upoważnienia udzielonego przez RM w Wyrzysku w §13 uchwały budżetowej na 2007 rok, dokonując przeniesień planowanych wydatków między paragrafami w ramach planów finansowych, poza dotacjami celowymi z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Wyrzysk za 2007 rok opracowane zostało zgodnie z postanowieniami art. 199 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.).

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO MIEJSKO GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W WYRZYSKU ZA 2007 ROKU

Miejsko - Gminny Ośrodek Kultury w Wyrzysku prowadzi działalność w zakresie upowszechniania kultury na podstawie Statutu Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury nadanego uchwałą Rady Miejskiej w Wyrzysku.

Działalnością tą w gminie Wyrzysk zajmuje się Dom Kultury w Wyrzysku i Biblioteka w Wyrzysku z filią w Osieku n/Not.

Do podstawowych zadań Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury należy w szczególności: wyrównywanie różnic w dostępie do kultury, edukacja kulturalna i wychowawcza przez sztukę, tworzenie warunków dla rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego oraz zainteresowanie wiedzą i sztuką, rozpowszechnianie, rozbudzanie i zaspokajanie potrzeb i zainteresowań kulturalnych społeczeństwa ze szczególnym uwzględnieniem dzieci i młodzieży.

Celem nadrzędnym jest pozyskanie i przygotowanie środowiska do aktywnego uczestnictwa w kulturze oraz współtworzeniu jej wartości.

1. DOM KULTURY W WYRZYSKU

W 2007 roku przychody Domu Kultury ukształtowały się następująco:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania planu	Struktura wykonania za 2007 rok
Dotacje	4 18.034	418.034	100,00	95,94
w tym – dotacja z budżetu Gminy Wyrzysk	406.534	406.534	100,00	93,30
-dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu z przeznaczeniem na sfinansowanie części kosztów wyjazdu chóru męskiego na Międzynarodowy Festiwal i Konkurs Chórów – Malta 2007. Koncerty i występy dla Polonii w Niemczech i we Włoszech	11.500	11.500	100,00	2,64
Wynajem sal	1.000	550	55,00	0,13
Akredytacje	2.900	2.900	100,00	0,66
Inne (w tym za przygotowanie scenografii i nagłośnienia, odsetki bankowe, darowizny, odszkodowania)	15.000	14.242,54	94,95	3,27
PRZYCHODY z tyt. realizacji zadań statutowych	436.934,00	435.726,54	99,72	100%
Środki obrotowe na początek okresu sprawozdawczego	38.280,72	38.280,72	100,00	-
OGÓŁEM	475.214,72	474.007,26	99,75	-

Plan przychodów zrealizowany został w wysokości 435.726,54, co stanowi 99,72% planu.

Główną pozycją przychodów są dotacje, których wpływ w 2007 roku wynosił 418.034 zł tj. 100% planowanej kwoty, w tym wpływ dotacji z budżetu Gminy Wyrzysk wynosił 406.534 zł, natomiast wpływ dotacji z Urzędu Marszałkowskiego wynosił 11.500 zł.

Ze względu na ograniczenia lokalowe i zwiększoną ilość prób sekcji tanecznej i śpiewu solowego oraz prób chóru męskiego i kameralnego Canto (przygotowania do festiwalu) pozyskano mniejsze przychody z wynajmu sal. Planowana kwota 1.000 zł wykonana została w 55% planu tj. w wysokości 550 zł.

Ponadto na wielkość przychodów ma wpływ kwota 2.900 zł uzyskana z tytułu akredytacji uczestników Festiwalu Piosen-

ki Włoskiej, która została zrealizowana w 100% planowanej kwoty.

Zaplanowane w wysokości 15.000 zł pozostałe przychody zrealizowano w kwocie 14.242,54 zł, co stanowi 94,95% planu. Składają się na nie, poza wpływem odsetek bankowych i odszkodowaniem z PZU za zniszczone mienie, przede wszystkim przychody z usług związanych z przygotowaniem nagłośnienia, scenografii, przygotowaniem koncertów na zlecenie innych podmiotów oraz wpływy darowizn pieniężnych na wsparcie działalności statutowej instytucji i pokrycie kosztów wyjazdu chórów (chóru kameralnego Canto i chóru męskiego).

Dom Kultury w Wyrzysku pokrywa koszty bieżącej działalności i zobowiązania z uzyskanych przychodów.

Plan, wykonanie, wskaźniki wykonania planu oraz strukturę kosztów przedstawia poniższa tabela

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania planu	Struktura wykonania za 2007 rok
I. Amortyzacja	13.000,00	12.975,00	99,81	3,06
II. Razem koszty osobowe i bezosobowe	197.497,66	193.399,73	97,93	45,66
Wynagrodzenia osobowe pracowników	144.834,92	143.213,63	98,88	33,81
Składki na ubezpieczenia społeczne	25.856,53	24.387,73	94,32	5,76
Składki na Fundusz Pracy	3.572,96	3.426,12	95,89	0,81
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5.233,25	5.233,25	100,00	1,23
Wynagrodzenia bezosobowe (um.zlecenia, o dzieło)	18.000,00	17.139,00	95,22	4,05
III. Razem koszty rzeczowe	226.436,34	217.169,22	95,91	51,28
Zakup materiałów i wyposażenia	51.969,59	48.080,72	92,52	11,35
materiały remontowe	4.500,00	4.480,35	99,56	1,06
środki czystości	1.000,00	972,31	97,23	0,23
materiały biurowe	2.100,00	1.989,98	94,76	0,47
wyposażenie	21.069,76	20.056,34	95,19	4,73
opał	9.999,83	8.361,32	83,61	1,97
paliwo	3.500,00	3.374,80	96,42	0,80
materiały dekoracyjne	1.700,00	1.311,70	77,16	0,31
nagrody konkursowe	200,00	196,87	98,44	0,05

pozostałe (foldery, afisze, wiązanki)	6.500,00	6.256,06	96,25	1,48
zakup materiałów dotyczących kosztów działalności chórów i zespołów	500,00	299,00	59,80	0,07
zakup odzieży ochronnej dla pracowników	900,00	781,99	86,89	0,18
Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	445,00	443,93	99,76	0,11
Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	3.800,00	3.780,46	99,49	0,89
Zakup energii	2.400,00	2.346,58	97,77	0,55
energia elektryczna	2.020,00	1.971,46	97,60	0,46
woda	380,00	375,12	98,72	0,09
Zakup usług remontowych	7.500,00	7.498,00	99,97	1,77
Zakup usług pozostałych	145.770,00	141.820,35	97,29	33,49
zakup imprez	78.850,00	75.434,07	95,67	17,81
przeeglądy, konserwacje, naprawy.	3.000,00	2.805,71	93,52	0,66
usługi komunalne	1.320,00	1.262,69	95,66	0,30
koszty działalności chórów i zespołów	58.200,00	58.105,77	99,84	13,72
pozostałe (znaczkki, prowizje)	4.400,00	4.212,11	95,73	1,00
Szkolenia pracowników	2.450,00	2.127,50	86,84	0,50
Opłaty z tyt. zak. usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	2.100,00	2.091,85	99,61	0,49
Opłaty z tyt. zak. usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1.500,00	1.495,10	99,67	0,35
Zakup usług zdrowotnych	400,00	400,00	100,00	0,10
Zakup usług obejmujących tłumaczenia	900,00	854,70	94,97	0,20
Podróże służbowe krajowe	400,00	282,43	70,61	0,07
Podróże służbowe zagraniczne	500,00	436,60	87,32	0,11
Różne opłaty i składki (w tym ubezp. i ubezpiecz. chóru)	6.301,75	5.511,00	87,45	1,30
opłaty składki i ubezpieczenia chórów	1.200,00	1.130,00	94,17	0,27
pozostałe opłaty i składki oraz ubezpieczenia majątkowe	5.101,75	4.381,00	85,87	1,03
KOSZTY DZIAŁALNOŚCI BIEŻĄCEJ z tyt. realizacji zadań statutowych (I + II + III)	436.934,00	423.543,95	96,94	100%
WYDATKI INWESTYCYJNE (finansowane ze środków obrotowych 2006 roku) dokończenie rozpoczętego w 2006 roku I etapu prac-modernizacja stolarki okiennej	1.500,00	1.500,00	100,00	-
Koszty działalności chórów i zespołów (finansowane ze środków obrotowych 2006 roku)	12.050,00	12.050,00	100,00	-
Środki obrotowe na koniec okresu sprawozdawczego	24.730,72	49.888,31	201,73	-
OGÓŁEM	475.214,72	486.982,26		

STAN NALEŻNOŚCI, ZOBOWIĄZAŃ I ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

Lp.	Informacje uzupełniające	Stan na 01 stycznia 2007	Stan na 31 grudnia 2007
1.	Stan należności	-	115,00
	W tym wymagalne	-	-
2.	Stan zobowiązań	1.490,77	1.966,53
	w tym wymagalne	-	-
3.	Pozostałe środki obrotowe	3.017,85	1.660,12
4.	Stan środków pieniężnych	36.753,64	50.079,72

Plan kosztów działalności bieżącej wykonany został w wysokości 423.543,95 zł., co stanowi 96,94% planu.

Niepełne wykonanie kosztów wynagrodzeń osobowych, wynoszą one 143.213,63 zł i stanowią 98,88% wykonania planu, ma również odbicie w realizacji kosztów z nimi związanych, głównie składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy.

Na wskaźnik realizacji kosztów wynagrodzeń bezosobowych tj. 95,22% planu, miały wpływ koszty umów z wykonawcami biorącymi udział w imprezach kulturalnych organizowanych, głównie w miesiącach letnich w amfiteatrze, zwłaszcza w Festiwalu Piosenki Włoskiej.

Koszty zakupu materiałów i wyposażenia wykonane zostały na poziomie 92,52% planowanych kosztów, są to przede

wszystkim koszty zakupu wyposażenia, w tym aparatu cyfrowego marki Canon, kserokopiarki, przenośnego komputera, mebli, dyktafonu na potrzeby chórów działających przy Domu Kultury, opału, paliwa, środków czystości, materiałów na drobne naprawy remontowe w pomieszczeniach domu kultury (wymalowanie pracowni plastycznej, sali do nauki tańca oraz odnowienie ścian w galerii i dwóch łazienkach).

Niższe od zaplanowanych wykonanie kosztów szkoleń pracowników - 86,84% planu spowodowane jest wyższym w momencie planowania oszacowaniem wielkości tych kosztów, niż faktyczne wykonanie.

Koszty zakupu (wykorzystanych na zaproszenia, dyplomy, banery informacyjne, plakaty) materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych wykonane zostały w 99,76% planu tj. w kwocie 443,93 zł.

Podobnie przedstawia się wykonanie kosztów zakupu akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji - 99,49% planu, są to głównie koszty zakupu tuszu do drukarek, zewnętrznych nośników pamięci jak dyskietki, płyty CD.

Koszty zakupu energii wykonane zostały w 97,77% planu tj. w kwocie 2.346,58 zł.

Koszty zakupu usług pozostałych wynoszą 141.820,35 zł, tj. 97,29% planu, składają się na nie poza kosztami usług dotyczących przeglądów, konserwacji, napraw sprzętu w wysokości 2.805,71 zł, koszty usług komunalnych 1.262,69 zł, koszty usług pocztowych, prowizji 4.212,11 zł, głównie koszty zakupu imprez 75.434,07 zł, (zwłaszcza koszty Festiwalu Piosenki Włoskiej oraz koszty organizacji show „szansa na sukces” z udziałem Drugiej Maryli, majowe spotkania z muzyką - koncert orkiestr dętych nad wodą, pierwszy powiatowy konkurs młodych prezenterów dyskotek), koszty działalności chórów i zespołów działających przy Domu Kultury w Wyrzysku 58.105,77 zł (zwłaszcza koszty przygotowania i udziału chóru kameralnego Canto w Festiwalu w Ołomuńcu 9.777,96 zł, koszty udziału chóru męskiego w Międzynarodowym Festiwalu i Konkursie Chórów Malta 2007 48.307,81 zł, akredytacja zespołu tanecznego Heyah w IV Międzynarodowym Dniu Tańca w Ujściu 20,00), gdyż dla wielu twórców amatorskiego ruchu artystycznego, będącego główną siłą instytucji kultury, udział w tego typu imprezach jest ważnym twórczym doświadczeniem dającym szansę rozwoju i promocji.

Zakupy usług obejmujących tłumaczenia zrealizowane w 94,97% planu, tj. w kwocie 854,70 zł, dotyczą tłumaczeń dokumentów zgłoszeniowych, faktur związanych z wyjazdami chórów na festiwale zagraniczne (chór kameralny Canto - 372,30 zł, chór męski 482,40 zł).

Ze względu na brak potrzeb w zakresie krajowych podróży służbowych pracowników w 2007 roku wykonanie tych kosztów wynosiło 282,43 zł tj. 70,61% zaplanowanej kwoty, natomiast wykonanie w wysokości 436,60 zł tj. 87,32% planu w zakresie podróży służbowych zagranicznych związane było z wyjazdem pracowników wraz z chórem kameralnym Canto na Festiwal Pieśni Religijnej do Czech.

Koszty opłat i składek zaplanowane w wysokości 6.301,75 zł, wykonane w 87,45% tj. w kwocie 5.511,00 zł., składają się

przede wszystkim z kosztów umów ubezpieczeniowych, w tym kwota 4.381,00 zł, stanowi koszt ubezpieczeń majątku, imprez i opłat z nimi związanych (ZaiKS) oraz kwota 1130,00 zł, to koszt składek i ubezpieczeń chórów, związanych z wyjazdami na festiwale i koncerty (chór kameralny Canto 276,00 zł, chór męski 854,00 zł).

Zaplanowane w wysokości 7.500 zł zakupy usług remontowych zostały wykonane w kwocie 7.498,00 zł tj. na poziomie 99,97% planu. Dotyczyły one wykonania podjazdu dla wózków inwalidzkich w celu przystosowania budynku domu kultury dla osób niepełnosprawnych (kwota ta stanowi 50% ogółu wartości wykonanych robót, pozostała część zaplanowana i zrealizowana jest w kosztach Biblioteki). Z uwagi na niewystarczające środki zaplanowane w budżecie MGOK na 2007 rok, nie mogły być zrealizowane następane niezbędne etapy prac tj. wymiana dachu, elewacja, drzwi wejściowe oraz wszystkie drzwi na parterze budynku w celu przystosowania ich do szerokości wózków inwalidzkich.

W I półroczu 2007 roku dokończono w ramach posiadanych własnych środków (środki obrotowe 2006 r.) I etap prac w budynku MGOK, tj. modernizację stolarki okiennej. Nakłady poniesione na w/w zadanie w 2007 roku wynosiły 3.000 zł., z tego 50% tj. 1500 zł obciąża koszty Domu Kultury, a drugie 50% (1.500 zł) koszty Biblioteki.

Ponadto w ramach posiadanych własnych środków obrotowych 2006 roku sfinansowano część kosztów dotyczących wyjazdów na festiwale i konkursy zagraniczne chóru męskiego i chóru kameralnego Canto w wysokości 12.050,00 zł, w tym 1.500,00 zł dotyczy chóru kameralnego Canto, 10.550,00 zł, chóru męskiego.

W toku realizacji planu finansowego w 2007 r. powstały zobowiązania w kwocie 1.966,53 zł, oraz należności w wysokości 115,00 zł. Są to wyłącznie zobowiązania i należności niewymagalne. Zostały one uregulowane w pierwszym kwartale 2008 roku.

2. BIBLIOTEKA

W 2007 roku przychody Biblioteki ukształtowały się następująco:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania planu	Struktura wykonania za 2007 rok
Dotacje	311.048,00	311.048,00	100,00	100,00
w tym: - budżet Gminy Wyrzysk	302.790,00	302.790,00	97,34	100,00
- Biblioteka Narodowa w Warszawie	8.258,00	8.258,00	2,66	-
Pozostałe przychody - odsetki	100,00	2,39	-	-
PRZYCHODY z tyt. realizacji zadań statutowych	311.148,00	311.050,39	99,97	100%
Środki obrotowe na pocz. okresu sprawozdawczego	43.982,20	43.982,20	100,00	-
OGÓŁEM	355.130,20	355.032,59	99,97	-

Plan przychodów zrealizowany został w wysokości 311.050,39 zł, co stanowi 99,97% planu. Biblioteka poza wpływem odsetek bankowych nie uzyskuje pozostałych przychodów, utrzymywana jest tylko z dotacji. W 2007 roku Biblioteka, poza dotacją z budżetu Gminy Wyrzysk, w wysokości 302.790 zł, pozyskała także dotację z Biblioteki Narodo-

wej w Warszawie na dofinansowanie zadania - zakup nowości wydawniczych w ramach Programu Operacyjnego „Promocja czytelnictwa Priorytet 1” w wysokości 8.258 zł.

Plan, wykonanie, wskaźniki wykonania planu oraz strukturę kosztów przedstawia poniższa tabela

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania planu	Struktura wykonania za 2007 rok
I. Amortyzacja	12.000,00	12.000,00	100,00	3,95
II. Razem koszty osobowe i bezosobowe	201.590,00	199.735,43	99,08	65,75
Wynagrodzenia osobowe pracowników	153.596,86	152.845,20	99,51	50,31
Składki na ubezpieczenia społeczne	28.054,22	27.450,62	97,85	9,04
Składki na Fundusz Pracy	4.005,67	3.856,36	96,27	1,27
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5.233,25	5.233,25	100,00	1,72
Wynagrodz. bezosobowe (um. zlecenia, o dzieło)	10.700,00	10.350,00	96,73	3,41
III. Razem koszty rzeczowe	97.558,00	92.049,94	94,35	30,30
Zakup materiałów i wyposażenia	27.900,00	24.821,45	88,97	8,17
materiały remontowe	4.650,00	4.102,29	88,22	1,35
środki czystości	1.300,00	1.205,34	92,72	0,40
materiały biurowe	2.250,00	2.193,34	97,48	0,72
wyposażenie	3.220,00	3.211,22	99,73	1,06
opał	9.980,00	8.361,30	83,78	2,75
prasa	1.960,00	1.951,09	99,55	0,64
paliwo	2.000,00	1.736,02	86,80	0,57
zakup imprez	400,00	396,58	99,15	0,13
nagrody konkursowe	30,00	30,00	100,00	0,01
pozostałe (foldery, afisze, wiązanki)	2.050,00	1.574,27	76,79	0,52
odzież ochronna dla pracowników	60,00	60,00	100,00	0,02
Zakup energii	26.400,00	24.656,00	93,39	8,12
energia elektryczna	4.020,00	4.019,13	99,98	1,33
woda	380,00	375,12	98,72	0,12
energia cieplna	22.000,00	20.261,75	92,10	6,67
Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	50,00	13,04	26,08	0,01
Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1.000,00	970,45	97,05	0,32
Zakup usług remontowych	7.600,00	7.574,00	99,66	2,49
Zakup usług pozostałych	5.200,00	4.905,94	94,35	1,61
zakup imprez	550,00	534,02	97,09	0,17
przeglądy, konserwacje, naprawy.	1.200,00	1.064,20	88,68	0,35
usługi komunalne	1.100,00	1.097,96	99,81	0,36
pozostałe (znaczkę, prowizje)	2.350,00	2.209,76	94,03	0,73
Szkolenia pracowników	250,00	207,50	83,00	0,07
Opłaty z tyt. zak. usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	2.000,00	1.944,89	97,24	0,64
Opłaty z tyt. zak. usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	3.800,00	3.718,83	97,86	1,22
Zakup usług zdrowotnych	400,00	400,00	100,00	0,13
Zakup księgozbioru (pom. nauk. dydaktyczne)	20.258,00	20.251,31	99,97	6,67
Podróże służbowe krajowe	200,00	180,53	90,27	0,06
Różne opłaty i składki w tym ubezpieczenia	2.500,00	2.406,00	96,24	0,79
KOSZTY DZIAŁALNOŚCI BIEŻĄCEJ z tyt. realizacji zadań statutowych (I + II + III)	311.148,00	303.785,37	97,63	100,00
Zakup księgozbioru (pom. nauk. dydaktyczne) (finansowanego ze środków obrotowych 2006 roku)	8.000,00	4.853,56	60,67	-
WYDATKI INWESTYCYJNE (finansowane ze środków obrotowych 2006 roku) dokończenie rozpoczętego w 2006 roku I etapu prac-modernizacja stolarki okiennej	1.500,00	1.500,00	100,00	-
Środki obrotowe na koniec okresu sprawozdawczego	34.482,20	56.893,66	164,99	-
OGÓŁEM	355.130,20	367.032,59	-	-

STAN NALEŻNOŚCI, ZOBOWIĄZAŃ I ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

Lp.	Informacje uzupełniające	Stan na 01 stycznia 2007	Stan na 31 grudnia 2007
1.	Stan należności	-	-
	w tym wymagalne	-	-
2.	Stan zobowiązań	5.732,27	4.657,65
	w tym wymagalne	-	-
3.	Pozostałe środki obrotowe	7.574,49	1.589,88
4.	Stan środków pieniężnych	42.139,98	59.961,43

Plan kosztów działalności bieżącej zrealizowany został w wysokości 303.785,37 zł, co stanowi 97,63% planu.

Dużą pozycję kosztów w Bibliotece stanowiły koszty wynagrodzeń osobowych, wynosiły one 152.845,20 zł., to jest 50,31% kosztów działalności bieżącej.

Koszty zakupu materiałów i wyposażenia wynoszą 24.821,45 zł tj. 88,97% planowanej kwoty. Największą ich pozycję stanowią koszty zakupu opału (ogrzewanie budynku Biblioteki w Wyrzysku) jest to kwota 8.361,30 zł, poza tym są to koszty zakupu materiałów na drobne naprawy remontowe w pomieszczeniach biblioteki w Wyrzysku, które przeprowadzono we własnym zakresie. Dużym zainteresowaniem w bibliotece cieszą się czasopisma. Biblioteka prenumerowała ogółem 28 tytułów na wartość 1.951,09 zł. Ogółem udostępniono czytelnikom 2.308 czasopism bieżących, z tego 1.984 na zewnątrz i 324 na miejscu.

Koszty zakupu energii wykonane zostały w wysokości 24.656,00 zł, co stanowi 93,39% planu, w tym koszty energii cieplnej wynosiły 20.261,75 zł (ogrzewanie Biblioteki w Osieku n/Not).

Przedmiotem działalności Biblioteki jest prowadzenie działalności kulturalnej w zakresie upowszechniania czytelnictwa.

W ramach rozwoju bibliotek w 2007 roku zakupiono 904 nowości wydawniczych na wartość 25.104,87 zł, w tym 296 nowości sfinansowano z dotacji Biblioteki Narodowej w Warszawie, natomiast pozostałe 608 nowości z dotacji z budżetu Gminy Wyrzysk oraz własnych środków obrotowych 2006 roku, na wartość 4.853,56 zł.

Na dzień 31 grudnia 2007 roku Biblioteka posiadała ogółem 1.302 czytelników, w tym 617 w bibliotece w Wyrzysku, a 685 w bibliotece w Osieku n/Not.

Struktura czytelników według podziału wiekowego:

do lat 15 - 408

od 16 - 19 lat - 242

od 20 - 24 lat - 236

od 25 - 44 lat - 218

od 45 - 60 lat - 116

powyżej 60 lat - 82

Struktura czytelników według zajęcia:

- Uczniowie - 672 os.

- Studenci - 135 os.

- Prac.umysłowi - 144 os.

- Prac.fizyczni - 57 os.

- Rolnicy - 11 os.

- Inni zatrudnieni - 98 os.

- Niezatrudnieni - 185 os.

Ilość wypożyczeń zbiorów na dzień 31 grudnia 2007 roku na zewnątrz wynosiła 38.481, w tym: literatura dla dzieci 8.557, literatura dla dorosłych 21.631, niebeletrystyczna 8.293.

Promując książkę i czytelnictwo, Biblioteka podejmowała szereg działań na rzecz użytkownika związanych z pobudzaniem i zaspakajaniem jego potrzeb czytelniczych, intelektualnych i kulturalnych. Koncentrowały się one głównie wokół zagadnień edukacji literackiej oraz pracy z przedszkolakami, w ramach akcji „cała Polska czyta dzieciom”. Ponadto zorganizowano w ramach działalności kulturalno-edukacyjnej np. spotkanie andrzejkowe (zabawa, wróżby, lanie wosku), spotkanie wigilijne (czytanie bajek o tematyce świątecznej, śpiewanie kolęd), spotkanie z Panią Barbarą Wilk - poetką, spotkanie młodzieży z pilskim pisarzem Panem Henrykiem Liszkiewiczem w ramach „XII Nadnoteckich Dni Literatury”.

Powstałe w toku realizacji planu finansowego w 2007 r. zobowiązania Biblioteki wynosiły 4.657,65, były to wyłącznie zobowiązania niewymagalne. Zostały one uregulowane w pierwszym kwartale 2008 roku. Należności na koniec omawianego okresu sprawozdawczego nie było.

Wydawca: Wojewoda Wielkopolski

Redakcja: Wydział Nadzoru Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu - Redakcja Dziennika Urzędowego Województwa Wielkopolskiego aleja Niepodległości 16/18, tel. 061 854 16 34, 061 854 16 21, e-mail – dzu@poznan.uw.gov.pl, www.poznan.uw.gov.pl

Skład, druk i rozpowszechnianie:

Skład – Ośrodek Informatyki WUW, Poznań, tel. 061 852 90 44

Druk – Drukarnia „Sparta”, Radosław Kuriata, ul. Ułańska 18a, 71-750 Szczecin, tel. 091 453 73 30, e-mail – r.kuriata@sparta.szczecin.pl

Rozpowszechnianie – Administracja i stały punkt sprzedaży – Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu, ul. Kościuszki 93, hol główny, tel. 061 854 1703

Egzemplarze bieżące oraz z lat ubiegłych można nabywać w punkcie sprzedaży Dziennika Urzędowego:

– Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu, Poznań ul. Kościuszki 93, hol główny, tel. 061 854 1703,

zbiory Dziennika Urzędowego wraz ze skorowidzami są wyłożone do powszechnego wglądu w Wielkopolskim Urzędzie Wojewódzkim, w godz. 9⁰⁰-14⁰⁰

Tłoczono z polecenia Wojewody Wielkopolskiego w Drukarni „Sparta”
ul. Ułańska 18a, 71-750 Szczecin