



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO

---

Poznań, dnia 23 kwietnia 2019 r.

Poz. 4182

### SPRAWOZDANIE NR 1/2019 BURMISTRZA MIASTA WĄGROWCA

z dnia 27 marca 2019 r.

#### **z wykonania budżetu Miasta Wągrowca za 2018 rok**

Budżet Miasta Wągrowca na koniec 2018 roku po stronie planu dochodów zamknął się kwotą **109.305.234,22 zł** i był wyższy od pierwotnie planowanego o **11.824.017,22 zł**.

Plan wydatków po zmianach na koniec 2018 roku zamknął się w kwocie **120.516.559,31 zł** i był wyższy od uchwalonego na sesji Rady Miejskiej w dniu 19 grudnia 2017r. o kwotę **10.735.494,31 zł**.

Plan przychodów wyniósł na koniec 2018 roku **14.367.636,77 zł** i obejmował:

- emisję papierów wartościowych - 8.000.000,00 zł
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych - 6.367.636,77 zł

Plan rozchodów wyniósł natomiast na koniec omawianego okresu kwotę **3.156.311,68 zł** i obejmował:

- spłatę pożyczki zaciągniętej w Banku Gospodarstwa Krajowego na realizację projektu rewitalizacyjnego pn. „Rewitalizacja budynku dworca PKP w Wągrowcu i jego otoczenia oraz budowa parkingów” - 356.311,68 zł

- wykup innych papierów wartościowych - 2.800.000,00 zł

Wykonanie 2018r. zamknęło się deficytem w kwocie **9.484.502,09 zł**

Stan zadłużenia na koniec 2018 roku wyniósł **26.598.097,04 zł** w tym:

- z tytułu wyemitowanych papierów wartościowych - 21.350.000,00 zł
- z tytułu zaciągniętych pożyczek - 5.248.097,04 zł

Poziom zadłużenia w relacji do wykonanych dochodów na koniec 2018 roku wynosił **25,57%**.

W omawianym okresie nie wystąpiła potrzeba uruchomienia rezerwy celowej na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego ustalonej zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym.

Również w 2018 roku nie wykorzystano rezerwy celowej, która stanowiła zabezpieczenie realizacji zadań publicznych z pominięciem otwartego konkursu ofert.

Rezerwa ogólna wynosiła początkowo 220.000,00 zł. W trakcie 2018 roku z rezerwy ogólnej uruchomiono środki w kwocie 60.170,00 zł na realizację zadań bieżących, w tym na:

- przygotowanie w Wągrowcu uroczystości rocznicowych związanych z obchodami 100-lecia odzyskania przez Polskę niepodległości oraz wybuchu Powstania Wielkopolskiego – 8.000,00 zł,
- zwiększenie wydatków związanych z obsługą emisji papierów wartościowych (provizja) – 10.000,00 zł,

- zakup dodatkowych szafek dla uczniów w celu pozostawienia książek i strojów sportowych (Szkoła Podstawowa nr 2 w Wągrowcu) – 27.370,00 zł,
- zakup „Urządzeń sprawnościowych SS” – do ogrodu przedszkolnego dla Przedszkola nr 3 w Wągrowcu - 14.800,00 zł.

Burmistrz Miasta Wągrowca  
(-) Jarosław Berendt

Załącznik do sprawozdania  
Burmistrza Miasta Wągrowca  
z dnia 27 marca 2019 r.

### SPIS TREŚCI

I.	REALIZACJA DOCHODÓW GMINY MIEJSKIEJ WĄGROWIEC W 2018 ROKU .....	2
II.	REALIZACJA WYDATKÓW GMINY MIEJSKIEJ WĄGROWIEC W 2018 ROKU .....	28
III.	REALIZACJA PLANU PRZYCHODÓW I KOSZTÓW PRZEZ ZAKŁADY BUDŻETOWE .....	86
IV.	ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3, DOKONANE W TRAKCIE 2018 ROKU .....	87

Wykonanie budżetu w 2018r. prezentuje poniższa tabela

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2018r.		
	Plan po zmianach	Wykonanie	%
<b>Dochody ogółem, z tego:</b>	<b>109.305.234,22</b>	<b>104.029.232,88</b>	<b>95,17</b>
a) dochody bieżące	96.880.688,38	99.009.685,67	102,20
b) dochody majątkowe, w tym:	12.424.545,84	5.019.547,21	40,40
- sprzedaż majątku	770.000,00	514.130,13	66,77
<b>Wydatki ogółem, z tego:</b>	<b>120.516.559,31</b>	<b>113.513.734,97</b>	<b>94,19</b>
a) wydatki bieżące	94.132.759,31	90.167.012,44	95,79
b) wydatki majątkowe	26.383.800,00	23.346.722,53	88,49
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-11.211.325,09</b>	<b>-9.484.502,09</b>	<b>84,60</b>

<b>Przychody ogółem, z tego:</b>	<b>14.367.636,77</b>	<b>15.205.811,77</b>	<b>105,83</b>
a) przychody z tytułu emisji papierów wartościowych	8.000.000,00	8.000.000,00	100,00
b) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	6.367.636,77	7.205.811,77	113,16
<b>Rozchody ogółem, z tego:</b>	<b>3.156.311,68</b>	<b>3.156.311,68</b>	<b>100,00</b>
a) spłata pożyczki zaciągniętej w Banku Gospodarstwa Krajowego na realizację projektu rewitalizacyjnego pn. „Rewitalizacja budynku dworca PKP w Wągrowcu i jego otoczenia oraz budowa parkingów”	356.311,68	356.311,68	100,00
b) wykup innych papierów wartościowych	2.800.000,00	2.800.000,00	100,00

## I. Realizacja dochodów Gminy Miejskiej Wągrowiec w 2018 roku

**Realizację planu dochodów w poszczególnych działach przedstawia poniższa tabela:**

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	4.683,88	4.683,88	100,00
600	Transport i łączność	3.121.921,00	133.755,00	4,28
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.598.000,00	1.324.576,59	82,89
710	Działalność usługowa	0,00	20.000,00	0,00
750	Administracja publiczna	443.553,00	419.740,16	94,63
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	192.399,00	186.517,51	96,94
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5.700,00	5.901,67	103,54

756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	37.995.357,28	41.014.457,08	107,95
758	Różne rozliczenia	23.186.916,27	23.230.599,95	100,19
801	Oświata i wychowanie	5.346.813,79	2.822.262,76	52,78
851	Ochrona zdrowia	252,00	252,00	100,00
852	Pomoc społeczna	2.191.670,00	2.156.547,04	98,40
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	173.920,00	155.020,19	89,13
855	Rodzina	29.409.880,00	26.518.987,61	90,17
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4.923.900,00	5.127.942,86	104,14
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	13.248,91	0,00
926	Kultura fizyczna	710.268,00	894.739,67	125,97
<b>RAZEM</b>		<b>109.305.234,22</b>	<b>104.029.232,88</b>	<b>95,17</b>

**Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo****Plan 4.683,88 Wykonanie 4.683,88 100,00%**

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
<b>01095 – Pozostała działalność</b>		<b>4.683,88</b>	<b>4.683,88</b>	<b>100,00</b>
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2010	4.683,88	4.683,88	100,00

Wojewoda Wielkopolski przekazał dotację celową na zadania zlecone w wysokości 4.683,88 zł z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych.

**Dział 600 - Transport i łączność****Plan 3.121.921,00 Wykonanie 133.755,00 4,28%**

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
<b>60004 – Lokalny transport zbiorowy</b>		<b>3.104.921,00</b>	<b>133.755,00</b>	<b>4,31</b>
Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie	2310	133.755,00	133.755,00	100,00

porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego				
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	6257	2.971.166,00	0,00	0,00

Zgodnie z porozumieniem z dnia 31 grudnia 2009 r. w zakresie lokalnego transportu zbiorowego oraz harmonogramem określającym długości tras i kwoty rekompensaty na 2018 rok, Gmina Wągrowiec przekazała dotację w wysokości 133.755,00 zł.

Plan po zmianach dotacji celowych w ramach programów realizowanych z udziałem środków europejskich wyniósł 2.971.166,00 zł. Środki dotyczyły dofinansowania w związku z projektem pn. „Poprawa stanu transportu miasta Wągrowca poprzez zakup niskoemisyjnych autobusów oraz budowę i przebudowę infrastruktury transportowej wraz z działaniami promocyjnymi”, z tego:

- „Podwyższenie kapitału w Spółce Zakład Komunikacji Miejskiej Sp. z o.o. celem budowy systemu zarządzania i organizacji ruchu” w kwocie 85.000,00 zł,
- „Podwyższenie kapitału w Spółce Zakład Komunikacji Miejskiej Sp. z o.o. celem modernizacji taboru autobusowego Spółki” w kwocie 2.886.166,00 zł.

Środki nie zostały przekazane w 2018 r. z uwagi na trwającą procedurę oceny zamówienia publicznego dotyczącego dostawy do Zakładu Komunikacji Miejskiej Sp. z o.o. w Wągrowcu, czterech sztuk fabrycznie nowych autobusów dla komunikacji miejskiej oraz zamówienia publicznego dotyczącego dostawy i montażu czterech wiat przystankowych oraz dostawy elementów systemu informacji pasażerskiej czasu rzeczywistego dla Zakładu Komunikacji Miejskiej Sp. z o.o. w Wągrowcu.

<b>60095 – Pozostała działalność</b>		<b>17.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2057	17.000,00	0,00	0,00

Plan po zmianach dotacji celowych w ramach programów realizowanych z udziałem środków europejskich wyniósł 17.000,00 zł, z tego:

- zadanie pn. „Działania informujące i promujące transport rowerowy i pieszy” w kwocie 8.500,00 zł,
- „Promocja mobilności zrównoważonej, a w szczególności promocja transportu publicznego” w wysokości 8.500,00 zł.

Środki nie zostały przekazane w 2018 r. z uwagi na trwającą procedurę oceny zamówienia publicznego pn. „Działania informacyjne i promocyjne dotyczące transportu publicznego rowerowego i pieszego” realizowanego w ramach projektu pn. "Poprawa stanu transportu

publicznego miasta Wągrowca poprzez zakup niskoemisyjnych autobusów oraz budowę i przebudowę infrastruktury transportowej”.

**Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa**

**Plan 1.598.000,00 Wykonanie 1.324.576,59 82,89%**

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
<b>70001 – Zakłady gospodarki mieszkaniowej</b>		<b>0,00</b>	<b>3.998,00</b>	<b>0,00</b>
Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	2950	0,00	3.998,00	0,00

Kwota 3.998,00 zł stanowi zwrot niewykorzystanej w 2017 roku dotacji przedmiotowej dla Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej do utrzymania lokali mieszkalnych.

<b>70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>		<b>1.598.000,00</b>	<b>1.320.578,59</b>	<b>82,64</b>
Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	0470	10.000,00	18.736,79	187,37
Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	0550	550.000,00	601.164,58	109,30
Wpływy 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	240.000,00	165.339,92	68,89
Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	0760	20.000,00	11.001,44	55,01
Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	0770	770.000,00	513.947,13	66,75
Wpływy z pozostałych odsetek	0920	8.000,00	10.388,73	129,86

Realizacja dochodów z majątku gminy w 2018 roku była nieco niższa niż planowano.

Dochody związane z ustanowieniem służebności na nieruchomościach gminy, ustanowionych z zasady na wniosek osób trzecich są trudne do zaplanowania.

Osiągnięto niższe niż planowano wpływy z tytułu: najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności m.in. w związku z mniejszym zainteresowaniem dotyczącym zawierania umów na bazarze oraz zmianami w prawie

w zakresie przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe, co mogło skutkować rezygnacją z ubiegania się o przekształcenie w drodze decyzji administracyjnych.

Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności i prawa wieczystego użytkowania nieruchomości zrealizowano w kwocie 513.947,13 zł, tj. 66,75% wielkości planowanej. Niższe wykonanie było związane z tym, że 6 przetargów zakończyło się wynikiem negatywnym.

Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości zostały zrealizowane w kwocie 601.164,58 zł, co stanowi 109,30% wielkości planowanej. Wyższe wykonanie było związane z aktualizacją opłat rocznych.

Poziom realizacji planu w zakresie odsetek jest w dużej mierze uzależniony od skuteczności i intensywności podejmowanych przez komorników czynności egzekucyjnych.

#### **Dział 710 - Działalność usługowa**

**Plan 0,00                      Wykonanie 20.000,00                      0,00%**

<b>Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu</b>	<b>§</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>%</b>
<b>71035 - Cmentarze</b>		<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>
Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych	6690	0,00	20.000,00	0,00

Kwota 20.000,00 zł dotyczy zwrotu niewykorzystanej w 2017 roku dotacji celowej dla Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej na opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. „Budowa parkingu wraz z niezbędną infrastrukturą przy cmentarzu komunalnym w Wągrowcu”.

#### **Dział 750 - Administracja publiczna**

**Plan 443.553,00                      Wykonanie 419.740,16                      94,63%**

<b>Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu</b>	<b>§</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>%</b>
<b>75011 – Urzędy wojewódzkie</b>		<b>401.505,00</b>	<b>400.847,04</b>	<b>99,84</b>
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2010	401.505,00	400.798,99	99,82
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz	2360	0,00	48,05	0,00



innych zadań zleconych ustawami				
---------------------------------	--	--	--	--

Na działalność administracji wykonującej zadania zlecone Wojewoda Wielkopolski przekazał dotację w wysokości 400.798,99 zł.

Uzyskano dochody w wysokości 48,05 zł, które związane są z realizacją zadań zleconych – opłata za udostępnianie danych osobowych.

<b>75023 – Urzędy gmin</b>		<b>27.000,00</b>	<b>5.093,12</b>	<b>18,86</b>
Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0940	7 000,00	622,30	8,89
Wpływy z różnych dochodów	0970	20.000,00	4.470,82	22,35

Dochody Gminy Miejskiej Wągrowiec tworzą m.in. rozliczenia z lat ubiegłych, zaliczek wpłacanych na zadania wykonywane przez komorników, wydanie duplikatu „Karty Młodego Wągrowczanina” oraz prowizje płatnika. Niska realizacja jest związana m.in. z niższym wpływem zaliczek wpłacanych na działania podejmowane przez komorników.

<b>75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>		<b>15.048,00</b>	<b>13.800,00</b>	<b>91,71</b>
Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2700	15.048,00	13.800,00	91,71

Z Polsko-Niemieckiej Współpracy Młodzieży pozyskano środki w kwocie 13.800,00 zł w związku z realizacją projektu wymiany młodzieży w ramach sportowej współpracy partnerskiej miasta Wągrowca i gminy Adendorf.

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

**Plan 192.399,00      Wykonanie 186.517,51      96,94%**

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

<b>75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>		<b>5.066,00</b>	<b>5.062,97</b>	<b>99,94</b>
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2010	5.066,00	5.062,97	99,94

Z Krajowego Biura Wyborczego wpłynęła dotacja na zadanie zlecone - prowadzenie stałego rejestru wyborców.

<b>75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie</b>		<b>187.333,00</b>	<b>181.454,54</b>	<b>96,86</b>
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2010	187.333,00	181.454,54	96,86

Z Krajowego Biura Wyborczego wpłynęła dotacja na zadanie zlecone - przygotowanie i przeprowadzenie wyborów samorządowych w 2018 roku.

**Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

<b>Plan</b>	<b>5.700,00</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>5.901,67</b>	<b>103,54%</b>
<b>Rozdział</b>		<b>§</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>
<b>Nazwa rozdziału / paragrafu</b>				<b>%</b>

<b>75412 – Ochotnicze straże pożarne</b>		<b>5.200,00</b>	<b>5.200,00</b>	<b>100,00</b>
Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	2440	5.200,00	5.200,00	100,00

Na podstawie umowy nr DFS-II-7211-1905/18 w 2018 roku ze środków Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej - Funduszu Sprawiedliwości, otrzymano dotację w kwocie 5.200,00 zł na nabycie wyposażenia i sprzętu ratownictwa niezbędnych do udzielenia pomocy poszkodowanym bezpośrednio w miejscu popełnienia przestępstwa.

<b>75416 – Straż gminna (miejska)</b>		<b>500,00</b>	<b>701,67</b>	<b>140,33</b>
Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0570	500,00	701,67	140,33

Wpływy dotyczą uregulowania mandatów z lat poprzednich.

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

<b>Plan</b>	<b>37.995.357,28</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>41.014.457,08</b>	<b>107,95%</b>
<b>Rozdział</b>		<b>§</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>
<b>Nazwa rozdziału / paragrafu</b>				<b>%</b>

<b>75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych</b>		<b>22.000,00</b>	<b>32.003,56</b>	<b>145,47</b>
Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	0350	22.000,00	32.003,56	145,47

Realizacja dochodów z tytułu podatku od działalności gospodarczej opłacanego w formie karty podatkowej przebiegała prawidłowo.

<b>75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</b>		<b>8.320.900,00</b>	<b>9.467.360,57</b>	<b>113,78</b>
Wpływy z podatku od nieruchomości	0310	6.417.000,00	6.669.874,21	103,94
Wpływy z podatku rolnego	0320	900,00	895,00	99,44
Wpływy z podatku leśnego	0330	8.600,00	8.678,00	100,91
Wpływy z podatku od środków transportowych	0340	300.000,00	405.568,00	135,19
Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	0500	1.199.400,00	1.973.302,42	164,52
Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640	500,00	498,80	99,76
Wpływy z różnych opłat	0690	0,00	129,00	0,00
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910	9.500,00	18.848,14	198,40
Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	2680	385.000,00	389.567,00	101,19

W 2018 roku realizacja planu dochodów przebiegała prawidłowo.

W omawianym okresie osiągnięto wyższe niż planowano dochody z tytułu podatku od środków transportowych, co wynika m.in. ze zwiększenia w 2018 roku liczby pojazdów nabytych przez niektóre lokalne firmy. Wysoki poziom dochodów z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych wynika ze zwiększonych wpływów przekazywanych przez urzędy skarbowe.

W 2018 roku odnotowano wyższy poziom dochodów z tytułu odsetek od zaległości płaconych przez osoby prawne. Wynika to z większej skuteczności w postępowaniach egzekucyjnych prowadzonych przez poborców i komorników.

W pozostałym zakresie realizacja dochodów z tytułu podatków od osób prawnych przebiegała zgodnie z planem.

<b>75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych</b>		<b>6.493.500,00</b>	<b>6.860.997,13</b>	<b>105,66</b>
Wpływy z podatku od nieruchomości	0310	4.778.000,00	4.957.533,98	103,76
Wpływy z podatku rolnego	0320	6.900,00	6.475,20	93,84
Wpływy z podatku leśnego	0330	100,00	317,00	317,00
Wpływy z podatku od środków transportowych	0340	320.000,00	336.937,54	105,29
Wpływy z podatku od spadków i darowizn	0360	80.000,00	115.740,25	144,68
Wpływy z opłaty od posiadania psów	0370	50.000,00	55.390,31	110,78
Wpływy z opłaty targowej	0430	280.000,00	296.084,00	105,74
Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	0500	950.000,00	1.032.817,72	108,72
Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640	15.000,00	19.105,82	127,37
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910	13.500,00	40.595,31	300,71

W 2018 roku realizacja dochodów z tytułu podatków i opłat wnoszonych przez osoby fizyczne ukształtowała się na poziomie wyższym niż planowano.

W omawianym okresie w wyższej kwocie niż planowano zrealizowane zostały dochody z tytułu podatku od spadków i darowizn. Analogicznie, na poziomie wyższym niż planowano osiągnięto dochody z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych. Dochody z tych tytułów pobierane są przez urzędy skarbowe i ich poziom jest trudny do oszacowania.

W 2018 roku osiągnięto także wyższy niż planowano wskaźnik wykonania dochodów z tytułu odsetek płaconych przez osoby fizyczne, co jest powiązane ze skutecznością prowadzonych działań egzekucyjnych.

W pozostałym zakresie realizacja dochodów z tytułu podatków i opłat wnoszonych przez osoby fizyczne przebiegała zgodnie z planem.

<b>75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</b>		<b>1.202.000,00</b>	<b>1.166.723,85</b>	<b>97,07</b>
Wpływy z opłaty skarbowej	0410	350.000,00	348.176,60	99,48
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	0480	734.000,00	674.547,21	91,90
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	0490	118.000,00	143.052,65	121,23

Wpływy z opłat za koncesje i licencje	0590	0,00	220,00	0,00
Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640	0,00	258,40	0,00
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910	0,00	468,99	0,00

Z tytułu pozostałych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego (opłata adiacencka, za zajęcie pasa, wnoszona przez przewoźników za korzystanie z dworca) uzyskano wpływy w wysokości 143.052,65 zł, co stanowi 121,23% ustalonego planu. Kwota 220,00 zł dotyczy opłaty licencyjnej, kwota 258,40 zł kosztów upomnienia, a kwota 468,99 zł pozostałych odsetek.

<b>75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</b>		<b>21.766.392,00</b>	<b>23.296.806,69</b>	<b>107,03</b>
Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	0010	21.016.392,00	22.351.953,00	106,35
Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	0020	750.000,00	944.853,69	125,98

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych zostały zrealizowane w kwocie wyższej niż planowano. Poziom wykonania powyższych dochodów jest uzależniony od wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych do Budżetu Państwa oraz kondycji finansowej jednostek prawnych Gminy Miejskiej Wągrowiec.

<b>75624 – Dywidendy</b>		<b>190.565,28</b>	<b>190.565,28</b>	<b>100,00</b>
Wpływy z dywidend	0740	190.565,28	190.565,28	100,00

Dochody są związane z przekazaniem przez Veolia Wągrowiec Sp. z o.o. dywidendy za 2017 rok w kwocie 190.565,28 zł, tj. 100,00% wielkości planowanej.

#### **Dział 758 - Różne rozliczenia**

**Plan 23.186.916,27      Wykonanie 23.230.599,95      100,19%**

<b>Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu</b>	<b>§</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>%</b>
<b>75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego</b>		<b>16.943.643,00</b>	<b>16.943.643,00</b>	<b>100,00</b>
Subwencje ogólne z budżetu państwa	2920	16.943.643,00	16.943.643,00	100,00
<b>75807 – Część wyrównawcza subwencji</b>		<b>2.523.228,00</b>	<b>2.523.228,00</b>	<b>100,00</b>

<b>ogólnej dla gmin</b>				
Subwencje ogólne z budżetu państwa	2920	2.523.228,00	2.523.228,00	100,00
<b>75814 – Różne rozliczenia finansowe</b>				
Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0580	0,00	25.929,52	0,00
Wpływy z pozostałych odsetek	0920	80.000,00	101.574,79	126,97
Wpływy z rozliczeń/zwroty z lat ubiegłych	0940	0,00	1.150,00	0,00
Wpływy z różnych dochodów	0970	90.000,00	85.029,37	94,48
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2057	48.428,43	48.428,43	100,00
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	6257	3.423.779,84	3.423.779,84	100,00

Kwota 25.929,52 zł dotyczy kar umownych, które zostały naliczone wykonawcom za niewywiążanie się z warunków zawartych umów, a także za nienależyte wykonanie umowy przez stowarzyszenie oraz kluby sportowe.

W omawianym okresie prawidłowo przebiegała realizacja planu dochodów z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych oraz z różnych pozostałych dochodów, w tym z tytułu rozliczenia podatku VAT związanego z dzierżawą. Natomiast wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych wyniosły kwotę 1.150,00 zł.

W 2018 roku zrefundowano ze środków europejskich wydatki majątkowe w łącznej kwocie 3.423.779,84 zł, z tego:

- wydatki poniesione w latach 2016-2017 na zadanie pn. „Rozwój infrastruktury edukacyjnej w placówkach oświatowych Gminy Miejskiej Wągrowiec (budowa sali gimnastycznej przy SP 3) w kwocie 1.029.483,07 zł,
- wydatki poniesione w 2017 roku na kompleksową termomodernizację budynku Szkoły Podstawowej Nr 3 w Wągrowcu zlokalizowanego przy ul. Klasztornej 19 na kwotę 391.302,62 zł,
- wydatki poniesione w 2017 roku w ramach projektu „Poprawa stanu transportu miasta Wągrowca poprzez zakup niskoemisyjnych autobusów oraz budowę i przebudowę infrastruktury transportowej wraz z działaniami promocyjnymi” w kwocie 2.002.994,15 zł, z tego:
  - 582.345,93 zł dotyczy zadania ”Przebudowa ul. Przemysłowej w Wągrowcu”,

- 834.712,20 zł dotyczy zadania „Budowa drogi rowerowej od ul. Przemysłowej do Osiedla Wschód w Wągrowcu”,
- 574.447,00 zł dotyczy zadania „Podwyższenie kapitału w Spółce Zakład Komunikacji Miejskiej Sp. z o.o. celem modernizacji taboru autobusowego Spółki”,
- 11.489,02 zł dotyczy zadania „Budowa ulicy na odcinku od ul. Średniej do ul. Przemysłowej w Wągrowcu wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną”.

Refundacja ze środków europejskich w łącznej kwocie 48.428,43 zł dotyczy wydatków bieżących poniesionych w 2017 roku na realizację następujących zadań:

- „Działania informujące i promujące transport rowerowy i pieszy” w kwocie 18.500,29 zł,
- „Promocja mobilności zrównoważonej, a w szczególności promocja transportu publicznego” w kwocie 29.928,14 zł.

<b>75831 – Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin</b>		<b>77.837,00</b>	<b>77.837,00</b>	<b>100,00</b>
Subwencje ogólne z budżetu państwa	2920	77.837,00	77.837,00	100,00

Poszczególne części subwencji ogólnej były przekazywane przez budżet państwa w sposób prawidłowy.

#### **Dział 801 - Oświata i wychowanie**

**Plan 5.346.813,79                      Wykonanie 2.822.262,76                      52,78%**

<b>Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu</b>	<b>§</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>%</b>
<b>80101 – Szkoły podstawowe</b>		<b>2.403.898,00</b>	<b>248.886,93</b>	<b>10,35</b>
Wpływy 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	48.000,00	103.126,00	214,85
Wpływy z usług	0830	0,00	1.280,00	0,00
Wpływy z różnych dochodów	0970	13.145,00	13.450,04	102,32
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2030	24.000,00	24.000,00	100,00
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2057	97.309,00	97.309,00	100,00
Dotacje celowe w ramach programów	2059	11.444,00	9.721,89	84,95

finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego				
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	6257	2.210.000,00	0,00	0,00

Na dochody własne składały się w znacznej mierze wpływy z tytułu z najmu i dzierżawy składników majątkowych, tj. m.in. sali gimnastycznej na zajęcia sportowe i taneczne, boiska sportowego, sal lekcyjnych oraz wynajmu mieszkania służbowego. W związku ze zwiększonym zainteresowaniem dotyczącym wynajmu pomieszczeń osiągnięto wyższe wpływy z tego tytułu niż planowano.

Realizacja dochodów z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych w poszczególnych szkołach podstawowych przedstawia poniższa tabela:

Szkoła Podstawowa Nr 1	Szkoła Podstawowa Nr 2	Szkoła Podstawowa Nr 3	Szkoła Podstawowa Nr 4
53.492,34	16.453,85	23.151,49	10.028,32

Wpływy z różnych dochodów w kwocie 13.450,04 zł dotyczą przyznanego odszkodowania za poniesione szkody na mieniu Szkole Podstawowej Nr 1 i Szkole Podstawowej Nr 2 w Wągrowcu.

Wojewoda Wielkopolski przekazał dotację celową w kwocie 24.000,00 zł na dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych do bibliotek szkolnych w ramach programu „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa”.

Plan dotacji na realizację zadań bieżących przy udziale środków europejskich („Rozwój infrastruktury edukacyjnej i zwiększenie efektywności nauczania w Szkole Podstawowej Nr 3 w Gminie Miejskiej Wągrowiec”) wynosił 108.753,00 zł i został zrealizowany w kwocie 107.030,89 zł, tj. 98,42%.

Z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 została przyznana na 2018 rok dotacja na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozwój infrastruktury edukacyjnej w placówkach oświatowych Gminy Miejskiej Wągrowiec” w wysokości 2.210.000,00 zł. W 2018 roku ze względu na długotrwałą procedurę aneksowania umowy o dofinansowanie, a następnie długotrwałą procedurę weryfikacji wniosku o płatność (refundację) środki finansowe nie zostały przekazane. Zgodnie z zasadą stosowaną przez Urząd Marszałkowski końcowy wniosek o płatność może zostać złożony dopiero po podpisaniu ostatniego aneksu umowy o dofinansowanie. Refundacja poniesionych wydatków nastąpiła w 2019 roku.

<b>80104 – Przedszkola</b>		<b>1.685.959,00</b>	<b>1.645.497,08</b>	<b>97,60</b>
----------------------------	--	---------------------	---------------------	--------------



Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	0660	120.200,00	125.203,93	104,16
Wpływy 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	17.650,00	15.490,07	87,76
Wpływy z usług	0830	165.644,00	148.534,92	89,67
Wpływy z różnych dochodów	0970	0,00	380,00	0,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2030	1.082.300,00	1.072.710,00	99,11
Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2310	300.165,00	280.567,32	93,47
Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2910	0,00	2.610,84	0,00

Realizacja dochodów z tytułu najmu pomieszczeń w przedszkolach miejskich oraz z tytułu odpłatności wnoszonych przez rodziców przebiegała prawidłowo. Dochody te zostały pozyskane w związku z wynajmem pomieszczeń przedszkolnych, mieszkania służbowego. Wykonanie na poziomie minimalnie niższym niż planowano jest związane z zainteresowaniem dotyczącym wynajmu pomieszczeń.

Z tytułu wpływu z usług na podstawie zawartych porozumień w związku z uczęszczaniem dzieci z innych gmin do przedszkoli publicznych otrzymano kwotę 148.534,92 zł z tego:

- z Gminy Wągrowiec – 146.382,24 zł,
- z Miasta i Gminy Gołańcz – 2.152,68 zł.

Z budżetu państwa otrzymano dotację na realizację zadań własnych z zakresu wychowania przedszkolnego w 2018 roku w kwocie 1.072.710,00 zł, co stanowi 99,11% kwoty planowanej.

W formie dotacji na podstawie zawartych porozumień w związku z uczęszczaniem dzieci z innych gmin do przedszkoli niepublicznych otrzymano łącznie 280.567,32 zł z tego:

- z Gminy Wągrowiec – 201.423,33 zł,
- z Gminy Mieścisko – 26.631,39 zł,
- z Gminy Wapno – 3.000,72 zł,
- z Miasta i Gminy Gołańcz – 16.128,87 zł,
- z Gminy Budzyń – 4.501,08 zł,
- z Gminy Damasławek – 13.503,24 zł,
- z Miasta i Gminy Skoki – 7.501,80 zł,

- z Gminy Rogoźno – 7.876,89 zł.

Kwota 2.610,84 zł stanowi otrzymany zwrot dotacji wykorzystanych nienależnie i pobranych w nadmiernej wysokości, z tego: Przedszkole Niepubliczne Akademia Talentów – 2.175,70 zł, Przedszkole Niepubliczne MY STORY – 435,14 zł.

<b>80113 – Dowożenie uczniów do szkół</b>		<b>30.000,00</b>	<b>39.298,48</b>	<b>130,99</b>
Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2310	30.000,00	39.298,48	130,99

Zgodnie z zawartym porozumieniem Gmina Wągrowiec przekazała dotację w kwocie 39.298,48 zł stanowiącą zwrot kosztów dowozu dzieci z jej terenu do szkół miejskich.

<b>80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne</b>		<b>945.000,00</b>	<b>610.587,04</b>	<b>64,61</b>
Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	0670	690.000,00	469.058,80	67,98
Wpływy z różnych opłat	0690	255.000,00	141.528,24	55,50

Dochody dotyczą opłat płaconych przez rodziców/prawnych opiekunów dzieci za wsad do kotła. Niższa realizacja powyższych dochodów jest związana z niższą frekwencją dzieci jedzących posiłki w przedszkolach i mniejszym zapotrzebowaniem na obiady w szkołach od planowanych.

<b>80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</b>		<b>281.956,79</b>	<b>277.079,63</b>	<b>98,27</b>
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2010	281.956,79	277.079,63	98,27

Dotacja celowa w wysokości 277.079,63 zł stanowi środki otrzymane z budżetu państwa na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe.

<b>80195 – Pozostała działalność</b>		<b>0,00</b>	<b>913,60</b>	<b>0,00</b>
Wpływy z różnych dochodów	0970	0,00	913,60	0,00

Dochody w kwocie 913,60 zł dotyczą wpłat uczniów za zniszczone podręczniki szkolne.

**Dział 851 - Ochrona zdrowia**

**Plan 252,00 Wykonanie 252,00 100,00%**

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
<b>85195 – Pozostała działalność</b>		<b>252,00</b>	<b>252,00</b>	<b>100,00</b>
Wpływy 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	252,00	252,00	100,00

Miejski Ośrodek Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Wągrowcu zrealizował dochody w kwocie 252,00 zł z tytułu najmu terenu pod urządzenie monitorujące jakość powietrza.

**Dział 852 - Pomoc społeczna**

**Plan 2.191.670,00 Wykonanie 2.156.547,04 98,40%**

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
<b>85203 – Ośrodki wsparcia</b>		<b>551.271,00</b>	<b>551.033,18</b>	<b>99,96</b>
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2010	550.821,00	550.821,00	100,00
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2360	450,00	212,18	47,15

Otrzymana dotacja w wysokości 550.821,00 zł dotyczy realizacji zadań zleconych obejmujących działalność Ośrodka Wsparcia przy ul. Piaskowej.

Kwota 212,18 zł stanowi 5% od opłat za pobyt w Ośrodku Wsparcia stanowiących dochód budżetu państwa.

<b>85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</b>		<b>133.630,00</b>	<b>125.588,64</b>	<b>93,98</b>
---	--	-------------------	-------------------	--------------

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2010	71.000,00	66.303,90	93,39
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2030	59.630,00	56.879,77	95,39
Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2910	3.000,00	2.404,97	80,17

W 2018 roku otrzymano dotacje celowe z budżetu państwa na łączną kwotę 123.183,67 zł, z tego na zadania zlecone w kwocie 66.303,90 zł, na realizację własnych zadań bieżących w kwocie 56.879,77 zł.

Kwota 2.404,97 zł stanowi otrzymany zwrot tytułem korekty składki na ubezpieczenie zdrowotne od zasiłków z lat ubiegłych.

<b>85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>		<b>306.092,00</b>	<b>298.017,70</b>	<b>97,36</b>
Wpływy z usług	0830	19.800,00	19.539,50	98,68
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2030	276.292,00	273.094,88	98,84
Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2910	10.000,00	5.383,32	53,83

Odpłatności z tytułu pobytu członka rodziny w domu pomocy społecznej oraz schronienia osób bezdomnych wyniosły 19.539,50 zł, spłata nienależnie pobranych zasiłków okresowych udzielonych w latach poprzednich wyniosła 2.983,32 zł, a spłata nienależnie pobranych zasiłków celowych udzielonych w latach poprzednich wyniosła 2.400,00 zł. Na realizację zadań własnych w powyższym rozdziale otrzymano dotację z budżetu państwa w kwocie 273.094,88 zł.

<b>85215 – Dodatki mieszkaniowe</b>		<b>3.200,00</b>	<b>2.637,37</b>	<b>82,42</b>
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz	2010	3.200,00	2.637,37	82,42

innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami				
--	--	--	--	--

Od Wojewody Wielkopolskiego wpłynęła dotacja na zadanie zlecone – wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej.

<b>85216 – Zasiłki stałe</b>		<b>755.399,00</b>	<b>741.740,05</b>	<b>98,19</b>
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2030	733.899,00	722.101,43	98,39
Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2910	21.500,00	19.638,62	91,34

Z budżetu państwa otrzymano dotację celową w kwocie 722.101,43 zł na realizację zadań własnych z zakresu zasiłków stałych.

Splaty nienależnie pobranych zasiłków stałych udzielonych w latach poprzednich wyniosły 19.638,62 zł.

<b>85219 – Ośrodki pomocy społecznej</b>		<b>191.650,00</b>	<b>185.218,51</b>	<b>96,64</b>
Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640	0,00	23,20	0,00
Wpływy z usług	0830	40.000,00	33.490,71	83,73
Wpływy z różnych dochodów	0970	500,00	554,60	110,92
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2030	151.150,00	151.150,00	100,00

Kwota 23,20 zł to wpływy z tytułu kosztów upomnień.

Odpłatność uczestników Dziennego Domu Seniora za korzystanie z posiłków, refakturowania mediów stanowi kwotę 33.490,71 zł.

Na kwotę różnych wpływów składają się w szczególności dochody z tytułu wynagrodzenia płatnika podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 539,00 zł oraz uznania przez kontrahenta – Poczta Polska S.A. reklamacji za zaginione zwrotne potwierdzenia odbioru w kwocie 15,60 zł.

Otrzymana dotacja od Wojewody Wielkopolskiego na dofinansowanie działalności Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej wyniosła w omawianym okresie 151.150,00 zł.

<b>85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>		<b>228.896,00</b>	<b>232.311,59</b>	<b>101,49</b>
Wpływy z usług	0830	72.000,00	83.573,53	116,07
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2010	156.746,00	147.877,53	94,34
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2360	150,00	860,53	573,69

Głównym źródłem dochodów z zadań własnych były wpływy z tytułu opłat za wykonane usługi opiekuńcze w wysokości 77.872,84 zł oraz wpływy za specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób bez zaburzeń psychicznych w wysokości 5.700,69 zł.

Kwota 860,53 zł stanowi dochody gminy tj. 5 % dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – specjalistycznych usług opiekuńczych.

<b>85230 – Pomoc w zakresie dożywiania</b>		<b>21.532,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>92,89</b>
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2030	21.532,00	20.000,00	92,89

Od Wojewody Wielkopolskiego wpłynęła dotacja w kwocie 20.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

#### **Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza**

**Plan 173.920,00 Wykonanie 155.020,19 89,13%**

<b>Rozdział</b> Nazwa rozdziału / paragrafu	<b>§</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>%</b>
<b>85412 – Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży</b>		<b>0,00</b>	<b>3.403,00</b>	<b>0,00</b>

Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0900	0,00	403,00	0,00
Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2910	0,00	3.000,00	0,00

Kwota 403,00 zł stanowi odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, a 3.000,00 zł to wpływy ze zwrotu dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem udzielonej ZHP Choraław Wielkopolska na realizację zadania pn. „Harcerska Akcja Letnia 2016”.

<b>85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym</b>		<b>173.920,00</b>	<b>151.617,19</b>	<b>87,18</b>
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2030	165.600,00	145.090,00	87,61
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	2040	8.320,00	6.527,19	78,45

Wojewoda Wielkopolski przekazał dotację celową na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów z najuboższych rodzin w 2018 roku – stypendiów szkolnych w kwocie 145.090,00 zł.

Dotacja celowa w kwocie 6.527,19 zł dotyczyła realizacji rządowego programu pomocy uczniom pn. „Wyprawka szkolna”.

#### **Dział 855 - Rodzina**

**Plan 29.409.880,00      Wykonanie 26.518.987,61      90,17%**

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
<b>85501–Świadczenie wychowawcze</b>		<b>15.590.630,00</b>	<b>15.032.709,92</b>	<b>96,42</b>
Wpływy z pozostałych odsetek	0920	7.000,00	1.670,32	23,86

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	2060	15.512.630,00	15.005.928,57	96,73
Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2910	71.000,00	25.111,03	35,37

Wpływy z tytułu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych to kwota 1.670,32 zł.

Kwota otrzymanej dotacji celowej na zadania zlecone w wysokości 15.005.928,57 zł przeznaczona została na realizację zadań wynikających z ustawy o pomocy państwa w wychowaniu dzieci.

Zwroty świadczeń wychowawczych wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem wynoszą 25.111,03 zł.

<b>85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>		<b>9.730.600,00</b>	<b>9.529.697,31</b>	<b>97,94</b>
Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640	100,00	43,60	43,60
Wpływy z pozostałych odsetek	0920	5.500,00	4.579,03	83,26
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2010	9.560.000,00	9.386.999,25	98,19
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2360	101.000,00	111.623,84	110,52
Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2910	64.000,00	26.451,59	41,33



W 2018 roku kwotę 43,60 zł stanowiły wpływy z kosztów upomnień, a 4.579,03 zł to należne odsetki.

Zwrot nienależnie pobranych świadczeń to kwota 26.451,59 zł.

Otrzymana dotacja w kwocie 9.386.999,25 zł dotyczy realizacji zadań zleconych w zakresie świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych. Zrealizowane dochody własne związane z realizacją zadań zleconych wyniosły natomiast 111.623,84 zł.

<b>85503 – Karta Dużej Rodziny</b>		<b>550,00</b>	<b>540,38</b>	<b>98,25</b>
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2010	550,00	535,24	97,32
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2360	0,00	5,14	0,00

Dotację celową w kwocie 535,24 zł przeznaczono na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny. Dochód w kwocie 5,14 zł dotyczy 5% dochodu gminy z tytułu wydania duplikatu Karty Dużej Rodziny.

<b>85504–Wspieranie rodziny</b>		<b>1.088.100,00</b>	<b>956.040,00</b>	<b>87,86</b>
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2010	1.088.100,00	956.040,00	87,86

W ramach wsparcia rodziny wpłynęła dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie 956.040,00 zł z przeznaczeniem na realizację programu „Dobry start”.

<b>85505–Tworzenie i funkcjonowanie żłobków</b>		<b>3.000.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>33,33</b>
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	6257	2.000.000,00	0,00	0,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji	6330	1.000.000,00	1.000.000,00	100,00

i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)				
---	--	--	--	--

Wojewoda Wielkopolski przyznał dotację celową w kwocie 1.000.000,00 zł na dofinansowanie realizacji zadań z zakresu ustalonego w Resortowym Programie Rozwoju Instytucji Opieki nad dziećmi w wieku do 3 lat „Maluch+” 2018.

Plan w wysokości 2.000.000,00 zł dotyczy dofinansowania z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 na realizację projektu pn. „Budowa żłobka na Os. Wschód w Wągrowcu. Refundacja środków z WRPO jest bowiem uzależniona od zakończenia weryfikacji postępowania przetargowego.

#### **Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

**Plan 4.923.900,00 Wykonanie 5.127.942,86 104,14%**

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
<b>90002 – Gospodarka odpadami</b>		<b>4.804.300,00</b>	<b>4.796.729,05</b>	<b>99,84</b>
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	0490	4.780.000,00	4.764.963,41	99,69
Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640	12.000,00	17.259,46	143,83
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910	4.000,00	6.536,41	163,41
Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2710	8.300,00	7.969,77	96,02

Z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w 2018 roku uzyskano kwotę 4.764.963,41 zł co stanowi 99,69 % planu. Odsetki od zaległości z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wyniosły 6.536,41 zł, natomiast kwota 17.259,46 zł stanowi wniesione koszty upomnień.

W okresie 2018 roku podpisana została umowa z Powiatem Wągrowieckim na udzielenie pomocy finansowej z przeznaczeniem na dofinansowanie przedsięwzięć związanych z gospodarką odpadami i ochroną powierzchni ziemi, polegających na usuwaniu wyrobów zawierających azbest. Dotacja celowa przyznana w kwocie 8.300,00 zł została wykorzystana w wysokości 7.969,77 zł i rozliczona.

<b>90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</b>		<b>90.000,00</b>	<b>103.224,65</b>	<b>114,69</b>
Wpływy z różnych opłat	0690	90.000,00	103.224,65	114,69

Dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska wyniosły 103.224,65 zł. Opłaty za korzystanie ze środowiska ponosi się za wprowadzanie gazów lub pyłów do powietrza, wprowadzanie ścieków do wód lub do ziemi, pobieranie wód powierzchniowych lub podziemnych, odprowadzanie wód opadowych lub roztopowych ujętych w otwarte albo zamknięte systemy kanalizacji deszczowej oraz składowanie odpadów. Wpływy z tytułu opłat i kar stanowią w 20% dochód budżetu gminy. Wyższe wpływy z tego tytułu są związane ze zwiększonych wpłat za korzystanie ze środowiska wpłacanych przez zobowiązane do tego podmioty.

<b>90095 – Pozostała działalność</b>		<b>29.600,00</b>	<b>227.989,16</b>	<b>770,23</b>
Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	2950	0,00	201.253,36	0,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6330	29.600,00	26.735,80	90,32

Kwota 201.253,36 zł stanowi zwrot części dotacji przekazanej w 2017r. do Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej w Wągrowcu, z tego 4.242,70 zł stanowi zwrot części dotacji na utrzymanie szaleatów miejskich, natomiast kwota 197.010,66 zł dotyczy zwrotu dotacji do utrzymania budynku dworca PKP w Wągrowcu i jego otoczenia.

W 2018 roku otrzymano dotację celową z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 26.735,80 zł celem dofinansowania zadania pn. „Ławka Niepodległości dla samorządów”.

#### **Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

**Plan 0,00 Wykonanie 13.248,91 0,00%**

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
<b>92116 – Biblioteki</b>		<b>0,00</b>	<b>13.248,91</b>	<b>0,00</b>
Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	2950	0,00	13.248,91	0,00

Kwota 13.248,91 zł to wynikający z rozliczeń zwrot części dotacji podmiotowej przekazanej w 2017 roku Miejskiej Bibliotece Publicznej w Wągrowcu.

#### **Dział 926 - Kultura fizyczna**

**Plan 710.268,00 Wykonanie 894.739,67 125,97%**

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
<b>92604 – Instytucje kultury fizycznej</b>		<b>703.782,00</b>	<b>880.424,17</b>	<b>125,10</b>
Wpływy z najmu i dzierżawy składników	0750	60.423,00	69.014,27	114,22

majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze				
Wpływy z usług	0830	609.000,00	752.655,26	123,59
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0870	0,00	183,00	0,00
Wpływy z pozostałych odsetek	0920	0,00	2.794,99	0,00
Wpływy z różnych dochodów	0970	34.359,00	31.876,65	92,78
Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	6300	0,00	23.900,00	0,00

Prawidłowo przebiegała realizacja planu dochodów przez Ośrodek Sportu i Rekreacji w Wągrowcu.

Dochody w zakresie najmu i dzierżawy z uwagi na wzrost zainteresowania najmem infrastruktury będącej w posiadaniu Ośrodka Sportu i Rekreacji zostały wykonane w kwocie 69.014,27 zł, tj. 114,22% wielkości planowanej.

Dochody związane były m.in. z najmem lokali gastronomicznych, hali sportowej oraz czynszem za miejsca wdzierżawione pod reklamę.

Realizacja planu dochodów w zakresie usług przebiegała prawidłowo i wyniosła 752.655,26 zł, tj. 123,59% wielkości planowanej. Dochody osiągnięto głównie z korzystania z obiektów noclegowych i sportowo-rekreacyjnych.

Kwota 2.794,99 zł stanowi uzyskane dochody z tytułu odsetek od należności regulowanych po terminie płatności. Różne dochody zrealizowano w kwocie 31.876,65 zł w szczególności w związku z wpływami za media, którymi obciążeni zostali najemcy.

Z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego otrzymano dofinansowanie w kwocie 23.900,00 zł w formie dotacji celowej z tytułu pomocy finansowej w związku z realizacją zadania pn. „Adaptacja istniejących pomieszczeń hali widowiskowo-sportowej OSiR na potrzeby szatniowo-sanitarne”. Inwestycja była realizowana w ramach programu pn. „Szatnia na medal”.

<b>92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej</b>		<b>6.486,00</b>	<b>14.315,50</b>	<b>220,71</b>
Srodki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2700	6.486,00	6.486,00	100,00
Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	2950	0,00	7.829,50	0,00

Kwota 7.829,50 zł to wynikający z rozliczeń zwrot części dotacji przekazanej w 2017 roku klubom sportowym (MKS Lider).

Na realizację polsko-niemieckiego projektu – wymiana młodzieży w ramach sportowej współpracy partnerskiej miasta Wągrowca i gminy Adendorf otrzymano dofinansowanie w kwocie 6.486,00 zł. Środki zostały pozyskane z Polsko-Niemieckiej Współpracy Młodzieży.

**Skutki finansowe z tytułu obniżenia górnych stawek podatków w 2018 roku** wyniosły 2.483.752,77 zł, z tego:

• podatek od nieruchomości	1.935.464,17
• podatek od środków transportowych	457.703,00
• opłata od posiadania psów	90.585,60

Skutki decyzji na podstawie uchwały Nr XXVII/174/2013 Rady Miejskiej z dnia 28 maja 2013 r. w sprawie zwolnień od podatku od nieruchomości stanowiących regionalną pomoc inwestycyjną dla przedsiębiorców tworzących nowe miejsca pracy związane z nową inwestycją na terenie Miasta Wągrowca - zwolnienia wyniosły 1.232.184,00 zł.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa – umorzenie zaległości podatkowych wyniosły 483,10 zł i obejmowały umorzenia podatku od nieruchomości i odsetki względem 5 osób fizycznych.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa – rozłożenia na raty i odroczenie terminu płatności wyniosły na koniec omawianego okresu 48.052,00 zł, w tym:

• podatek od spadków i darowizn od osób fizycznych - wydano 2 decyzje	6.559,00
• podatek od nieruchomości wraz z odsetkami – wydano 4 decyzje	29.620,00
• opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi– wydano 3 decyzje	420,00
• podatek od środków transportowych wraz z odsetkami – wydano 1 decyzję	11.453,00

Należności pozostałe do zapłaty wyniosły na koniec omawianego okresu 10.203.978,57 zł, w tym kwota zaległości to 8.395.838,88 zł.

Największą pozycję wśród zaległości stanowią zaległości związane ze świadczeniami rodzinnymi i alimentacyjnymi, które na dzień 31.12.2018r. wyniosły 4.673.627,04 zł stanowiąc 55,67% ogółu zaległości.

Nadpłaty w 2018 roku wyniosły natomiast 46.942,23 zł.

W omawianym okresie w stosunku do osób fizycznych podatników podatku od nieruchomości wystawiono łącznie 1833 upomnień na łączną kwotę 588.000,98 zł, podatku rolnego – 29 upomnień na łączną kwotę 15.455,80 zł.

Część podatników zareagowała na upomnienie i uregulowała swoje zobowiązanie. W przypadku nieuregulowania zobowiązania sporządzono tytuły wykonawcze i przekazano należność do egzekucji. W omawianym okresie wystawiono łącznie 783 tytuły wykonawcze dotyczące zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych na łączną kwotę 286.208,20 zł, podatku rolnego – 5 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 1.272,60 zł.

Natomiast w stosunku do osób prawnych - podatników podatku od nieruchomości w omawianym okresie wystawiono 64 upomnienia, 27 tytuły wykonawcze, a także dokonano 3 wpisów na hipotekę przymusową.

W zakresie podatku od środków transportowych wystawiono jedną decyzję określającą wysokość zobowiązania, wysłano 40 upomnień oraz wystawiono 18 tytułów wykonawczych oraz dokonano 1 wpisu na hipotekę przymusową.

W omawianym okresie wystawiono również 1760 upomnień na łączną kwotę 237.161,12 zł oraz 1104 tytułów wykonawczych na kwotę 144.024,40 zł w zakresie opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

W okresie sprawozdawczym wysłano również pisma wzywające do uregulowania należności cywilnoprawnych, które dotyczyły:

- dzierżawy – 40 szt.,
- wieczystego użytkowania - 177 szt.,
- opłaty za korzystanie z dworca autobusowego - 1 szt.

**Uzyskane dochody związane z realizacją zadań zleconych wyniosły 527.696,56 zł**

i obejmują:

- dochody za udostępnianie danych osobowych 961,00 zł
- dochody związane ze świadczeniami alimentacyjnymi 505.178,60 zł
- wpływy z usług za pobyt w Ośrodku Wsparcia przy ulicy Piaskowej 6 4.243,55 zł
- wpływy z tytułu świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych 17.210,58 zł
- wpływy za wydanie duplikatu Karty Dużej Rodziny 102,83 zł

## II. REALIZACJA WYDATKÓW GMINY MIEJSKIEJ WĄGROWIEC W 2018 ROKU

**Realizację planu wydatków w poszczególnych działach przedstawia poniższa tabela:**

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	4.883,88	4.829,98	98,90
600	Transport i łączność	12.472.919,00	11.245.075,22	90,16
700	Gospodarka mieszkaniowa	2.103.335,00	1.968.700,90	93,60
710	Działalność usługowa	164.000,00	62.308,39	37,99
750	Administracja publiczna	6.748.874,24	6.273.071,77	92,95

751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	192.399,00	186.517,51	96,94
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	488.861,42	465.427,38	95,21
757	Obsługa długu publicznego	603.000,00	522.741,65	86,69
758	Różne rozliczenia	514.830,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	35.843.485,79	34.220.092,82	95,47
851	Ochrona zdrowia	815.864,00	735.041,35	90,09
852	Pomoc społeczna	6.860.057,00	6.628.972,63	96,63
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	36.720,00	31.614,00	86,09
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1.041.634,00	995.352,38	95,56
855	Rodzina	34.977.297,00	33.330.350,46	95,29
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10.539.188,98	9.866.125,68	93,61
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3.037.958,00	3.023.917,71	99,54
926	Kultura fizyczna	4.071.252,00	3.953.595,14	97,11
	<b>RAZEM</b>	<b>120.516.559,31</b>	<b>113.513.734,97</b>	<b>94,19</b>

**Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo**

**Plan 4.883,88      Wykonanie 4.829,98      98,90%**

Zadania własne

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
<b>01030 – Izby rolnicze</b>		<b>200,00</b>	<b>146,10</b>	<b>73,05</b>
Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego	2850	200,00	146,10	73,05

Od wpłat dokonanych z tytułu podatku rolnego zgodnie z ustawą z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych przekazano 146,10 zł na rzecz Wielkopolskiej Izby Rolniczej, z tego: 7,78 zł pochodzi z rozliczenia wpłat dokonanych po terminie płatności IV raty za 2017 rok, a 138,32 zł wynika z wpłat podatku rolnego i odsetek dokonanych w 2018 roku. Należny odpis od wpłat dokonanych po terminie płatności IV raty zostanie uwzględniony w dalszym rozliczeniu za I ratę 2019r.

Zadania zlecone

<b>01095 – Pozostała działalność</b>		<b>4.683,88</b>	<b>4.683,88</b>	<b>100,00</b>
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	91,84	91,84	100,00
Różne opłaty i składki	4430	4.592,04	4.592,04	100,00

Wydatkowano środki od Wojewody Wielkopolskiego na realizację zadań zleconych wynikających z ustawy z dnia 10 marca 2006 roku o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Zwrot otrzymało 6 producentów rolnych.

**Dział 600 - Transport i łączność**

**Plan 12.472.919,00 Wykonanie 11.245.075,22 90,16%**

Zadania własne

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
<b>60001 – Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe</b>		<b>92.331,00</b>	<b>92.331,00</b>	<b>100,00</b>
Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2710	92.331,00	92.331,00	100,00

W 2018r. udzielono pomocy finansowej Województwu Wielkopolskiemu w kwocie 92.331,00 zł, tj. 100% wielkości planowanej. Dotacja z tego tytułu została przekazana na dofinansowania zadania pn. „Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich na obszarze oddziaływania Aglomeracji Poznańskiej poprzez zwiększenie ilości połączeń kolejowych – dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitalnej (PKM)”. Wskazane zadanie jest przedsięwzięciem wieloletnim ujętym w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wągrowca, którego realizacja została przedstawiona w poniższej tabeli:

Nazwa zadania wieloletniego-zaawansowanie realizacji	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Łączne wydatki	Stopień zaawansowania (%)
Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich na obszarze oddziaływania Aglomeracji Poznańskiej poprzez zwiększenie ilości połączeń kolejowych – dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitalnej (PKM)	2018-2020	470.054,00	92.331,00	19,64

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
<b>60004 – Lokalny transport zbiorowy</b>		<b>6.058.943,00</b>	<b>6.026.731,32</b>	<b>99,47</b>
Zakup usług pozostałych	4300	1.758.943,00	1.726.731,32	98,17
Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków	6010	804.510,00	804.510,00	100,00



państwowych i innych instytucji finansowych				
Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	6017	2.971.166,00	2.971.166,00	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	6019	524.324,00	524.324,00	100,00

Zgodnie z zawartym z Zakładem Komunikacji Miejskiej Spółka z o.o. w Wągrowcu porozumieniem, Miasto dokonuje rekompensaty ponoszonych przez Spółkę kosztów związanych ze świadczonymi usługami przewozowymi. Przekazana rekompensata za 2018 roku wyniosła 1.726.731,32 zł.

Zaplanowane wydatki majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 4.300.000,00 zł, tj. 100% wielkości planowanej. Środki finansowe wydatkowano na następujące zadania:

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
„Podwyższenie kapitału w spółce ZKM Sp. z o.o. celem budowy systemu zarządzania i organizacji ruchu” <ul style="list-style-type: none"> <li>przekazanie środków spółce w związku z zakupem przez spółkę elementów wyposażenia systemu organizacji ruchu dla komunikacji publicznej (np. tablice przystankowe, panele fotowoltaiczne, akumulatory żelowe, wyświetlacze LCD) oraz wiat przystankowych.</li> </ul>	123.000,00	123.000,00	100,00
„Podwyższenie kapitału w spółce ZKM Sp. z o.o. celem modernizacji taboru autobusowego” (zadanie wieloletnie) <ul style="list-style-type: none"> <li>przekazanie środków spółce w związku z zakupem przez spółkę dwóch autobusów hybrydowych (firmy Solaris) oraz jednego autobusu elektrycznego (firmy Autosan).</li> </ul>	4.177.000,00	4.177.000,00	100,00
<b>Razem</b>	<b>4.300.000,00</b>	<b>4.300.000,00</b>	<b>100,00</b>

Stopień zaawansowania zadania wieloletniego realizowanego w rozdziale 60004, które zostało ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wągrowca przedstawia poniższa tabela:

Nazwa zadania wieloletniego-zaawansowanie realizacji	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Łączne wydatki	Stopień zaawansowania (%)
Podwyższenie kapitału w spółce ZKM Sp. z o.o. celem modernizacji taboru autobusowego	2017-2018	5.477.000,00	5.477.000,00	100,00

Realizując powyższe zadania zaciągnięto zobowiązania, których płatność wykraczała poza rok budżetowy (na podstawie § 16 Uchwały nr XL/273/2017 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 19.12.2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok).

<b>60013 – Drogi publiczne wojewódzkie</b>		<b>1.007.000,00</b>	<b>296.577,42</b>	<b>29,45</b>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050	20.000,00	20.000,00	100,00
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6060	85.000,00	85.000,00	100,00
Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	6300	902.000,00	191.577,42	21,24

Zaplanowane wydatki majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 296.577,42 zł, tj. 29,45% wielkości planowanej 1.007.000,00 zł. Środki finansowe zostały wydatkowane na następujące zadania:

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
Przebudowa drogi pieszo-rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 190 w Wągrowcu – dokumentacja <ul style="list-style-type: none"> <li>• umowa nr TI.272.25.2018 z dnia 27 kwietnia 2018r.,</li> <li>• zadanie zostało zrealizowane.</li> </ul>	20.000,00	20.000,00	100,00
Rozbudowa (przebudowa) ul. Kościuszki w ciągu drogi wojewódzkiej nr 190 w m. Wągrowcu na odcinku od skrzyżowania z ul. Reja do przejazdu kolejowego – nabycie praw autorskich do projektu <ul style="list-style-type: none"> <li>• porozumienie z dnia 6 grudnia 2018r.,</li> <li>• zadanie zostało zrealizowane.</li> </ul>	85.000,00	85.000,00	100,00
Przebudowa chodnika z dopuszczeniem ruchu rowerowego w ciągu drogi wojewódzkiej nr 190 w Wągrowcu na odcinku przejazd kolejowy – rondo gnieźnieńskie <ul style="list-style-type: none"> <li>• Województwu Wielkopolskiemu przekazano dotację celową z tytułu pomocy finansowej w wysokości 192.000,00 zł,</li> <li>• niewykorzystana kwota 422,58 zł została zwrócona do budżetu Gminy Miejskiej Wągrowiec.</li> </ul>	192.000,00	191.577,42	99,78
Przebudowa drogi pieszo-rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 190 w Wągrowcu <ul style="list-style-type: none"> <li>• Województwu Wielkopolskiemu przekazano dotację celową z tytułu pomocy finansowej w wysokości w wysokości 710.000,00 zł,</li> <li>• Wielkopolski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Poznaniu pismem nr WZDW.WP.702-27.7.3.2018 z dnia 07.11.2018r. poinformował o przesunięciu realizacji inwestycji na 2019r., w związku z czym środki zostały zwrócone w całości do budżetu Gminy</li> </ul>	710.000,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>1.007.000,00</b>	<b>296.577,42</b>	<b>29,45</b>

<b>60016 – Drogi publiczne gminne</b>		<b>5.284.645,00</b>	<b>4.801.060,66</b>	<b>90,85</b>
---------------------------------------	--	---------------------	---------------------	--------------

Zakup materiałów i wyposażenia	4210	20.000,00	18.260,91	91,30
Zakup usług remontowych	4270	300.000,00	181.809,69	60,60
Zakup usług pozostałych	4300	1.345.645,00	1.126.852,96	83,74
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050	3.619.000,00	3.474.137,10	96,00

W ramach wydatków bieżących związanych z utrzymaniem dróg realizowano m.in. następujące zadania:

- wyrównywanie dróg gruntowych,
- naprawa i remonty infrastruktury drogowej,
- oznakowanie poziome i pionowe ulic,
- odprowadzanie wód opadowych,
- zimowe i letnie utrzymanie dróg.

Niższe wykonanie wydatków wynikało m.in. z: warunków pogodowych w okresie zimowym, a także celowości i oszczędności wydatkowania środków finansowych. Łagodna zima spowodowała niższe niż planowano wydatki z tytułu zimowego utrzymania dróg i remontów cząstkowych nawierzchni dróg.

Zaplanowane w kwocie 3.619.000,00 zł wydatki majątkowe zostały zrealizowane w wysokości 3.474.137,10 zł, tj. 96,00% wielkości planowanej. Środki finansowe zostały wydatkowane na następujące zadania:

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
Budowa ulicy K. Bonowskiego i W. Kowalskiego – I etap <ul style="list-style-type: none"> <li>• nadzór inwestorski, umowa nr TI. 272.41.2018 z dnia 20 sierpnia 2018 r. – 26.000,00 zł,</li> <li>• roboty budowlane umowa nr TI.272.40.2018 z dnia 14 sierpnia 2018 r. –1.869.818,01 zł,</li> <li>• roboty dodatkowe –2.000,00 zł.</li> </ul> Zakres robót obejmował budowę drogi o długości 198mb w zakresie: <ul style="list-style-type: none"> <li>• jezdni o nawierzchni z betonu asfaltowego 1816m<sup>2</sup>,</li> <li>• zatoki parkingowe z kostki betonowej 514m<sup>2</sup>,</li> <li>• wjazdy z kostki betonowej 480m<sup>2</sup>,</li> <li>• chodniki z kostki betonowej 1010m<sup>2</sup>,</li> <li>• oznakowanie pionowe i poziome,</li> <li>• kanał deszczowy 289mb + 9 studni,</li> <li>• kanał technologiczny 305mb + 6 studni.</li> </ul>	1.920.000,00	1.897.818,01	98,84
Opracowanie koncepcji przebudowy ul. Rogozińskiej na odcinku od ul. Opackiej do ul. Bartodziejskiej <ul style="list-style-type: none"> <li>• umowa z dnia 29 stycznia 2018r.</li> </ul>	15.000,00	13.530,00	90,20
Opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie „Budowa ul. Konwaliowej w Wągrowcu od ul. Grzybowej do ul. Jeżynowej”	75.000,00	33.000,00	44,00

• umowa nr TI.272.38.2018 z dnia 6 sierpnia 2018r.			
Opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie „Budowa ulicy ks. Wróblewskiego na odcinku zabudowy mieszkalnej” • umowa nr TI.272.38.2018 z dnia 6 sierpnia 2018r.	30.000,00	20.000,00	66,67
Przebudowa dróg i miejsc postojowych przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Wągrowcu oraz rozbudowa ul. Krótkiej (zadanie wieloletnie realizowane w latach 2017-2018) • koszty dokumentacji, roboty elektryczne w zakresie: skablowania linii napowietrznej niskiego napięcia, budowy oświetlenia drogowego nadzoru, opłat przyłączeniowych i odszkodowawczych – 54.434,02 zł, • nadzór inwestorski, umowa nr TI. 272.14.2018 z dnia 28 marca 2018 r. –15.000,00 zł, • nadzór archeologiczny – 2.200,00 zł, • roboty budowlane umowa nr TI.272.24.2018 z dnia 27 kwietnia 2018 r. –1.229.998,77 zł, • roboty dodatkowe – 2.000,00 zł.  Zakres robót obejmował budowę drogi o długości 247mb w zakresie: <ul style="list-style-type: none"> <li>• jezdnia o nawierzchni z betonu asfaltowego ze krzyżowaniem typu „małe rondo”</li> <li>• parking typu Kiss&amp;Ride z kostki betonowej,</li> <li>• plac w obrębie Szkoły i siedziby MOPS z kostki betonowej,</li> <li>• wjazdy z kostki betonowej,</li> <li>• chodniki z kostki betonowej,</li> <li>• oznakowanie pionowe i poziome,</li> <li>• kanał deszczowy 262mb,</li> <li>• kanał technologiczny 260mb + 6 studni,</li> <li>• oświetlenie (linia kablowa – 295mb, słupy stalowe – 8szt., oprawy LED – 10szt.</li> </ul>	1.349.000,00	1.303.632,79	96,64
Przebudowa ul. Łąkowej i Krętej w Wągrowcu – opracowanie dokumentacji projektowej • umowa nr TI.272.29.2018 z dnia 22 maja 2018r.	65.000,00	62.000,00	95,38
Przebudowa ulic: Jeżyka, Słowackiego, Mickiewicza i Kasprowicza w Wągrowcu – opracowanie dokumentacji projektowej (zadanie wieloletnie realizowane w latach 2017-2018) • umowa nr TI.272.36.2017 z dnia 25 lipca 2017r. – w 2018r. wydatkowano środki w kwocie 106.156,30 zł.	125.000,00	106.156,30	84,93
Przebudowa ulicy Skośnej w Wągrowcu – pracowanie dokumentacji projektowej • umowa nr TI.272.29.2018 z dnia 22 maja 2018r.	40.000,00	38.000,00	95,00

<b>Razem</b>	<b>3.619.000,00</b>	<b>3.474.137,10</b>	<b>96,00</b>
--------------	---------------------	---------------------	--------------

Stopień zaawansowania zadań wieloletnich realizowanych w rozdziale 60016, które zostały ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wągrowca przedstawia poniższa tabela.

Nazwa zadania wieloletniego- zaawansowanie realizacji	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Łączne wydatki	Stopień zaawansowania (%)
Przebudowa dróg i miejsc postojowych przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Wągrowcu oraz rozbudowa ul. Krótkiej	2017-2018	1.400.000,00	1.354.632,79	96,76
Przebudowa ulic: Jeżyka, Słowackiego, Mickiewicza i Kasprowicza w Wągrowcu opracowanie dokumentacji projektowej	2017-2018	130.000,00	111.156,30	85,50
Profilowanie dróg gruntowych na terenie miasta Wągrowca	2017-2020	90.000,00	33.143,47	36,83
Utrzymanie zimowe ulic miejskich na terenie miasta Wągrowca	2017-2018	375.000,00	186.430,02	49,71

Realizując powyższe zadania zaciągnięto zobowiązania, których płatność wykraczała poza rok budżetowy (na podstawie § 16 Uchwały nr XL/273/2017 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 19.12.2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok).

<b>60095 – Pozostała działalność</b>		<b>30.000,00</b>	<b>28.374,82</b>	<b>94,58</b>
Zakup usług pozostałych	4307	17.000,00	15.618,60	91,87
Zakup usług pozostałych	4309	3.000,00	2.756,22	91,87
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4390	10.000,00	10.000,00	100,00

Zaplanowane wydatki w kwocie 30.000,00 zł obejmują działania informujące i promujące transport publiczny, pieszy i rowerowy w internecie, prasie lokalnej, podczas imprez.

Na realizację projektów współfinansowanych przy udziale środków europejskich wydatkowano kwotę 18.374,82 zł. Na zadanie pn. „Działania informujące i promujące transport rowerowy i pieszy” wydatkowano 8.916,81 zł, natomiast na zadanie pn. „Promocja mobilności zrównoważonej, a w szczególności promocja transportu publicznego” wydatkowano kwotę 9.458,01 zł,

Zadanie „Analiza popytu na przewozy kolejowe pasażersko-towarowe na połączeniu aglomeracyjnym Czarnków-Rogoźno-Wągrowiec, jako element studium wykonalności” zrealizowano w kwocie 10.000,00 zł.

Stopień zaawansowania zadań wieloletnich realizowanych w rozdziale 60095, które zostały ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wągrowca przedstawia poniższa tabela:

Nazwa zadania wieloletniego- zaawansowanie realizacji	Okres realizacji	Łączne nakłady	Łączne wydatki	Stopień zaawansowania
--	---------------------	-------------------	-------------------	--------------------------

		finansowe		(%)
Działania informujące i promujące transport rowerowy i pieszy	2017-2018	55.350,00	37.936,89	68,54
Promocja mobilności zrównoważonej, a w szczególności promocja transportu publicznego	2017-2018	86.100,00	56.404,11	65,51
Analiza popytu na przewozy kolejowe pasażersko-towarowe na połączeniu aglomeracyjnym Czarnków-Rogoźno-Wągrowiec, jako element studium wykonalności	2017-2018	10.000,00	10.000,00	100,00

**Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa**

**Plan 2.103.335,00 Wykonanie 1.968.700,90 93,60%**

Zadania własne

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
<b>70001 – Zakłady gospodarki mieszkaniowej</b>		<b>280.335,00</b>	<b>276.381,10</b>	<b>98,59</b>
Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	2650	280.335,00	276.381,10	98,59

W 2018 roku Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Wągrowcu otrzymał dotację przedmiotową do utrzymania lokali mieszkalnych w wysokości 276.381,10 zł. Dotacja jest przekazywana zgodnie z potrzebami zgłaszanymi przez Zakład.

<b>70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>		<b>1.823.000,00</b>	<b>1.692.319,80</b>	<b>92,83</b>
Zakup usług pozostałych	4300	35.000,00	24.273,10	69,35
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4390	55.000,00	43.012,40	78,20
Różne opłaty i składki	4430	178.000,00	165.658,91	93,07
Podatek od nieruchomości	4480	13.000,00	5.995,00	46,12
Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4500	150,00	107,00	71,33
Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4520	13.000,00	12.345,50	94,97
Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	4590	458.850,00	444.742,96	96,93
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6060	1.070.000,00	996.184,93	93,10

Dokonane w ramach powyższego rozdziału wydatki to przede wszystkim:

- przygotowanie niezbędnej dokumentacji do sprzedaży lokali i mienia komunalnego,
- ubezpieczenie majątku gminy,
- dzierżawa gruntów na cele publiczne,
- podatek od nieruchomości oraz leśny od gruntów będących własnością Gminy,
- opłata roczna z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowych użytkowanych przez Gminę,
- wykupy nieruchomości na cele publiczne (wydatki majątkowe).

Kwota 444.742,96 zł stanowi odszkodowanie wypłacone osobom fizycznym za grunty przejęte pod drogi publiczne z mocy prawa.

Realizacja planu wydatków przebiegała prawidłowo.

Stopień zaawansowania zadań wieloletnich realizowanych w rozdziale 70005, które zostały ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wągrowca przedstawia poniższa tabela:

Nazwa zadania wieloletniego- zaawansowanie realizacji	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Łączne wydatki	Stopień zaawansowania (%)
Wypłata odszkodowania za działki nr 5455/3, 5455/11, 5455/46, 5455/118, 5455/120, 5455/133, które z mocy prawa przeszły na własność Gminy Miejskiej Wągrowiec	2016-2018	1.438.525,00	1.438.525,00	100,00
Grunt pod drogę rowerową oraz kabel zasilający oświetlenie drogi- umowa najmu	2016-2021	82.526,60	31.525,88	38,20
Dzierżawa nieruchomości gruntowych od Parafii Rzymskokatolickiej pw. św. Jakuba Apostoła w Wągrowcu	2018-2026	900,00	100,00	11,11
Dzierżawa nieruchomości gruntowych Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe Nadleśnictwo Durowo w Wągrowcu	2018-2027	10.000,00	750,92	7,51
Ubezpieczenie majątku Gminy miejskiej Wągrowiec	2017-2019	291.000,00	188.631,66	64,82

Realizując powyższe zadania zaciągnięto zobowiązania, których płatność wykroczyła poza rok budżetowy (na podstawie § 16 Uchwały nr XL/273/2017 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 19.12.2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok).

#### **Dział 710 - Działalność usługowa**

**Plan 164.000,00      Wykonanie 62.308,39      37,99%**

#### **Zadania własne**

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

<b>71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego</b>		<b>115.000,00</b>	<b>45.301,69</b>	<b>39,39</b>
Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3030	7.000,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	200,00	0,00	0,00
Zakup usług pozostałych	4300	106.800,00	45.220,39	42,34
Różne opłaty i składki	4430	1.000,00	81,30	8,13

W ramach analizowanego rozdziału, wydatki zostały poniesione na następujące zadania:

- Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Wągrowca „Wschód 2” – 24.600,00 zł,
- Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Wągrowca w rejonie ulic Kcyńskiej, Rgielskiej i 11 Listopada – 4.000,00 zł,
- „Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Wągrowca w rejonie ulic Jankowskiej i Gnieźnieńskiej” – 14.000,00 zł.

Niski poziom wykonania planu wydatków na realizację planów i koncepcji przestrzennych wynika z faktu, że tryb ich opracowywania jest wieloetapowy, a wydatkowanie środków finansowych następuje po zakończeniu każdego kolejnego etapu.

Pozostałe środki wydatkowano m.in. na ogłoszenia prasowe oraz kopie map zasadniczych.

Stopień zaawansowania zadań wieloletnich realizowanych w rozdziale 71004, które zostały ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wągrowca przedstawia poniższa tabela:

Nazwa zadania wieloletniego-zaawansowanie realizacji	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Łączne wydatki	Stopień zaawansowania (%)
Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Wągrowca „Wschód 2”	2017-2018	31.000,00	24.600,00	79,35
Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Wągrowca doliny rzeki Welny w rejonie ul. Piaskowej	2018-2019	15.000,00	0,00	0,00
Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego oraz zmiana uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego miasta Wągrowca terenów pokolejowych w rejonie ul. Średniej	2018-2019	140.000,00	0,00	0,00

<b>71095 – Pozostała działalność</b>		<b>49.000,00</b>	<b>17.006,70</b>	<b>34,71</b>
Zakup usług pozostałych	4300	27.000,00	15.933,70	59,01



Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4390	20.000,00	0,00	0,00
Różne opłaty i składki	4430	2.000,00	1.073,00	53,65

Zrealizowane wydatki dotyczyły m.in. przygotowania projektów decyzji o warunkach zabudowy oraz wykonania niezbędnych kopii map.

W 2018 roku nie wystąpiła konieczność sporządzenia opracowania operatów szacunkowych na potrzeby postępowań dotyczących rent planistycznych, co skutkowało niższym wykonaniem.

### **Dział 750 - Administracja publiczna**

**Plan 6.748.874,24      Wykonanie 6.273.071,77      92,95%**

Zadania własne      6.293.826,24      5.844.547,05      92,86%

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
<b>75022 – Rady gmin</b>		<b>320.000,00</b>	<b>254.214,32</b>	<b>79,44</b>
Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3030	285.000,00	228.659,82	80,23
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	16.000,00	13.153,55	82,21
Zakup usług pozostałych	4300	15.000,00	10.870,83	72,47
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	4360	4.000,00	1.530,12	38,25

Wydatki przedstawione w powyższej tabeli dotyczą bieżącej działalności Rady Miejskiej.

Niższy poziom wykonania planu wydatków związanych z działalnością Rady Miejskiej w Wągrowcu jest związany z oszczędnością i celowością wydatkowania środków finansowych.

Realizując powyższe zadania zaciągnięto zobowiązania, których płatność wykraczała poza rok budżetowy (na podstawie § 16 Uchwały nr XL/273/2017 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 19.12.2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok).

<b>75023 – Urzędy gmin</b>		<b>4.845.858,15</b>	<b>4.540.336,05</b>	<b>93,70</b>
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020	19.925,00	9.700,15	48,68
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	2.847.445,00	2.756.826,04	96,82
Dodatkowe wynagrodzenia roczne	4040	200.122,00	199.791,77	99,83
Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	4100	154.100,00	154.007,80	99,94
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	497.352,00	494.485,29	99,42
Składki na Fundusz Pracy	4120	57.097,00	47.515,10	83,22
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	27.760,00	27.622,34	99,50
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	233.200,00	211.469,52	90,68
Zakup energii	4260	95.650,00	66.507,47	69,53

Zakup usług remontowych	4270	23.754,67	15.022,43	63,24
Zakup usług zdrowotnych	4280	11.288,00	7.757,08	68,72
Zakup usług pozostałych	4300	281.190,00	260.617,48	92,68
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360	43.600,00	35.248,35	80,84
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki , lokale i pomieszczenia garażowe	4400	15.150,00	5.269,92	34,78
Podróże służbowe krajowe	4410	25.000,00	21.007,31	84,03
Podróże służbowe zagraniczne	4420	6.000,00	701,13	11,69
Różne opłaty i składki	4430	25.000,00	24.045,11	96,18
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	72.224,48	72.224,48	100,00
Podatek od towarów i usług (VAT)	4530	180.000,00	112.154,17	62,31
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4700	30.000,00	18.363,11	61,21

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

W 2018 roku prowizja wypłacona inkasentom w związku z poborem opłat lokalnych oraz opłaty skarbowej wyniosła 154.007,80 zł. Wysokość wypłacanej prowizji jest zależna od wysokości wpłat pozyskanych przez inkasentów.

W niektórych pozycjach wydatki zostały wykonane na niższym poziomie niż planowano, co jest efektem działań oszczędnościowych w ciągu roku. Niższe wykonanie wydatków wynika z zasady oszczędności i celowości wydatkowania środków pieniężnych i nie stanowiło zagrożenia dla zadań realizowanych przez Urząd.

Realizując powyższe zadania zaciągnięto zobowiązania, których płatność wykroczyła poza rok budżetowy (na podstawie § 16 Uchwały nr XL/273/2017 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 19.12.2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok).

<b>75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>		<b>351.285,00</b>	<b>324.786,30</b>	<b>92,46</b>
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	600,00	359,78	59,96
Składki na Fundusz Pracy	4120	200,00	51,55	25,78
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	27.500,00	27.297,25	99,26
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	15.345,00	10.795,08	70,35
Zakup usług pozostałych	4300	298.076,00	281.135,25	94,32
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360	2.046,00	1.200,00	58,65
Zakup usług obejmujących tłumaczenia	4380	5.486,00	1.915,39	34,91
Różne opłaty i składki	4430	2.032,00	2.032,00	100,00

W ramach wydatków związanych z promocją miasta w 2018 roku opłacono m.in.:

- obsługę medialną, druk plakatów i ulotek, biuletynu „Wągrowczanie.pl”,
- koszty współpracy zagranicznej,
- koszty zakupu gadżetów promocyjnych,

- inne wydatki związane z promocją miasta.

Ponadto w ramach otrzymanego dofinansowania z Polsko-Niemieckiej Współpracy Młodzieży realizowano projekt wymiany młodzieży w ramach sportowej współpracy partnerskiej miasta Wągrowca i gminy Adendorf.

Realizując zadania zaciągnięto zobowiązania, których płatność wykraczała poza rok budżetowy (na podstawie § 16 Uchwały nr XL/273/2017 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 19.12.2017r. w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok).

Prawidłowo przebiegała realizacja zadań w ramach rozdziału.

<b>75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</b>		<b>585.035,29</b>	<b>581.040,71</b>	<b>99,32</b>
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020	900,00	809,00	89,89
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	376.241,00	375.732,34	99,86
Dodatkowe wynagrodzenia roczne	4040	24.125,00	24.124,60	99,99
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	69.694,00	69.363,69	99,53
Składki na Fundusz Pracy	4120	8.498,00	8.348,42	98,24
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	400,00	219,00	54,75
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	58.600,00	58.494,36	99,82
Zakup energii	4260	6.500,00	6.362,77	97,89
Zakup usług remontowych	4270	300,00	55,35	18,45
Zakup usług zdrowotnych	4280	840,00	464,52	55,30
Zakup usług pozostałych	4300	2.400,00	2.372,33	98,85
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360	1.000,00	601,58	60,16
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki , lokale i pomieszczenia garażowe	4400	20.606,00	19.916,96	96,66
Podróże służbowe krajowe	4410	1.000,00	957,90	95,79
Różne opłaty i składki	4430	135,00	56,00	41,48
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	9.402,29	9.402,29	100,00
Podatek od nieruchomości	4480	394,00	394,00	100,00
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4700	4.000,00	3.365,60	84,14

Poniesione wydatki dotyczyły działalności Centrum Usług Wspólnych. Niższe niż planowano wydatki dotyczą m.in. wynagrodzeń bezosobowych, zakupu usług remontowych, badań okresowych pracowników, opłat z tytułu korzystania z usług telekomunikacyjnych.

Pozostała realizacja planu wydatków przebiegała prawidłowo i dotyczyła bieżącej działalności Centrum Usług Wspólnych.

Korzystając z przekazanego upoważnienia do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające

płatności wykraczają poza rok budżetowy, kierownik jednostki zaciągnął zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na Ubezpieczenia Społeczne, Fundusz Pracy oraz usług telekomunikacyjnych (na podstawie § 10 pkt 4 Uchwały nr XL/273/2017 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 19.12.2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok).

<b>75095 – Pozostała działalność</b>		<b>191.647,80</b>	<b>144.169,67</b>	<b>75,23</b>
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020	460,00	452,47	98,36
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	30.800,00	29.546,08	95,93
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	5.267,00	5.052,36	95,92
Składki na Fundusz Pracy	4120	755,00	415,15	54,99
Zakup usług zdrowotnych	4280	826,00	613,56	74,28
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4390	89.500,00	55.753,68	62,29
Różne opłaty i składki	4430	32.700,00	32.092,69	98,14
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	1.339,80	1.339,80	100,00
Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4610	30.000,00	18.903,88	63,01

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano środki w kwocie 35.013,59 zł. W celu doręczania decyzji na podatek od nieruchomości zatrudniono w miesiącu lutym 7 osób. Kwota 18.903,88 zł została wydatkowana na opłaty dotyczące postępowania sądowego i prokuratorskiego m.in. w związku z postępowaniami egzekucyjnymi.

W ramach różnych opłat i składek opłacono:

- składki na rzecz Wielkopolskiego Ośrodka Kształcenia i Studiów Samorządowych 13.830,00 zł
- składki na rzecz Związku Miast Polskich 8.053,93 zł
- składki na rzecz Stowarzyszenia Gmin i Powiatów Wielkopolski 5.128,56 zł
- składki na rzecz Stowarzyszenia Komunikacja 2.533,20 zł
- składki na rzecz Wielkopolskiej Organizacji Turystycznej 2.547,00 zł

W trakcie omawianego okresu poniesiono wydatki na opracowania programów rozwojowych miasta oraz na wykonanie analiz i opinii m.in. na opracowanie studium wykonalności projektu „Modernizacja Centrum Edukacji Ekologicznej w Wągrowcu” w kwocie 6.150,00 zł, opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego budowy Edukacyjnego Punktu Terenowego przy Skrzyżowaniu Rzek w kwocie 12.300,00 zł, opinię geotechniczną dla zadania „Kładka pieszo-rowerowa nad skrzyżowaniem rzek Wełny i Nielby” w kwocie 5.308,68 zł, opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego dla budowy PSZOK w Wągrowcu w kwocie 24.000,00 zł.

<u>Zadania zlecone</u>	<u>455.048,00</u>	<u>428.524,72</u>	<u>94,17%</u>
w tym:			
dotacja z Budżetu Państwa	401.505,00	400.798,99	99,82%

<b>75011 – Urzędy wojewódzkie</b>		<b>455.048,00</b>	<b>428.524,72</b>	<b>94,17</b>
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020	4.320,00	1.359,00	31,46
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	296.160,00	294.594,91	99,47
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	20.319,52	20.319,52	100,00
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	48.939,00	46.829,90	95,69
Składki na Fundusz Pracy	4120	6.664,00	6.274,90	94,16
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	24.708,00	17.331,89	70,15
Zakup energii	4260	29.400,00	21.571,87	73,37
Zakup usług remontowych	4270	2.000,00	1.816,52	90,83
Zakup usług zdrowotnych	4280	1.876,00	929,04	49,52
Zakup usług pozostałych	4300	5.763,12	5.713,06	99,13
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360	500,00	472,32	94,46
Podróże służbowe krajowe	4410	1.500,00	45,23	3,02
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	9.398,36	9.398,36	100,00
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4700	3.500,00	1.868,20	53,38

Powyższa tabela przedstawia realizację wydatków z zakresu zadań zleconych wykonywanych przez administrację samorządową

Niższe wykonanie wynika m.in. z: mniejszego niż planowano udziału pracowników w szkoleniach, a tym samym niższą realizacją wydatków w zakresie delegacji krajowych. Ponadto niższe wykonanie zrealizowano w zakresie zakupu usług zdrowotnych, wydatków osobowych niezaliczanych do wynagrodzeń, a także zakupu energii oraz zakupu materiałów i wyposażenia. Realizacja planu pozostałych wydatków w powyższym zakresie przebiegała prawidłowo.

Realizując powyższe zadania zaciągnięto zobowiązania, których płatność wykroczyła poza rok budżetowy (na podstawie § 16 Uchwały nr XL/273/2017 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 19.12.2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok).

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

**Plan 192.399,00      Wykonanie 186.517,51      96,94%**

<u>Zadania zlecone</u>	<u>192.399,00</u>	<u>186.517,51</u>	<u>96,94%</u>
w tym:			
dotacja z Budżetu Państwa	192.399,00	186.517,51	96,94%

<b>Rozdział</b>	<b>§</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>%</b>
<b>Nazwa rozdziału / paragrafu</b>				
<b>75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>		<b>5.066,00</b>	<b>5.062,97</b>	<b>99,94</b>
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	4.237,00	4.235,00	99,95

Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	725,00	724,23	99,89
Składki na Fundusz Pracy	4120	104,00	103,74	99,75

Dokonane wydatki związane są z prowadzeniem stałego rejestru wyborców.

<b>75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie</b>		<b>187.333,00</b>	<b>181.454,54</b>	<b>96,86</b>
Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3030	106.110,00	103.376,66	97,42
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	17.240,00	17.240,00	100,00
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	4.400,00	4.329,26	98,39
Składki na Fundusz Pracy	4120	640,00	474,75	74,18
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	22.640,00	19.733,13	87,16
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	10.402,00	10.401,78	99,99
Zakup usług pozostałych	4300	24.002,00	24.001,19	99,99
Podróże służbowe krajowe	4410	1.560,00	1.559,57	99,97
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4700	339,00	338,20	99,76

Powyższe wydatki związane są z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów samorządowych.

#### **Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

**Plan 488.861,42      Wykonanie 465.427,38      95,21 %**

Zadania własne

<b>Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu</b>	<b>§</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>%</b>
<b>75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej</b>		<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>100,00</b>
Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	6170	6.000,00	6.000,00	100,00

Kwotę 6.000,00 zł przekazano na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu Mobilnego Symulatora Zagrożeń Pożarowych dla KPPSP w Wągrowcu.

<b>75412 – Ochotnicze straż pożarne</b>		<b>113.200,00</b>	<b>105.463,21</b>	<b>93,17</b>
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2820	4.400,00	4.000,00	90,91
Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3030	17.000,00	15.514,65	91,26
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	4.000,00	3.270,38	81,76
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	30.000,00	28.125,00	93,75
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	34.700,00	34.258,14	98,73

Zakup energii	4260	5.000,00	4.047,07	80,94
Zakup usług remontowych	4270	1.000,00	0,00	0,00
Zakup usług zdrowotnych	4280	900,00	684,00	76,00
Zakup usług pozostałych	4300	11.000,00	10.585,65	96,23
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360	600,00	472,32	78,72
Różne opłaty i składki	4430	400,00	348,00	87,00
Podatek od nieruchomości	4480	3.800,00	3.771,00	99,24
Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	4570	400,00	387,00	96,75

Powyższa tabela przedstawia wydatki związane z funkcjonowaniem ochotniczej straży pożarnej, których realizacja przebiegała prawidłowo.

Kwotę 4.000,00 zł w formie dotacji celowej przeznaczono na dofinansowanie zakupu przyczepy transportowej dla OSP w Wągrowcu. Kwota 387,00 zł dotyczy zapłaconych odsetek z tytułu podatku od nieruchomości.

Realizując powyższe zadania zaciągnięto zobowiązania, których płatność wykroczyła poza rok budżetowy (na podstawie § 16 Uchwały nr XL/273/2017 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 19.12.2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok).

<b>75414 – Obrona cywilna</b>		<b>5.000,00</b>	<b>3.523,52</b>	<b>70,47</b>
Zakup energii	4260	1.000,00	635,32	63,53
Zakup usług remontowych	4270	1.000,00	1.000,00	100,00
Zakup usług pozostałych	4300	2.000,00	1.353,00	67,65
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	4400	1.000,00	535,20	53,52

Wydatki dotyczące obrony cywilnej związane są z utrzymaniem systemów alarmowania ludności. W 2018r. dokonano m.in. przeglądu oraz naprawy modułów syren alarmowych.

<b>75495 – Pozostała działalność</b>		<b>364.661,42</b>	<b>350.440,65</b>	<b>96,10</b>
Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	2360	3.000,00	3.000,00	100,00
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020	920,00	920,00	100,00
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	153.254,00	146.116,38	95,34
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	10.300,00	10.273,53	99,74
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	25.612,00	23.065,26	90,06
Składki na Fundusz Pracy	4120	3.182,00	2.812,04	88,37
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	13.138,00	12.253,75	93,27
Zakup energii	4260	7.060,00	6.368,23	90,20

Zakup usług remontowych	4270	500,00	62,01	12,40
Zakup usług zdrowotnych	4280	900,00	484,52	53,84
Zakup usług pozostałych	4300	4.900,00	4.480,04	91,43
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360	24.500,00	24.335,59	99,33
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	4400	10.340,00	10.203,89	98,68
Podróże służbowe krajowe	4410	1.000,00	142,00	14,20
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	3.355,42	3.355,42	100,00
Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	4700	1.200,00	1.077,70	89,81
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050	101.500,00	101.490,29	99,99

Dotację w kwocie 3.000,00 zł przekazano na rzecz WOPR Województwa Wielkopolskiego – Oddział Powiatowy w Wągrowcu na wsparcie realizacji zadania pn. „Wodne patrole ratownicze na terenie Jeziora Durowskiego”.

W związku z niższym niż planowano udziałem pracowników w szkoleniach, wydatki na delegacje krajowe z tytułu podróży służbowych zrealizowano na niższym poziomie. Nie wpłynęło to negatywnie na realizację pozostałych wydatków w zakresie Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego, która przebiegała prawidłowo.

Zaplanowane wydatki majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 101.490,29 zł, tj. 99,99% wielkości planowanej 101.500,00 zł. Środki zostały wydatkowane na modernizację monitoringu miejskiego – wymiana kamer analogowych na cyfrowe – Wydział Bezpieczeństwa.

Realizując powyższe zadania zaciągnięto zobowiązania, których płatność wykraczała poza rok budżetowy (na podstawie § 16 Uchwały nr XL/273/2017 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 19.12.2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok).

#### **Dział 757 - Obsługa długu publicznego**

**Plan 603.000,00      Wykonanie 522.741,65      86,69%**

Zadania własne

<b>Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu</b>	<b>§</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>%</b>
<b>75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</b>		<b>603.000,00</b>	<b>522.741,65</b>	<b>86,69</b>
Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	8090	30.000,00	24.760,00	82,53
Odsutki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	8110	573.000,00	497.981,65	86,91



W 2018 roku w związku z emisją obligacji na kwotę 8.000.000,00 zł, poniesiono koszty organizacji, przeprowadzenia i obsługi emisji papierów wartościowych w kwocie 24.760,00 zł.

Odsetki od wyemitowanych obligacji samorządowych oraz zaciągniętych pożyczek zrealizowano w kwocie 497.981,65 zł, z czego:

odsetki od zaciągniętych pożyczek	24.602,65 zł
odsetki od wyemitowanych obligacji	473.379,00 zł

#### **Dział 758 - Różne rozliczenia**

**Plan 514.830,00      Wykonanie 0,00      0,00%**

Zadania własne

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
<b>75818 – Rezerwy ogólne i celowe</b>		<b>514.830,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Rezerwy	4810	514.830,00	0,00	0,00

Plan rezerwy ogólnej i rezerw celowych po zmianach dokonanych w okresie 2018 r. wynosił 514.830,00 zł, z tego:

- rezerwa ogólna w kwocie 159.830,00 zł
- rezerwy celowe w kwocie 355.000,00 zł, z tego:
  - rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 350.000,00 zł
  - rezerwa celowa na realizację zadań publicznych z pominięciem otwartego konkursu ofert w kwocie 5.000,00 zł.

#### **Dział 801 - Oświata i wychowanie**

**Plan 35.843.485,79      Wykonanie 34.220.092,82      95,47%**

Zadania własne      35.561.529,00      33.943.013,19      95,45%

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
<b>80101 – Szkoły podstawowe</b>		<b>20.482.443,24</b>	<b>19.235.193,91</b>	<b>93,91</b>
Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2540	451.908,00	450.065,06	99,59
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020	70.027,00	67.897,00	96,96
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	9.282.502,51	9.278.259,49	99,95
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4017	26.978,00	15.372,07	56,98
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4019	3.173,00	1.891,02	59,60
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	584.082,00	584.079,29	99,99
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	1.634.663,78	1.629.093,25	99,66
Składki na ubezpieczenia społeczne	4117	4.921,00	2.625,60	53,36

Składki na ubezpieczenia społeczne	4119	579,00	255,38	44,11
Składki na Fundusz Pracy	4120	169.299,58	168.942,35	99,79
Składki na Fundusz Pracy	4127	626,00	299,62	47,86
Składki na Fundusz Pracy	4129	74,00	34,67	46,85
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	79.000,00	76.093,02	96,32
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	376.060,00	375.877,96	99,95
Zakup środków dydaktycznych i książek	4240	122.300,00	117.860,46	96,37
Zakup środków dydaktycznych i książek	4247	53.522,00	53.522,00	100,00
Zakup środków dydaktycznych i książek	4249	7.464,00	7.464,00	100,00
Zakup energii	4260	647.240,00	647.086,71	99,98
Zakup usług remontowych	4270	270.164,66	269.880,97	99,89
Zakup usług zdrowotnych	4280	22.256,00	19.337,00	86,88
Zakup usług pozostałych	4300	923.141,77	918.511,22	99,50
Zakup usług pozostałych	4307	11.262,00	10.826,72	96,13
Zakup usług pozostałych	4309	1.324,00	1.273,28	96,17
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360	30.000,00	28.065,52	93,55
Podróże służbowe krajowe	4410	9.500,00	5.813,59	61,20
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	608.674,94	608.674,94	100,00
Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	4700	12.700,00	11.120,00	87,56
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050	2.468.000,00	1.394.133,97	56,49
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6057	2.210.000,00	2.107.874,71	95,38
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6059	390.000,00	371.977,91	95,38
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6060	11.000,00	10.985,13	99,86

Realizację planu wydatków w zakresie poszczególnych szkół podstawowych przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Szkoła Podstawowa Nr 1	1.566.135,26	1.553.072,92	99,17
Szkoła Podstawowa Nr 2	5.052.900,60	5.050.933,23	99,96
Szkoła Podstawowa Nr 3	3.665.187,45	3.634.031,39	99,15
Szkoła Podstawowa Nr 4	4.992.739,93	4.986.263,72	99,87
<b>Razem</b>	<b>15.276.963,24</b>	<b>15.224.301,26</b>	<b>99,66</b>

Zgodnie z uchwałą Nr XLII/287/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 22 marca 2018 r. w sprawie ustalenia trybu udzielania i rozliczania, a także trybu i zakresu kontroli prawidłowości pobrania i wykorzystania dotacji udzielanych z budżetu Gminy miejskiej Wągrowiec dla publicznych i niepublicznych: szkół podstawowych, przedszkoli oraz innych form wychowania przedszkolnego prowadzonych przez osoby fizyczne i osoby prawne inne niż jednostka samorządu terytorialnego – Akademii Talentów Prywatnej Szkole Podstawowej, z budżetu Gminy Miejskiej Wągrowiec przekazano dotację w kwocie 450.065,06 zł.

W 2018 roku do Szkoły Podstawowej Nr 1 uczęszczało w I półroczu średnio 48 uczniów, którzy byli zgrupowani w 3 oddziałach, a w II półroczu 127 uczniów zgrupowanych w 7 oddziałach. Do Szkoły Podstawowej Nr 2 uczęszczało średnio 797 uczniów, którzy uczyli się w 35 oddziałach. W 2018 roku do Szkoły Podstawowej Nr 3 uczęszczało w I półroczu średnio 464 uczniów, którzy byli zgrupowani w 23 oddziałach, a w II półroczu 509 uczniów zgrupowanych w 25 oddziałach. W szkole funkcjonował 1 oddział integracyjny, w którym uczyło się 4 uczniów wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki oraz 1 oddział specjalny, do którego uczęszczało w 2 uczniów. Do Szkoły Podstawowej Nr 4 uczęszczało w I półroczu 755 uczniów zgrupowanych w 33 oddziałach, a w II półroczu 818 uczniów zgrupowanych w 36 oddziałach.

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano środki finansowe w łącznej kwocie 11.736.467,40 zł, w tym na wynagrodzenia osobowe 9.278.259,49 zł. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowiły 61,02% łącznych wydatków w rozdziale 80101. Istotnym obciążeniem po stronie wydatków jest również zakup energii elektrycznej, wody i gazu, na które wydatkowano kwotę 647.086,71 zł oraz zakup usług pozostałych, na które wydatkowano kwotę 918.511,22 zł. Zakup usług remontowych zrealizowano w kwocie 269.880,97 zł. Środki wydatkowano na przeprowadzenie remontu szkół, w tym m.in. na remonty pomieszczeń socjalnych i sal lekcyjnych, jak również remont ciągu komunikacyjnego w Szkole Podstawowej Nr 2.

W ramach wydatków bieżących współfinansowanych ze środków europejskich wydatkowano kwotę 93.564,36 zł, z przeznaczeniem na realizację projektu pn. „Rozwój infrastruktury edukacyjnej i zwiększenie efektywności nauczania w Szkole Podstawowej Nr 3 Gminie Miejskiej Wągrowiec”. Zakupiono pomoce sprzęt i pomoce dydaktyczne na potrzeby pracowni przyrodniczej i matematycznej, a także zrealizowano wynagrodzenia i składki od nich naliczane w związku z przeprowadzeniem dodatkowych zajęć w ramach realizowanego projektu.

Zaplanowane w kwocie 5.079.000,00 zł wydatki majątkowe zostały zrealizowane w wysokości 3.884.971,72 zł, tj. 76,49% wielkości planowanej. Środki finansowe zostały wydatkowane na następujące zadania:

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
„Rozwój infrastruktury edukacyjnej w placówkach oświatowych Gminy Miejskiej Wągrowiec” (zadanie wieloletnie) Zakres robót obejmował m.in.: <ul style="list-style-type: none"> <li>• roboty budowlane wraz z dostawą wyposażenia sali gimnastycznej,</li> <li>• pełnienie nadzoru autorskiego,</li> <li>• pełnienie nadzoru inwestorskiego nad robotami budowlanymi,</li> <li>• zakup i montaż wyposażenia pracowni przyrodniczej,</li> <li>• zakup i montaż wyposażenia sali wczesnego wspomagania</li> </ul>	3.680.000,00	3.454.348,28	93,86
Przebudowa pomieszczeń kuchni, zmiana sposobu użytkowania pomieszczenia technicznego na pomieszczenia kuchenne w istniejącym budynku Szkoły Podstawowej nr 1 w Wągrowcu <ul style="list-style-type: none"> <li>• środki zostały wydatkowane na opracowanie dokumentacji</li> </ul>	1.000.000,00	33.393,31	3,34

Budowa sieci LAN w szkołach, z tego: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Szkoła Podstawowa Nr 1 – 90.865,00 zł,</li> <li>• Szkoła Podstawowa Nr 2 – 98.845,00 zł,</li> <li>• Szkoła Podstawowa Nr 3 – 129.690,00 zł,</li> <li>• Szkoła Podstawowa Nr 4 – 66.845,00 zł</li> </ul>	388.000,00	386.245,00	99,55
Zakupy inwestycyjne – szkoły podstawowe <ul style="list-style-type: none"> <li>• Szkoła Podstawowa Nr 2 – zakup ogrodzenia</li> </ul>	11.000,00	10.985,13	99,86
<b>Razem</b>	<b>5.079.000,00</b>	<b>3.884.971,72</b>	<b>76,49</b>

Realizacja wydatków w zakresie powyższego rozdziału przebiegała zgodnie z planem.

Stopień zaawansowania zadań wieloletnich realizowanych w rozdziale 80101, które zostały ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wągrowca przedstawia poniższa tabela.

Nazwa zadania wieloletniego-zaawansowanie realizacji	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Łączne wydatki	Stopień zaawansowania (%)
„Rozwój infrastruktury edukacyjnej w placówkach oświatowych Gminy Miejskiej Wągrowiec”	2017-2018	5.057.228,00	4.663.626,45	92,22
Rozwój infrastruktury edukacyjnej i zwiększenie efektywności nauczania w Szkole Podstawowej nr 3 w Gminie Miejskiej Wągrowiec	2018-2019	149.123,00	93.564,36	62,74

Korzystając z przekazanego upoważnienia do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki (na podstawie §10 pkt 4 Uchwały nr XL/273/2017 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 19.12.2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok), kierownicy jednostek oświatowych zacięgnęli zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na Ubezpieczenia Społeczne i Fundusz Pracy, a także z tytułu zakupu mediów i usług niezbędnych do zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostki.

<b>80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>		<b>18.527,00</b>	<b>14.045,36</b>	<b>75,81</b>
Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	4330	18.527,00	14.045,36	75,81

Kwota 14.045,36 zł stanowi zwrot kosztów uczęszczania dziecka z terenu miasta Wągrowca do oddziału przedszkolnego przy Zespole Szkół w Żelicach i Łaziskach (Gmina Wągrowiec).

<b>80104 – Przedszkola</b>		<b>8.412.004,24</b>	<b>8.304.693,98</b>	<b>98,72</b>
Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2310	19.470,00	19.007,36	97,62

Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2540	2.004.130,00	1.933.291,70	96,47
Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2910	11.000,00	10.561,88	96,02
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020	23.184,00	20.443,38	88,18
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	3.642.439,00	3.635.975,50	99,82
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	228.813,00	228.809,96	99,99
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	633.670,09	632.273,58	99,78
Składki na Fundusz Pracy	4120	66.844,33	65.378,80	97,81
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	14.485,00	14.454,50	99,79
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	308.595,00	308.183,25	99,87
Zakup środków dydaktycznych i książek	4240	29.230,00	28.828,68	98,63
Zakup energii	4260	205.777,00	200.494,83	97,43
Zakup usług remontowych	4270	157.200,00	157.190,70	99,99
Zakup usług zdrowotnych	4280	9.070,00	8.841,00	97,48
Zakup usług pozostałych	4300	154.332,00	152.059,51	98,53
Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	4330	18.814,00	12.544,53	66,68
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360	13.850,00	12.821,86	92,58
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4390	7.400,00	7.380,00	99,73
Podróże służbowe krajowe	4410	3.259,00	2.618,30	80,34
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	230.441,82	230.441,82	100,00
Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	4700	4.000,00	3.560,00	89,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050	626.000,00	619.532,84	98,97

W związku z uczęszczaniem dzieci z terenu miasta Wągrowca do przedszkola niepublicznego zlokalizowanego na terenie Gminy Rogoźno dokonano refundacji wydatków poniesionych na te dzieci przez tę gminę w kwocie 19.007,36 zł.

W związku z uczęszczaniem dzieci z terenu miasta Wągrowca do przedszkoli publicznych zlokalizowanych na terenie innych gmin dokonano refundacji wydatków poniesionych na te dzieci przez inne gminy. Na podstawie zawartych porozumień przekazano środki finansowe w łącznej kwocie 12.544,53 zł następującym jednostkom:

- Miasto i Gmina Skoki – 1.832,53 zł,
- Gmina Wągrowiec – 7.090,08 zł,
- Gmina Mieścisko – 3.621,92 zł.

Zgodnie z uchwałą Nr XLII/287/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 22 marca 2018 r. w sprawie ustalenia trybu udzielania i rozliczania, a także trybu i zakresu kontroli prawidłowości pobrania i wykorzystania dotacji udzielanych z budżetu Gminy miejskiej Wągrowiec dla publicznych i niepublicznych: szkół podstawowych, przedszkoli oraz innych form wychowania przedszkolnego prowadzonych przez osoby fizyczne i osoby prawne inne niż jednostka samorządu terytorialnego przekazano w formie dotacji kwotę 1.933.291,70 zł, w tym dla:

- Przedszkola Niepublicznego Akademia Talentów 806.810,46 zł
- Przedszkola Niepublicznego Taneczno-Muzycznego „Do re mi” 719.772,66 zł
- Przedszkola Niepublicznego MY STORY 406.708,58 zł

Realizację planu wydatków w zakresie poszczególnych przedszkoli przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Przedszkole Nr 1	1.084.143,50	1.081.981,28	99,80
Przedszkole Nr 2	1.143.651,81	1.139.394,48	99,63
Przedszkole Nr 3	1.069.699,10	1.065.445,41	99,60
Przedszkole Nr 6	1.361.743,73	1.353.555,82	99,40
Przedszkole Nr 7	1.073.352,10	1.069.378,68	99,63
<b>Razem</b>	<b>5.732.590,24</b>	<b>5.709.755,67</b>	<b>99,60</b>

Realizacja wydatków w przedszkolach miejskich przebiegała planowo. W ramach usług remontowych w 2018 r. środki finansowe zostały wydatkowane m.in. na modernizację holu wejściowego, malowanie gabinetu logopedycznego, remont dachu, cyklinowanie parkietu w salach lekcyjnych, wymianę urządzeń grzewczych w salach dydaktycznych, szatniach i korytarzach, a także odnowiono pomieszczenia socjalne i sale lekcyjne. Ponadto zakupiono materiały i wyposażenie niezbędne do bieżącego funkcjonowania przedszkoli, w tym m.in. dywany, rozkładany materac do kąpki relaksacji dzieci, zabawki dla dzieci, artykuły biurowe, zmywarki, zmiękcacz do wody.

Zaplanowane w kwocie 626.000,00 zł wydatki majątkowe zostały zrealizowane w wysokości 619.532,84 zł, tj. 98,97% wielkości planowanej. Środki finansowe zostały wydatkowane na następujące zadania:

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
Budowa dwóch oddziałów przedszkolnych przy Przedszkolu nr 1 w Wągrowcu – opracowanie dokumentacji (zadanie roczne, które nie zostało ujęte w WPF) <ul style="list-style-type: none"> <li>• koszty dokumentacji – 14.514,00 zł,</li> <li>• rozbiórka kotłowni – 60.984,04 zł.</li> </ul>	76.000,00	75.498,04	99,34
Opracowanie dokumentacji projektowej i budowa placu zabaw w Przedszkolu Nr 1 <ul style="list-style-type: none"> <li>• Wartość robót budowlanych: 238.637,80 zł.</li> <li>• Koszty nadzoru: 2.400,00 zł.</li> </ul> <p>Zakres rzeczowy robót obejmował m.in.:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• wykonanie nawierzchni poliuretanowej o pow. 133 m<sup>2</sup>,</li> <li>• wykonanie nawierzchni bezpiecznych piaskowych o pow. 110 m<sup>2</sup>,</li> <li>• płotek edukacyjny – 1 szt.,</li> <li>• domek sprawnościowy – 1 szt.,</li> <li>• zestawy do zabawy w piasku – 2 szt.,</li> </ul>	245.000,00	241.037,80	98,38

<ul style="list-style-type: none"> <li>• płotek sprawnościowy – 1 szt.,</li> <li>• kiwak potrójny – 1 szt.,</li> <li>• wielokosz – 1 szt.,</li> <li>• bramki do piłki nożnej dla dzieci – 1 kpl.,</li> <li>• ławki – 6 szt.,</li> <li>• kosze na śmieci – 3 szt.,</li> <li>• tablica informacyjna – 1 szt.</li> </ul>			
<p>Opracowanie dokumentacji projektowej i budowa placu zabaw w Przedszkolu Nr 6</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Wartość robót budowlanych – 299.997,00 zł,</li> <li>• Koszty nadzoru – 3.000,00 zł.</li> </ul> <p>Zakres rzeczowy robót obejmował m.in.:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• wykonanie nawierzchni poliuretanowej o pow. 222,5 m<sup>2</sup>,</li> <li>• wykonanie nawierzchni bezpiecznych piaskowych o pow. 159 m<sup>2</sup>,</li> <li>• płotek sprawnościowy z przejściem rurowym – 1 szt.,</li> <li>• kiwak potrójny – 1 szt.,</li> <li>• huśtawki – 4 szt.,</li> <li>• bujaki sprężynowy- motyl – 6 szt.,</li> <li>• płotek edukacyjny - czteroczęściowy – 1 szt.,</li> <li>• domek zabawowy ze zjeżdżalnią – 1 szt.,</li> <li>• pociąg lokomotywa i dwa wagoniki – zestaw zabawowy – 1 szt.,</li> <li>• tablica informacyjna – 1 szt.</li> </ul>	305.000,00	302.997,00	99,34
<b>Razem</b>			

Stopień zaawansowania zadań wieloletnich realizowanych w rozdziale 80104, które zostały ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wągrowca przedstawia poniższa tabela.

Nazwa zadania wieloletniego-zaawansowanie realizacji	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Łączne wydatki	Stopień zaawansowania (%)
Budowa dwóch oddziałów przedszkolnych przy Przedszkolu nr 1 w Wągrowcu	2018-2019	1.400.000,00	0,00	0,00
Opracowanie dokumentacji projektowej i budowa placu zabaw w Przedszkolu nr 1 w Wągrowcu	2017-2018	250.000,00	245.957,80	98,38
Opracowanie dokumentacji projektowej i budowa placu zabaw w Przedszkolu nr 6 w Wągrowcu	2017-2018	309.200,00	307.179,00	99,35

Korzystając z przekazanego upoważnienia do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki (na podstawie §10 pkt 4 Uchwały nr XL/273/2017 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 19.12.2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok), kierownicy jednostek zaciągnęli zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na Ubezpieczenia Społeczne i Fundusz Pracy oraz z tytułu zakupu mediów i usług niezbędnych do zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostki.

<b>80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego</b>		<b>635.994,00</b>	<b>559.766,64</b>	<b>88,01</b>
Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2540	635.994,00	559.766,64	88,01

Kwota 559.766,64 zł stanowi dotację podmiotową do niepublicznego punktu przedszkolnego Progressio dla dzieci niepełnosprawnych.

<b>80110 – Gimnazja</b>		<b>2.971.700,08</b>	<b>2.958.218,77</b>	<b>99,55</b>
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020	23.455,00	18.992,00	80,97
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	2.057.689,76	2.057.510,29	99,99
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	239.451,00	239.450,79	99,99
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	367.945,00	367.257,26	99,81
Składki na Fundusz Pracy	4120	40.526,00	40.526,00	100,00
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	21.191,00	18.864,23	89,02
Zakup usług zdrowotnych	4280	8.000,00	2.228,00	27,85
Zakup usług pozostałych	4300	108.700,00	108.647,88	99,95
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	104.742,32	104.742,32	100,00

W I półroczu 2018 r. do Gimnazjum uczęszczało 421 uczniów, którzy zgrupowani byli w 18 oddziałach, natomiast w II półroczu 2018r. uczęszczało 229 uczniów, którzy byli zgrupowani w 9 oddziałach.

Realizacja planu wydatków w powyższym zakresie przebiegała prawidłowo. Głównym obciążeniem po stronie wydatków w omawianym rozdziale są wynagrodzenia i składki od nich naliczane, na które wydatkowano środki w kwocie 2.704.744,34 zł. Ponadto zrealizowano odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 104.742,32 zł, tj. 100% wielkości planowanej.

Korzystając z przekazanego upoważnienia do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki (na podstawie §10 pkt 4 Uchwały nr XL/273/2017 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 19.12.2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok), zaciągnięto zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na Ubezpieczenia Społeczne i Fundusz Pracy.

<b>80113 – Dowożenie uczniów do szkół</b>		<b>240.200,00</b>	<b>172.161,16</b>	<b>71,67</b>
Zakup usług pozostałych	4300	240.200,00	172.161,16	71,67

Koszt dowożenia uczniów do Szkoły Podstawowej Nr 1 wyniósł 7.476,00 zł, do Szkoły Podstawowej Nr 2 wyniósł 2.497,33 zł, do Szkoły Podstawowej Nr 3 wyniósł – 55.573,89 zł, do Szkoły Podstawowej Nr 4 – 9.129,47 zł, do Przedszkola Nr 2 – 2.061,48 zł. W omawianym okresie pokryto rodzicom zwrot kosztów dowozu dzieci niepełnosprawnych w kwocie 772,26 zł oraz koszty dowozu uczniów niepełnosprawnych do Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Kłecku w kwocie 39.336,00 zł, do Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego



w Owińskach w kwocie 37.372,33 zł oraz do OREW w Wągrowcu w kwocie 17.942,40 zł. Powyższe obowiązki wynikają z art. 17 ust. 3a ustawy o systemie oświaty.

<b>80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli</b>		<b>138.887,00</b>	<b>113.806,50</b>	<b>81,94</b>
Zakup usług pozostałych	4300	59.217,00	52.061,03	87,92
Podróże służbowe krajowe	4410	1.281,00	988,31	77,15
Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	4700	78.389,00	60.757,16	77,51

Prawidłowo przebiegała realizacja planu wydatków na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli. Poniesiono wydatki na dopłaty do czesnego studiów podyplomowych, magisterskich oraz kursów kwalifikacyjnych, szkoleń i warsztatów doskonalących dla nauczycieli zgodnie z potrzebami szkół, a także na szkolenia Rad Pedagogicznych. Sfinansowano delegacje służbowe nauczycieli związane z doksztalcaniem.

<b>80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne</b>		<b>1.084.600,00</b>	<b>1.011.834,70</b>	<b>93,29</b>
Zakup usług pozostałych	4300	1.084.600,00	1.011.834,70	93,29

W 2018r. na dożywianie uczniów w szkołach wydatkowano środki w kwocie 274.177,84 zł, w tym na zadanie wieloletnie „Świadczenie usług cateringowych dla publicznych szkół podstawowych z terenu miasta Wągrowca w roku szkolnym 2017/2018” w kwocie 246.300,00 zł. Natomiast na dożywianie dzieci w przedszkolach wydatkowano środki w kwocie 737.656,86 zł.

Stopień zaawansowania zadań wieloletnich realizowanych w rozdziale 80148, które zostały ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wągrowca przedstawia poniższa tabela:

Nazwa zadania wieloletniego-zaawansowanie realizacji	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Łączne wydatki	Stopień zaawansowania (%)
„Świadczenie usług cateringowych dla publicznych szkół podstawowych z terenu miasta Wągrowca w roku szkolnym 2017/2018”	2017-2018	425.431,00	422.997,50	99,43

<b>80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego</b>		<b>153.261,00</b>	<b>152.938,00</b>	<b>99,79</b>
Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3020	1.296,00	973,00	75,08
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	110.338,00	110.338,00	100,00
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	9.098,00	9.098,00	100,00
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	19.284,00	19.284,00	100,00
Składki na Fundusz Pracy	4120	2.827,00	2.827,00	100,00
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	500,00	500,00	100,00

Zakup środków dydaktycznych i książek	4240	500,00	500,00	100,00
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	9.418,00	9.418,00	100,00

W planie wydatków w 2018 roku na realizację zadań wymagających specjalnej organizacji nauki zabezpieczono łącznie 153.261,00 zł, z czego wydatkowano 152.938,00 zł, tj. 99,79% wielkości planowanej. Realizacja planu wydatków przez przedszkola w powyższym zakresie przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Przedszkole Nr 1	19.026,00	18.893,00	99,30
Przedszkole Nr 2	115.209,00	115.209,00	100,00
Przedszkole Nr 3	19.026,00	18.836,00	99,00
Przedszkole Nr 6	0,00	0,00	0,00
Przedszkole Nr 7	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>153.261,00</b>	<b>152.938,00</b>	<b>99,79</b>

Korzystając z przekazanego upoważnienia do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki (na podstawie §10 pkt 4 Uchwały nr XL/273/2017 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 19.12.2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok), kierownicy jednostek zaciągnęli zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na Ubezpieczenia Społeczne i Fundusz Pracy.

<b>80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych</b>		<b>1.006.845,98</b>	<b>1.005.494,71</b>	<b>99,87</b>
Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3020	7.365,00	6.014,00	81,66
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	732.612,27	732.612,00	99,99
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	59.740,00	59.740,00	100,00
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	139.225,00	139.225,00	100,00
Składki na Fundusz Pracy	4120	20.414,00	20.414,00	100,00
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	47.489,71	47.489,71	100,00

<b>80152 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technicach, branżowych szkołach I stopnia i</b>		<b>417.066,46</b>	<b>414.859,46</b>	<b>99,47</b>
--	--	-------------------	-------------------	--------------

<b>klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych</b>				
Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3020	3.122,00	915,00	29,31
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	331.250,00	331.250,00	100,00
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	57.213,00	57.213,00	100,00
Składki na Fundusz Pracy	4120	8.202,00	8.202,00	100,00
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	17.279,46	17.279,46	100,00

W planie wydatków w 2018 roku na realizację zadań wymagających specjalnej organizacji nauki zabezpieczono łącznie 1.423.912,44 zł (z tego rozdział 80150 – 1.006.845,98 zł, rozdział 80152 – 417.066,46 zł), z których wydatkowano 1.420.354,17 zł (z tego rozdział 80150 – 1.005.494,71 zł, rozdział 80152 – 414.859,46 zł), tj. 99,75% planu.

Korzystając z przekazanego upoważnienia do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki (na podstawie §10 pkt 4 Uchwały nr XL/273/2017 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 19.12.2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok), kierownicy jednostek oświatowych zaciągnęli zobowiązania dotyczące dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na Ubezpieczenia Społeczne i Fundusz Pracy.

<u>Zadania zlecone</u>	<u>281.956,79</u>	<u>277.079,63</u>	<u>98,27%</u>
w tym:			
dotacja z Budżetu Państwa	281.956,79	277.079,63	98,27%

<b>80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</b>		<b>281.956,79</b>	<b>277.079,63</b>	<b>98,27</b>
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	2830	7.137,90	7.077,87	99,16
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	1.800,00	1.800,00	100,00
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	310,00	307,80	99,29
Składki na Fundusz Pracy	4120	45,00	44,10	98,00
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	636,64	629,82	98,93
Zakup środków dydaktycznych i książek	4240	272.027,25	267.220,04	98,23

Na realizację zadania zleconego polegającego na wyposażeniu szkół podstawowych w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe przeznaczono kwotę 277.079,63 zł, w tym 7.077,87 zł otrzymała w formie dotacji celowej niepubliczna jednostka – Akademia Talentów Prywatna Szkoła Podstawowa.

#### **Dział 851 - Ochrona zdrowia**

**Plan 815.864,00      Wykonanie 735.041,35      90,09%**

Zadania własne

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
<b>85149 – Programy polityki zdrowotnej</b>		<b>24.680,00</b>	<b>24.680,00</b>	<b>100,00</b>
Dotacja celowa przekazana z budżetu jednostki samorządu terytorialnego na dofinansowanie realizacji zadań w zakresie programów polityki zdrowotnej	2780	24.680,00	24.680,00	100,00

Z budżetu Miasta Wągrowca została przekazana dotacja celowa na dofinansowanie zadania w zakresie programów polityki zdrowotnej dla Powiatu Wągrowieckiego. Przekazane środki finansowe w kwocie 24.680,00 zł dotyczą realizacji programu polityki zdrowotnej pn.: Program profilaktyki w zakresie zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego HPV typ 6, 11, 16, 18, 31, 33, 45, 52 i 58 w powiecie wągrowieckim na lata 2018-2022.

Stopień zaawansowania zadania wieloletniego realizowanego w rozdziale 85149, które zostało ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wągrowca przedstawia poniższa tabela.

Nazwa zadania wieloletniego- zaawansowanie realizacji	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Łączne wydatki	Stopień zaawansowania (%)
Program profilaktyki w zakresie zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego HPV typ 6, 11, 16, 18, 31, 33, 45, 52 i 58 w powiecie wągrowieckim na lata 2018-2022	2018-2022	218.760,00	24.680,00	11,28

<b>85153 – Zwalczanie narkomanii</b>		<b>40.000,00</b>	<b>31.299,14</b>	<b>78,25</b>
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	10.000,00	2.268,00	22,68
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	15.000,00	14.104,85	94,03
Zakup usług pozostałych	4300	15.000,00	14.926,29	99,51

Poniesione wydatki dotyczyły w szczególności działalności punktu informacyjno-konsultacyjnego ds. narkomanii w MOPiRPA, realizacji programów i projektów profilaktycznych dla uczniów, nauczycieli i rodziców, a także zakupu materiałów profilaktycznych na potrzeby działalności edukacyjno-informacyjnej oraz wsparcia konkursu na film promujący zdrowy styl życia pt. „Wolni od uzależnień”,

<b>85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>		<b>749.584,00</b>	<b>679.062,21</b>	<b>90,59</b>
Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2710	16.821,00	16.821,00	100,00
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020	1.892,00	858,41	45,37
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	301.268,00	293.221,66	97,33
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	21.731,00	21.688,16	99,80
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	57.342,00	54.711,76	95,41
Składki na Fundusz Pracy	4120	6.814,00	5.376,47	78,90
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	88.150,00	76.081,50	86,31
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	56.288,01	48.993,48	87,04
Zakup środków żywności	4220	29.000,00	28.278,46	97,51
Zakup energii	4260	15.000,00	11.290,51	75,27
Zakup usług remontowych	4270	15.000,00	14.784,80	98,57
Zakup usług zdrowotnych	4280	1.000,00	219,00	21,90
Zakup usług pozostałych	4300	114.000,00	85.584,33	75,07
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360	2.400,00	1.602,10	66,75
Podróże służbowe krajowe	4410	4.000,00	3.914,58	97,86
Różne opłaty i składki	4430	1.600,00	1.542,00	96,38
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	7.177,99	7.177,99	100,00
Podatek od nieruchomości	4480	3.100,00	2.910,00	93,87
Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4520	800,00	786,00	98,25
Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4610	1.200,00	840,00	70,00
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4700	5.000,00	2.380,00	47,60

Wydatki prezentowane w powyższej tabeli dotyczą działalności Miejskiego Ośrodka Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Wągrowcu.

W ramach analizowanego rozdziału finansowane były zadania ujęte w Miejskim Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na 2018 rok, które dotyczyły m.in. bieżącego utrzymania i funkcjonowania MOPiRPA oraz Świetlicy Socjoterapeutycznej dla Dzieci i Komisji RPA. W zakresie działalności Świetlicy wydatki dotyczyły zatrudnienia kadry, zakupów materiałów dydaktycznych, piśmienniczo-papierniczych, dożywiania dzieci oraz realizacji przedsięwzięć o charakterze kulturalno-oświatowym i sportowo-rekreacyjnym. W zakresie działalności Komisji RPA wydatki dotyczyły prowadzonych postępowań o nałożenie obowiązku leczenia odwykowego oraz realizacji jej zadań ustawowych. Zrealizowano także programy profilaktyczno-edukacyjne dla uczniów i rodziców, mieszkańców miasta oraz szkolenia członków Komisji RPA, wychowawców świetlicy i pracowników Ośrodka. Zakupiono ustniki jednorazowe do ogólnodostępnego alkometru. Ponadto kwota 840,00 zł dotyczy kosztów

postępowania sądowego w związku z wnioskami kierowanymi przez Komisję RPA w zakresie skierowania na leczenie osób z uzależnieniami alkoholowymi.

Udzielono pomocy finansowej Gminie Piła w związku z działaniami podejmowanymi wobec osób nietrzeźwych z terenu miasta Wągrowca w kwocie 16.821,00 zł.

Korzystając z przekazanego upoważnienia do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki (na podstawie §10 pkt 4 Uchwały nr XL/273/2017 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 19.12.2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok), kierownik placówki zaciągnął zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na Ubezpieczenia Społeczne i Fundusz Pracy oraz zakupu mediów i usług niezbędnych do zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostki.

<b>85195 – Pozostała działalność</b>		<b>1.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zakup usług pozostałych	4300	1.600,00	0,00	0,00

Plan w wysokości 1.600,00 zł stanowił zabezpieczenie środków na sfinansowanie całodniowej akcji badań w kierunku osteoporozy oraz słuchu. Nie została podpisana stosowna umowa, w związku z czym nie wydatkowano środków na powyższe zadanie.

#### Dział 852 - Pomoc społeczna

**Plan 6.860.057,00      Wykonanie 6.628.972,63      96,63%**

Zadania własne                                  6.078.290,00                                  5.861.332,83                                  96,43%

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
<b>85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</b>		<b>5.000,00</b>	<b>4.999,58</b>	<b>99,99</b>
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	727,00	727,00	100,00
Zakup środków żywności	4220	273,00	272,58	99,85
Zakup usług pozostałych	4300	4.000,00	4.000,00	100,00

W związku z funkcjonowaniem Miejskiego Zespołu Interdyscyplinarnego w ramach ustawowego zadania własnego w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie, w 2018 roku ponoszone były wydatki związane z obsługą organizacyjną spotkań Zespołu.

<b>85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum</b>		<b>62.630,00</b>	<b>58.676,34</b>	<b>93,69</b>
---	--	------------------	------------------	--------------

<b>integracji społecznej</b>				
Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2910	3.000,00	1.796,57	59,89
Składki na ubezpieczenie zdrowotne	4130	59.630,00	56.879,77	95,39

W ramach udzielonej pomocy wypłacono 1.177 świadczeń w formie opłacenia składki na ubezpieczenie zdrowotne, tym samym udzielając pomocy 123 osobom. Kwota 1.796,57 zł dotyczy zwrotu na rachunek Wojewody Wielkopolskiego nienależnie pobranych świadczeń ubezpieczenia zdrowotnego od zasiłków stałych.

<b>85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>		<b>1.788.917,00</b>	<b>1.782.290,78</b>	<b>99,63</b>
Zwrot dotacji oraz płatności, wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2910	4.000,00	3.133,32	78,33
Świadczenia społeczne	3110	906.292,00	902.294,88	99,56
Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	4330	878.625,00	876.862,58	99,80

Wykorzystanie środków ilustruje poniższa tabela.

Forma pomocy	Liczba rodzin	Liczba świadczeń	Kwota świadczeń
Zasiłki celowe i pomoc w naturze w tym:	473	2.061	559.234,80
• zasiłki celowe specjalne	210	583	175.641,10
• zasiłki celowe	263	1.478	383.593,70
Pomoc w naturze w formie opału	23	53	16.859,50
Sprawienie pogrzebu	1	1	2.234,30
Schronienie	34	1.455	45.871,40
Zdarzenia losowe	1	1	5.000,00
Zasiłki okresowe finansowane z budżetu państwa	185	855	273.094,88
Odpłatność za pobyt w domach pomocy społecznej	35	367	876.862,58

Na zasiłki i pomoc w naturze składały się głównie zasiłki celowe i inne formy pomocy, zasiłki okresowe oraz opłaty za pobyt w Domach Pomocy Społecznej. W ramach powyższych zadań wyróżnić można pomoc udzieloną zarówno w formie zasiłku celowego, jak również zasiłku celowego specjalnego, opłaconego schronienia, sprawienia pogrzebu, pomocy w naturze oraz pomocy finansowej podczas zdarzenia losowego.

Dokonano również zwrotu do budżetu państwa nienależnie pobranych zasiłków okresowych w kwocie 3.133,32 zł.

<b>85215 – Dodatki mieszkaniowe</b>		<b>622.500,00</b>	<b>610.010,60</b>	<b>97,99</b>
Świadczenia społeczne	3110	622.500,00	610.010,60	97,99

Liczba wypłaconych dodatków mieszkaniowych	
z tego dla zamieszkujących w zasobach:	2.721
• gminnych	755
• prywatnych	1.295
• WTBS	48
• spółdzielczych	532
• wspólnotowych	91
• Średnia liczba gospodarstw domowych objętych pomocą	227
• Średnia kwota przyznanego dodatku	224,19
• Ilość przeprowadzonych wywiadów środowiskowych	16

Zgodnie z obowiązującą ustawą o dodatkach mieszkaniowych, wypłata dodatków mieszkaniowych jest zadaniem własnym gminy. Realizacja tego zadania przez gminę w wielu przypadkach jest nieodzowną pomocą dla rodzin znajdujących się w trudnych warunkach materialnych.

<b>85216 – Zasiłki stałe</b>		<b>785.399,00</b>	<b>741.740,05</b>	<b>94,44</b>
Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2910	21.500,00	19.638,62	91,34
Świadczenia społeczne	3110	763.899,00	722.101,43	94,53

W ramach realizowanych zadań przyznano 1.448 świadczeń, tym samym udzielając pomocy 156 rodzinom.

Dokonano również zwrotu do budżetu państwa nienależnie pobranych zasiłków stałych w kwocie 19.638,62 zł.

<b>85219 – Ośrodki pomocy społecznej</b>		<b>2.619.762,00</b>	<b>2.485.704,63</b>	<b>94,88</b>
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020	30.238,00	22.666,89	74,96
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	1.653.976,00	1.599.097,07	96,68
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	101.591,00	101.590,27	99,99
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	292.022,00	279.648,65	95,76
Składki na Fundusz Pracy	4120	34.686,00	29.845,76	86,05
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	80.811,00	77.242,80	95,58



Zakup materiałów i wyposażenia	4210	89.519,00	84.921,49	94,86
Zakup środków żywności	4220	52.060,00	39.368,49	75,62
Zakup energii	4260	36.000,00	32.396,22	89,99
Zakup usług remontowych	4270	18.350,00	10.623,70	57,89
Zakup usług zdrowotnych	4280	4.183,00	4.031,44	96,38
Zakup usług pozostałych	4300	68.302,00	61.308,85	89,76
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360	15.484,00	13.354,69	86,25
Podróże służbowe krajowe	4410	27.067,00	21.551,13	79,62
Różne opłaty i składki	4430	660,00	262,85	39,83
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	52.837,00	52.837,00	100,00
Podatek od nieruchomości	4480	5.255,00	5.255,00	100,00
Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4520	3.721,00	3.720,39	99,98
Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4610	2.000,00	738,00	36,90
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4700	21.000,00	17.070,94	81,29
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6060	30.000,00	28.173,00	93,91

Przedstawione wydatki dotyczyły bieżącej działalności Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Wągrowcu.

Realizacja planu wydatków bieżących przebiegała prawidłowo, a część zadań zrealizowano niższym kosztem niż planowano, stąd niższe wykonanie w poszczególnych paragrafach klasyfikacji budżetowej.

Głównym źródłem finansowania przedmiotowych wydatków były środki własne Gminy miejskiej Wągrowiec na poziomie 2.334.554,63 zł. W pozostałej części wydatki na utrzymanie Ośrodka były finansowane z budżetu państwa w ramach przyznanej przez Wojewodę Wielkopolskiego dotacji celowej w kwocie 151.150,00 zł. Przyznana dotacja została wydatkowana w pełnej wysokości.

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano kwotę 2.087.424,55 zł, tj. 96,50% wielkości planowanej 2.163.086,00 zł. Kwota 738,00 zł dotyczy kosztów postępowania sądowego w zakresie spraw pracowniczych.

Zaplanowane wydatki majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 28.173,00 zł, tj. 93,91% wielkości planowanej 30.000,00 zł. Środki finansowe zostały wydatkowane na zakup specjalistycznego sprzętu rehabilitacyjnego dla podopiecznych Dziennego Domu Seniora w Wągrowcu (16.000,00 zł) oraz serwera utrzymującego system POMOST (12.173,00 zł).

Korzystając z przekazanego upoważnienia do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki (na podstawie §10 pkt 4 Uchwały nr XL/273/2017 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 19.12.2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok), kierownik jednostki zaciągnął zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na Ubezpieczenia Społeczne i Fundusz Pracy, a także z tytułu zakupu mediów i usług niezbędnych do zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostki.

<b>85228 – Usługi opiekuńcze</b>		<b>47.500,00</b>	<b>46.587,50</b>	<b>98,08</b>
----------------------------------	--	------------------	------------------	--------------

<b>i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>				
Zakup usług pozostałych	4300	47.500,00	46.587,50	98,08

Plan po zmianach na realizację specjalistycznych usług opiekuńczych wynosił 47.500,00 zł i został zrealizowany w kwocie 46.587,50 zł, tj. 98,08%. Specjalistycznymi usługami opiekuńczymi objęto 7 osób bez zaburzeń psychicznych, natomiast zakres przyznanych specjalistycznych usług opiekuńczych obejmował rehabilitację aktywną i masaż. Wykonawcami powyższych usług był psycholog, logopeda, pedagog i fizjoterapeuta, z którymi zawarte były umowy na świadczenie specjalistycznych usług.

<b>85230 – Pomoc w zakresie dożywiania</b>		<b>41.532,00</b>	<b>35.096,42</b>	<b>84,50</b>
Świadczenia społeczne	3110	41.532,00	35.096,42	84,50

Na pomoc w zakresie dożywiania w 2018 roku wydatkowano środki w kwocie 35.096,42 zł. Pomocą obejmuje się dzieci, uczniów oraz osoby i rodziny znajdujące się w trudnej sytuacji m.in. z powodu ubóstwa, sieroctwa, bezdomności, bezrobocia, długotrwałej lub ciężkiej choroby, czy też przemocy w rodzinie. Ze środków własnych Gminy Miejskiej Wągrowiec poniesiono wydatki w wysokości 15.096,42 zł. Pozostała część w wysokości 20.000,00 zł została sfinansowana przez budżet państwa w ramach realizacji programu wieloletniego pn. „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

W ramach udzielonej pomocy przyznano 3.790 świadczeń, wspierając tym samym 40 osób.

<b>85295 – Pozostała działalność</b>		<b>105.050,00</b>	<b>96.226,93</b>	<b>91,60</b>
Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	2360	80.000,00	80.000,00	100,00
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	500,00	500,00	100,00
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	8.650,00	1.029,21	11,90
Zakup środków żywności	4220	9.500,00	8.297,72	87,34
Zakup usług pozostałych	4300	6.400,00	6.400,00	100,00

Dotacje celowe w kwocie 80.000,00 zł przekazano dla Stowarzyszenia im. ks. Jerzego Niwarda Musolfi wspierając realizację zadań publicznych:

- „Świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w domach” w kwocie 15.000,00 zł,
- „Udzielanie schronienia oraz zapewnienie posiłku osobom tego pozbawionym” w kwocie 65.000,00 zł.

W ramach pozostałej działalności w 2018r. zorganizowano festyn dla podopiecznych Ośrodka, zakupiono niezbędne materiały w ramach zadania „Tunel doświadczeń”. Ponadto zakupiono paczki świąteczne (żywnościowe) w ramach zadania pn. „Wigilia Wynosowa” dla najbardziej potrzebujących oraz zakupiono artykuły na spotkania grupy samopomocy rodziców dzieci niepełnosprawnych.

Zadania zlecone	781.767,00	767.639,80	98,19%
w tym:			
realizowane z dotacji	781.767,00	767.639,80	98,19%

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
<b>85203 – Ośrodki wsparcia</b>		<b>550.821,00</b>	<b>550.821,00</b>	<b>100,00</b>
Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	2360	550.821,00	550.821,00	100,00

Przekazana dotacja celowa w wysokości 550.821,00 zł dotyczy realizacji zadań z zakresu pomocy społecznej – prowadzenie Ośrodka Wsparcia tj. Środowiskowego Domu Samopomocy dla osób z zaburzeniami psychicznymi. Zadanie zostało zrealizowane, a dotacja rozliczona.

<b>85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</b>		<b>71.000,00</b>	<b>66.303,90</b>	<b>93,39</b>
Składki na ubezpieczenie zdrowotne	4130	71.000,00	66.303,90	93,39

Gmina opłaca składki zdrowotne za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy albo zasiłek dla opiekuna, jeśli osoby takie nie podlegają obowiązkowi ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu. W ramach udzielonej pomocy udzielono 693 świadczenia w formie opłacenia składki na ubezpieczenie zdrowotne.

<b>85215 – Dodatki mieszkaniowe</b>		<b>3.200,00</b>	<b>2.637,37</b>	<b>82,42</b>
Świadczenia społeczne	3110	3.140,00	2.589,50	82,47
Zakup usług pozostałych	4300	60,00	47,87	79,78

W okresie objętym informacją wypłacono 68 świadczeń w formie zryczałtowanego dodatku energetycznego dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej w kwocie 2.589,50 zł. Poniesiono także wydatki związane z usługami pocztowymi w wysokości 47,87 zł.

<b>85228 – Usługi opiekuńcze</b>		<b>156.746,00</b>	<b>147.877,53</b>	<b>94,34</b>
----------------------------------	--	-------------------	-------------------	--------------

<b>i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>				
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	1.443,00	129,15	8,95
Składki na Fundusz Pracy	4120	204,00	18,38	9,01
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	22.770,00	21.945,00	96,38
Zakup usług pozostałych	4300	132.329,00	125.785,00	95,05

W 2018 roku zrealizowano zadania polegające na świadczeniu specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla 19 osób z zaburzeniami psychicznymi. Zakres przyznanych specjalistycznych usług opiekuńczych obejmował zajęcia rewalidacyjno-wychowawcze w formie terapii logopedycznej i wychowawczej, terapii psychologicznej, poznawczo-behawioralnej oraz zajęć rehabilitacyjnych.

#### **Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

**Plan 36.720,00      Wykonanie 31.614,00      86,09%**

Zadania własne

<b>Rozdział</b> Nazwa rozdziału / paragrafu	<b>§</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>%</b>
<b>85311 – Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych</b>		<b>5.940,00</b>	<b>5.940,00</b>	<b>100,00</b>
Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2310	5.940,00	5.940,00	100,00

Z budżetu Gminy Miejskiej Wągrowiec została przekazana dotacja celowa dla Gminy Miejskiej na dofinansowanie bieżącej działalności Zakładu Aktywności Zawodowej w Gołaszewie.

<b>85395 – Pozostała działalność</b>		<b>30.780,00</b>	<b>25.674,00</b>	<b>83,41</b>
Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	2360	13.500,00	12.390,00	91,78
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360	17.280,00	13.284,00	76,88

Z budżetu Gminy Miejskiej Wągrowiec przekazano środki na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom pożytku publicznego, tj. Wągrowieckiemu Uniwersytetowi Trzeciego Wieku na następujące zadania:

- „Aktywny członek Wągrowieckiego Uniwersytetu Trzeciego Wieku bogactwem społeczeństwa” w kwocie 10.955,00 zł,
- „Promocja regionu na turnieju europejskim w Wiedniu” w kwocie 755,00 zł,

- Prezentacji rękodzieła artystycznego na targach VIVA SENIORZY w kwocie 680,00 zł.

Przekazane dotacje zostały rozliczone.

Na utrzymanie projektu „E-integracja mieszkańców Wągrowca” wydatkowano 13.284,00 zł na plan wynoszący 17.280,00 zł – tj. 76,88%. Środki te przeznaczono na opłacenie dostępu do internetu oraz opiekę serwisową dla gospodarstw domowych objętych tym projektem. Niższy poziom wykonania jest wynikiem uzyskania korzystniejszych cen na usługi nabywane w ramach projektu.

Stopień zaawansowania zadania wieloletniego realizowanego w rozdziale 85395 które zostało ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wągrowca przedstawia poniższa tabela:

Nazwa zadania wieloletniego-zaawansowanie realizacji	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Łączne wydatki	Stopień zaawansowania
„E-integracja mieszkańców Wągrowca”	2015-2020	88.200,00	40.962,00	46,44

#### **Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza**

**Plan 1.041.634,00      Wykonanie 995.352,38      95,56%**

Zadania własne

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
<b>85401– Świetlice szkolne</b>		<b>755.910,00</b>	<b>738.480,49</b>	<b>97,69</b>
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020	4.411,00	4.068,00	92,22
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	486.380,00	483.099,79	99,33
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	33.917,00	33.915,16	99,99
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	88.905,00	87.425,70	98,34
Składki na Fundusz Pracy	4120	10.738,00	9.616,27	89,55
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	27.283,10	26.208,55	96,06
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4240	15.600,00	6.320,65	40,52
Zakup energii	4260	34.308,69	34.298,70	99,97
Zakup usług remontowych	4270	10.000,00	10.000,00	100,00
Zakup usług pozostałych	4300	8.339,54	7.500,00	89,93
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	36.027,67	36.027,67	100,00

Świetlice szkolne działają przy szkołach podstawowych. Realizacja planu wydatków w 2018 roku przebiegała zgodnie z planem.

Ze świetlicy w Szkole Podstawowej Nr 1 korzystało średnio – 94 uczniów, w Szkole Podstawowej Nr 2 – 146 uczniów, w Szkole Podstawowej Nr 3 – 115 uczniów, a w Szkole Podstawowej Nr 4 – 150 uczniów.

Korzystając z przekazanego upoważnienia do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki (na podstawie §10 pkt 4 Uchwały nr XL/273/2017 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 19.12.2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok), kierownicy jednostek oświatowych zaciągnęli zobowiązania z tytułu dotyczące dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz składek na Ubezpieczenia Społeczne i Fundusz Pracy.

<b>85412 – Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży</b>		<b>7.500,00</b>	<b>7.235,01</b>	<b>96,47</b>
Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	2360	7.500,00	7.235,01	96,47

Kwotę 7.235,01 zł przekazano w formie dotacji dla następujących organizacji pożytku publicznego na organizację wypoczynku dla dzieci i młodzieży:

Nazwa organizacji	Wykonanie
• Klub Żeglarski „Neptun” na wsparcie realizacji zadania pn. „Bezpieczne wakacje nad wodą”	<b>4.700,00</b>
• Stowarzyszenie Rodzin Rzemieślniczych I Innych Pomocna Dłoń na wsparcie realizacji zadania pn. ”Warsztaty-Różne kolory tęczy”	<b>441,90</b>
• Parafia Rzymsko-Katolicka p.w. Św. Wojciecha w Wągrowcu na wsparcie realizacji zadania pn. „Działalność na rzecz dzieci i młodzieży, w tym wypoczynku dzieci i młodzieży w czasie wolnym od nauki szkolnej”	<b>2.093,11</b>
<b>Razem</b>	<b>7.235,01</b>

<b>85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym</b>		<b>214.020,00</b>	<b>187.893,88</b>	<b>87,79</b>
Stypendia dla uczniów	3240	205.700,00	181.366,69	88,17
Inne formy pomocy dla uczniów	3260	8.320,00	6.527,19	78,45

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje zadania z zakresu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym w formie przyznawania i wypłacania stypendiów i zasiłków szkolnych. Celem udzielania pomocy materialnej dla uczniów jest zmniejszenie różnic w dostępie do edukacji oraz umożliwienie pokonania barier dostępu do edukacji wynikających z trudnej sytuacji materialnej ucznia. W 2018 r. z tej formy pomocy skorzystało 91 rodzin

Na realizację rządowego programu „Wyprawka szkolna” wydatkowano 6.527,19 zł. Zadanie to sfinansowano w 100 % z budżetu państwa.

<b>85416 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym</b>		<b>58.400,00</b>	<b>58.400,00</b>	<b>100,00</b>
Stypendia dla uczniów	3240	58.400,00	58.400,00	100,00



Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	7.926,00	7.254,13	91,52
Składki na Fundusz Pracy	4120	1.200,00	0,00	0,00
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	17.720,00	13.264,52	74,86
Zakup energii	4260	4.000,00	3.794,64	94,87
Zakup usług remontowych	4270	250,00	0,00	0,00
Zakup usług zdrowotnych	4280	1.226,00	959,44	78,26
Zakup usług pozostałych	4300	16.900,00	15.148,44	89,64
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360	1.000,00	857,81	85,78
Podróże służbowe krajowe	4410	250,00	0,00	0,00
Różne opłaty i składki	4430	400,00	243,82	60,96
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	926,00	926,00	100,00
Opłaty na rzecz budżetu państwa	4510	100,00	43,60	43,60
Pozostałe odsetki	4580	5.500,00	4.559,47	82,90
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4700	1.500,00	1.466,50	97,77

W 2018 roku przekazano do Urzędu Wojewódzkiego uzyskane zwroty z tytułu pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości świadczeń rodzinnych oraz alimentacyjnych w kwocie 23.594,05 zł. Przekazane koszty upomnień wyniosły 243,82 zł, natomiast odsetki to 4.559,47 zł. Wielkości powyższe są uzależnione od skuteczności organów egzekucyjnych oraz powiązane ze stroną dochodową budżetu. Pozostałe środki finansowe zostały wydatkowane na obsługę administracyjną.

Korzystając z przekazanego upoważnienia do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki (na podstawie §10 pkt 4 Uchwały nr XL/273/2017 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 19.12.2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok), kierownik jednostki zaciągnął zobowiązania z tytułu zakupu mediów i usług niezbędnych do zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostki.

<b>85504 – Wspieranie rodziny</b>		<b>104.689,00</b>	<b>102.809,35</b>	<b>98,20</b>
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020	1.110,00	1.107,24	99,75
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	73.221,00	72.276,50	98,71
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	5.030,00	5.029,81	99,99
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	13.622,00	13.378,37	98,21
Składki na Fundusz Pracy	4120	1.978,00	1.894,00	95,75
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	3.200,00	3.196,51	99,89
Zakup usług zdrowotnych	4280	150,00	109,20	72,80
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360	700,00	595,32	85,05
Podróże służbowe krajowe	4410	2.307,00	1.880,52	81,51
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	2.371,00	2.371,00	100,00
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4700	1.000,00	970,88	97,09



Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Wągrowcu w 2018 roku zapewnił rodzinom wsparcie w formie asystenta rodziny. Rodzinom została udzielona pomoc w zdobywaniu umiejętności prawidłowego prowadzenia gospodarstwa domowego, w rozwiązywaniu problemów socjalnych, problemów psychologicznych oraz problemów wychowawczych z dziećmi. Motywowano do podnoszenia kwalifikacji zawodowych, prowadzono indywidualne rozmowy z rodzicami i dziećmi. Podejmowano również działania interwencyjne i zaradcze dotyczące sytuacji zagrażających bezpieczeństwu dzieci.

W ramach realizowanych zadań w 2018 roku, pomoc w formie usług asystenta rodziny otrzymało 29 rodzin, w których wychowywało się 85 dzieci.

Realizując ustawowe zadania z zakresu wspierania rodziny, udzielania pomocy w poprawie sytuacji życiowej poniesiono wydatki głównie na wypłatę wynagrodzeń pracownikom pełniącym czynności asystentów rodziny, składki na Ubezpieczenia Społeczne, składki na Fundusz Pracy oraz zapewnienie niezbędnych materiałów i wyposażenia.

Korzystając z przekazanego upoważnienia do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki (na podstawie §10 pkt 4 Uchwały nr XL/273/2017 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 19.12.2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok), kierownik jednostki zaciągnął zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na Ubezpieczenia Społeczne i Fundusz Pracy oraz usług niezbędnych do zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostki.

<b>85505 – Tworzenie i funkcjonowanie żłobków</b>		<b>8.250.000,00</b>	<b>7.523.147,99</b>	<b>91,19</b>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050	5.897.058,00	5.170.206,83	87,67
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6057	2.000.000,00	1.999.999,98	99,99
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6059	352.942,00	352.941,18	99,99

Zaplanowane wydatki majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 7.523.147,99 zł, tj. 91,19% wielkości planowanej 8.250.000,00 zł. Środki finansowe zostały wydatkowane na zadanie:

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
„Budowa żłobka na Oś. Wschód w Wągrowcu” (zadanie wieloletnie)	8.250.000,00	7.523.147,99	91,19
<ul style="list-style-type: none"> <li>• roboty budowlane – 6.343.389,35 zł,</li> <li>• nadzór inwestorski i autorski – 122.193,64 zł,</li> <li>• pozostałe wydatki poniesione w związku z inwestycją – 27.565,00 zł, w tym wykonanie przyłączy gazowego, energetycznego w kwocie 23.866,55 zł,</li> <li>• Uchwałą nr IV/22/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 20.12.2018 r., zadanie zostało ujęte w wykazie wydatków niewygasających w kwocie 1.030.000,00 zł).</li> </ul>			
<b>Razem</b>	<b>8.250.000,00</b>	<b>7.523.147,99</b>	<b>91,19</b>

<b>85508– Rodziny zastępcze</b>		<b>221.000,00</b>	<b>220.595,83</b>	<b>99,82</b>
Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	4330	221.000,00	220.595,83	99,82

Środki finansowe zostały wydatkowane na realizację zadań własnych z zakresu rodzinnej pieczy zastępczej w 2018 r. W analizowanym okresie w rodzinnej pieczy zastępczej przebywało 43 dzieci, co oznacza wzrost w stosunku do roku ubiegłego o 3 osoby.

Zadania zlecone	26.161.280,00	25.349.503,06	96,90%
w tym:			
realizowane z dotacji	26.161.280,00	25.349.503,06	96,90%

<b>85501 – Świadczenie wychowawcze</b>		<b>15.512.630,00</b>	<b>15.005.928,57</b>	<b>96,73</b>
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020	455,00	455,00	100,00
Świadczenia społeczne	3110	15.280.686,00	14.774.433,14	96,69
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	156.901,73	156.696,66	99,87
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	10.974,97	10.974,97	100,00
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	27.865,73	27.865,73	100,00
Składki na Fundusz Pracy	4120	3.992,48	3.992,48	100,00
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	10.250,36	10.142,20	98,94
Zakup usług remontowych	4270	512,91	512,91	100,00
Zakup usług zdrowotnych	4280	439,52	339,52	77,25
Zakup usług pozostałych	4300	13.280,63	13.245,29	99,73
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360	944,64	944,64	100,00
Podróże służbowe krajowe	4410	30,08	30,08	100,00
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	4.742,64	4.742,64	100,00
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4700	1.553,31	1.553,31	100,00

Otrzymana dotacja celowa na zadania zlecone przeznaczona jest na realizację zadań wynikających z ustawy o pomocy państwa w wychowaniu dzieci.

W 2018 roku wypłacono 27.965 świadczeń wychowawczych. Otrzymało je ok. 2.487 rodzin i średnio w miesiącu ok. 2.444 dzieci.

Zaplanowane zadania realizowano niekiedy niższym kosztem niż planowano.

Realizując powyższe zadania zaciągnięto zobowiązania, których płatność wykroczyła poza rok budżetowy (na podstawie § 16 Uchwały nr XL/273/2017 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 19.12.2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok).

<b>85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>		<b>9.560.000,00</b>	<b>9.386.999,25</b>	<b>98,19</b>
Świadczenia społeczne	3110	8.916.823,00	8.761.305,15	98,26
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	176.834,00	176.834,00	100,00

Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	15.153,00	15.152,68	99,99
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	411.771,00	394.522,99	95,81
Składki na Fundusz Pracy	4120	4.185,00	3.951,34	94,42
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	3.408,00	3.408,00	100,00
Zakup usług pozostałych	4300	24.000,00	24.000,00	100,00
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	5.500,00	5.500,00	100,00
Pozostałe odsetki	4580	2.326,00	2.325,09	99,96

Na realizację zadania z zakresu świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wydatkowano środki pochodzące z dotacji z budżetu państwa w kwocie 9.386.999,25 zł. Kwota 2.325,09 zł dotyczy odsetek w związku ze zwrotem świadczeń nienależnie pobranych lub w nadmiernej wysokości.

Bezpośrednio przy realizacji świadczeń zatrudnionych było 5 osób. Przyjęto 1.771 wniosków, przygotowano 3.089 decyzje i postanowienia. Co miesiąc przygotowywano wypłatę dla ponad 1.476 beneficjentów świadczeń rodzinnych i pozostałych oraz dla 149 beneficjentów świadczenia z funduszu alimentacyjnego. Sporządzano niezbędne deklaracje rozliczeniowe ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz sprawozdania rzeczowo-finansowe, wydawano zaświadczenia oraz prowadzono niezbędną korespondencję.

Strukturę wypłaconych świadczeń przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Liczba świadczeń	Kwota
Zasiłki rodzinne	15.626	1.777.025,80 zł
<u>Dodatki do zasiłków rodzinnych,</u>	<u>6.343</u>	<u>832.400,38 zł</u>
w tym z tytułu:		
• urodzenia dziecka	81	76.292,62 zł
• opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego	523	196.065,39 zł
• samotnego wychowywania dziecka	721	137.548,33 zł
• kształcenia i rehabilitacji dziecka	1.088	112.306,88 zł
• rozpoczęcia roku szkolnego	1.528	88.159,50 zł
• podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania	84	6.934,59 zł
• wychowania w rodzinie wielodzietnej	2.318	215.093,07 zł
Zasiłki pielęgnacyjne	11.452	1.809.623,18 zł
Świadczenia pielęgnacyjne	1.224	1.804.399,50 zł
Specjalne zasiłki opiekuńcze	319	167.745,00 zł
Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka	203	203.000,00 zł
Świadczenia rodzicielskie	929	858.669,48 zł
Świadczenia z funduszu alimentacyjnego	2.985	1.190.779,34 zł
Zasiłki dla opiekunów	213	113.198,10 zł
Jednorazowe świadczenia „Za życiem”	4	16 000,00 zł
Wyegzekwowane nienależne świadczenia niepodlegające zwrotowi w trakcie roku do budżetu państwa		- 11.535,63 zł

<b>Razem</b>	<b>8.761.305,15 zł</b>
--------------	------------------------

Na bieżąco prowadzono również działania wobec dłużników zmierzające do odzyskania należnych środków pieniężnych.

Korzystając z przekazanego upoważnienia do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki (na podstawie §10 pkt 4 Uchwały nr XL/273/2017 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 19.12.2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok), kierownik jednostki zaciągnął zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na Ubezpieczenia Społeczne i Fundusz Pracy.

<b>85503 – Karta Dużej Rodziny</b>		<b>550,00</b>	<b>535,24</b>	<b>97,32</b>
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	550,00	535,24	97,32

Na realizację zadań związanych z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny wydatkowano środki w kwocie 535,24 zł.

<b>85504 – Wspieranie rodziny</b>		<b>1.088.100,00</b>	<b>956.040,00</b>	<b>87,86</b>
Świadczenia społeczne	3110	1.053.000,00	925.200,00	87,86
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	23.484,00	23.356,49	99,46
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	4.016,00	3.993,97	99,45
Składki na Fundusz Pracy	4120	580,00	547,76	94,44
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	5.000,00	2.941,78	58,84
Zakup usług pozostałych	4300	2.020,00	0,00	0,00

W 2018r. na realizację programu pn. programu „Dobry start”, wydatkowano środki z dotacji pochodzącej z budżetu państwa w kwocie 956.040,00 zł.

#### **Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

**Plan 10.539.188,98    Wykonanie 9.866.125,68    93,61%**

Zadania własne

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
<b>90002 – Gospodarka odpadami</b>		<b>5.400.039,98</b>	<b>5.262.079,96</b>	<b>97,45</b>
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020	920,00	819,00	89,02
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	111.401,00	105.684,69	94,87
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	8.755,00	4.915,71	56,15
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	20.547,00	18.530,05	90,18
Składki na Fundusz Pracy	4120	2.944,00	1.627,13	55,27
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	40.000,00	29.927,25	74,82
Zakup usług zdrowotnych	4280	536,00	389,76	72,72

Zakup usług pozostałych	4300	5.158.880,00	5.095.548,79	98,77
Podróże służbowe krajowe	4410	500,00	0,00	0,00
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	3.556,98	3.556,98	100,00
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4700	2.000,00	1.080,60	54,03
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050	50.000,00	0,00	0,00

W ramach powyższego rozdziału zaplanowane zostały m.in. wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarki odpadami komunalnymi. Na zadania związane z funkcjonowaniem systemu wydatkowano w 2018 roku 5.230.982,50 zł na plan wynoszący 5.315.039,98 zł, co stanowi 98,42% planu. W ramach powyższych wydatków sfinansowano m.in. koszty odbioru i zagospodarowania odpadów, wynagrodzeń pracowników stanowiących obsługę administracyjną, zakupu wyposażenia i materiałów biurowych oraz druku ulotek.

Plan po zmianach wydatków majątkowych wynosił 50.000,00 zł i dotyczył zadania pn. Opracowanie dokumentacji na zadanie pn. „Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych”. Realizacja zadania wieloletniego jest uzależniona od pozytywnego rozpatrzenia złożonego wniosku o dofinansowanie przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.

Realizacja powyższych zadań przebiegała prawidłowo, część zadań wykonano mniejszym kosztem niż planowano, co nie wpłynęło negatywnie na jakość i zakres wykonanych zadań.

Realizując powyższe zadania zaciągnięto zobowiązania, których płatność wykroczyła poza rok budżetowy (na podstawie § 16 Uchwały nr XL/273/2017 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 19.12.2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok).

<b>90003 – Oczyszczanie miast i wsi</b>		<b>675.000,00</b>	<b>586.188,14</b>	<b>86,84</b>
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	9.128,00	0,00	0,00
Zakup energii	4260	11.500,00	536,53	4,67
Zakup usług pozostałych	4300	646.500,00	577.779,61	89,37
Różne opłaty i składki	4430	7.872,00	7.872,00	100,00

Dokonane wydatki dotyczą utrzymania czystości i porządku na terenie miasta, w tym m.in.: zimowego i letniego utrzymania czystości ulic i placów, konserwacji i przeglądu fontanny, kosztów wywozu odpadów na wysypisko.

<b>90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</b>		<b>691.000,00</b>	<b>661.895,14</b>	<b>95,79</b>
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	40.000,00	24.961,00	62,40
Zakup usług pozostałych	4300	651.000,00	636.934,14	97,84

Wydatki związane były z utrzymaniem zieleni miejskiej. Realizacja wydatków związanych z utrzymaniem zieleni miejskiej przebiegała prawidłowo.

<b>90013 – Schroniska dla zwierząt</b>		<b>145.000,00</b>	<b>131.981,93</b>	<b>91,02</b>
Zakup usług pozostałych	4300	145.000,00	131.981,93	91,02

Na wydatki związane z utrzymaniem zwierząt w schronisku i obsługą weterynaryjną wydatkowano środki w łącznej kwocie 131.981,93 zł, co stanowi 91,02% wielkości planowanej 145.000,00 zł.

Stopień zaawansowania zadania wieloletniego realizowanego w rozdziale 90013, które zostało ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wągrowca przedstawia poniższa tabela:

Nazwa zadania wieloletniego-zaawansowanie realizacji	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Łączne wydatki	Stopień zaawansowania
„Utrzymanie zwierząt w schronisku”	2017-2019	250.000,00	168.424,90	67,37

Realizując powyższe zadania zaciągnięto zobowiązania niewymagalne, których płatność wykroczyła poza rok budżetowy (na podstawie § 16 Uchwały nr XL/273/2017 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 19.12.2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok).

90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg		1.528.000,00	1.302.560,26	85,25
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	19.000,00	18.376,17	96,72
Zakup energii	4260	670.000,00	578.289,35	86,31
Zakup usług remontowych	4270	334.400,00	314.890,40	94,17
Zakup usług pozostałych	4300	104.600,00	89.282,85	85,36
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050	400.000,00	301.721,49	75,43

Przedstawione powyżej wydatki związane są z oświetleniem ulic i placów. Realizacja wydatków przebiegała zgodnie z planem.

Zaplanowane wydatki majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 301.721,49 zł, tj. 75,43% wielkości planowanej 400.000,00 zł. Środki finansowe zostały wydatkowane na następujące zadanie:

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
Budowa sieci oświetlenia ulicznego w ul. Kościuszki w Wągrowcu <ul style="list-style-type: none"> <li>• nadzór inwestorski – 4.305,00 zł,</li> <li>• roboty budowlane w zakresie budowy oświetlenia – 283.037,15 zł,</li> <li>• koszty obsługi – 14.379,34 zł.</li> </ul> Zakres robót obejmował budowę drogi o długości 247mb, w tym: <ul style="list-style-type: none"> <li>• szafę oświetleniową – 1szt,</li> <li>• linię kablową YAKY 4x25mm – 967mb,</li> <li>• słupy stalowe – 29szt,</li> <li>• oprawy oświetleniowe LED: 122W – 29szt i 26W – 22szt.</li> </ul>	400.000,00	301.721,49	75,43
<b>Razem</b>	<b>400.000,00</b>	<b>301.721,49</b>	<b>75,43</b>

Realizując powyższe zadania zaciągnięto zobowiązania, których płatność wykroczyła poza rok budżetowy (na podstawie § 16 Uchwały nr XL/273/2017 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 19.12.2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok).

90095 – Pozostała działalność		2.100.149,00	1.921.420,25	91,49
Dotacja przedmiotowa z budżetu dla	2650	416.399,00	345.859,00	83,06

samorządowego zakładu budżetowego				
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	1.300,00	0,00	0,00
Składki na Fundusz Pracy	4120	150,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	26.000,00	20.157,00	77,53
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	20.000,00	16.859,64	84,30
Zakup usług remontowych	4270	60.000,00	0,00	0,00
Zakup usług pozostałych	4300	131.000,00	123.673,07	94,41
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050	1.445.300,00	1.414.871,54	97,89

Do Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej w Wągrowcu przekazano w 2018 roku dotację przedmiotową w kwocie 345.859,00 zł, z tego na utrzymanie szaletów miejskich w kwocie 125.859,00 zł oraz na utrzymanie budynku dworca PKP w Wągrowcu w wysokości 220.000,00 zł.

W ramach prowadzonej „Rekultywacji Jeziora Durowskiego” w 2018 roku kosztem 54.160,00 zł przeprowadzono dwa mobilne zabiegi inaktywacji na całej powierzchni Jeziora Durowskiego oraz zabieg zarybiania jeziora narybkiem szczupaka. Ponadto środki finansowe w kwocie 13.824,00 zł wydatkowano na przegląd i konserwację aeratorów oraz opracowanie pn. „Ocena zmian stanu ekologicznego w ekosystemie Jeziora Durowskiego w roku 2018”.

Pozostałe wydatki dotyczą m.in. usługi całonocnego pogotowia interwencyjnego w zakresie dzikich zwierząt w kwocie 10.403,23 zł, a także utylizacji zwłok bezpańskich zwierząt, uśpienia chorych i rannych zwierząt, obchodów Europejskiego Dnia Bez Samochodu, organizacji konkursów proekologicznych (m.in. „Mały Rycerz Ochrony Przyrody Wągrowiec 2018”, „Popieram Recykling”).

Zaplanowane wydatki majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 1.414.871,54 zł, tj. 97,89% wielkości planowanej 1.445.300,00 zł. Środki finansowe zostały wydatkowane na następujące zadania:

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
Budowa linarium w Parku 600-lecia m. Wągrowiec	330.000,00	327.236,46	99,16
Zakres rzeczowy robót obejmował m.in.: <ul style="list-style-type: none"> <li>• wykonanie nawierzchni bezpiecznych piaskowych,</li> <li>• dostawa i montaż elementów linarium tj.: <ul style="list-style-type: none"> <li>– piramida linowa duża + szyb zewnętrzny + szyb wewnętrzny,</li> <li>– piramida linowa mała + dodatkowe drabinki,</li> <li>– przejście linowe łączące piramidy</li> <li>– ślizg wąski,</li> <li>– rurka strażacka,</li> <li>– zjeżdżalnia rurowa,</li> <li>– tablica informacyjna,</li> </ul> </li> <li>• dostawa i montaż ławek – 3 szt.</li> </ul>			
Budowa siłowni plenerowych na Os.: Osada, Berdychowo, Straszewo <ul style="list-style-type: none"> <li>• Budowa siłowni plenerowej przy ul. Straszewskiej – 50.683,00 zł,</li> <li>• Budowa siłowni plenerowej przy ul. Jeziornej</li> </ul>	102.000,00	99.849,00	97,89

– 46.583,00 zł, • Budowa siłowni na Os. Berdychowo – koszt dokumentacji – 2.583,00 zł.			
Dostawa i montaż toalety publicznej wraz z wykonaniem infrastruktury w Parku 600-lecia w Wągrowcu – 181 578,00 zł Zakres rzeczowy robót obejmował m.in.: • wykonanie przyłącza energetycznego, • wykonanie przyłączy sieci wod-kan, • wykonanie zagospodarowania terenu wokół toalety, • dostawę i montaż toalety publicznej.	173.000,00	171.000,00	98,84
Opracowanie dokumentacji projektowej i budowa placu zabaw OSiR – 189 625,55 zł. Zakres rzeczowy robót obejmował m.in.: • wykonanie nawierzchni poliuretanowej o pow. 252 m <sup>2</sup> , • stożek obrotowy – 1 szt., • zestaw linarium ze zjeżdżalnią – 1 szt., • linarium piramida wys. 3,0 m – 1 szt., • huśtawka zbiorowa "na stojąco" – 1 szt., • huśtawka sprężynowa – 1 szt., • siatka – 1 szt., • zestaw sprawnościowy "małpi gaj" – 1 szt., • tablica informacyjna – 1 szt.	190.500,00	185.689,55	97,47
Opracowanie dokumentacji projektowej i modernizacja placu zabaw, boiska, budowa siłowni przy ul. Zespołowej – 366 497,90 zł Zakres rzeczowy robót obejmował m.in.: • wykonanie nawierzchni poliuretanowej o pow. 330 m <sup>2</sup> , • wykonanie nawierzchni bezpiecznych piaskowych o pow. 366,4 m <sup>2</sup> , • wykonanie nawierzchni mineralnej pod siłownią 113 m <sup>2</sup> , • wyposażenie siłowni zewnętrznej: – twister + wahadło, – wioślarz + pylon + prasa nożna, – wyciąg górny + pylon + wyciskanie siedząc, – narciarz + pylon + orbitrek, – tablica informacyjna – 1 szt. • wyposażenie placu zabaw: – zjazd na linie, – piaskownica, – domek zabawowy, – płotek edukacyjny, – huśtawka wagowa na sprężynach, – bujak na sprężynie zebra, – huśtawka wahadłowa podwójna, – zestaw zabawowo-sprawnościowy, – tablica informacyjna, – słupy oświetleniowe z oprawami typu LED o mocy 36 WAT każda – 6 szt.	359.000,00	358.133,90	99,76



Opracowanie dokumentacji projektowej i modernizacja placu zabaw, budowa siłowni przy OSP – 145 788,63 zł. Zakres rzeczowy robót obejmuje m.in.: <ul style="list-style-type: none"> <li>• wykonanie nawierzchni bezpiecznych piaskowych,</li> <li>• wykonanie nawierzchni z kostki brukowej,</li> <li>• huśtawka wahadłowa podwójna,</li> <li>• huśtawka bocianie gniazdo,</li> <li>• huśtawka wagowa tygryski,</li> <li>• karuzela młynek,</li> <li>• bujak wagowy konik,</li> <li>• piaskownica + stolik,</li> <li>• zestaw zabawowy ze zjeżdżalnią,</li> <li>• wyciąg górny + pylon + wyciskanie siedząc,</li> <li>• wioślarz + pylon + prasa nożna,</li> <li>• wahadło + twister,</li> <li>• rowerek.</li> </ul>	145.500,00	141.483,63	97,24
Opracowanie koncepcji na zagospodarowanie terenu doliny rzeki Wełny na odcinku od ul. Opackiej do linii kolejowej PKP <ul style="list-style-type: none"> <li>• umowa nr TI.272.54.2017 z dnia 23 listopada 2017r.</li> </ul>	105.000,00	94.710,00	90,20
Wykonanie „Ławki Niepodległości” wraz z dostawą i montażem <ul style="list-style-type: none"> <li>• zadanie zostało zrealizowane</li> </ul>	40.300,00	36.769,00	91,24
<b>Razem</b>	<b>1.445.300,00</b>	<b>1.414.871,54</b>	<b>97,89</b>

Stopień zaawansowania zadań wieloletnich realizowanych w rozdziale 90095, które zostały ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wągrowca przedstawia poniższa tabela:

Nazwa zadania wieloletniego-zaawansowanie realizacji	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Łączne wydatki	Stopień zaawansowania
„Dostawa i montaż toalety publicznej wraz z wykonaniem infrastruktury w Parku 600 – lecia w Wągrowcu”	2017-2018	183.600,00	181.578,00	98,90
„Opracowanie dokumentacji projektowej i budowa placu zabaw OSiR”	2017-2018	194.500,00	189.625,55	97,49
„Opracowanie dokumentacji projektowej i budowa placu zabaw i boiska oraz budowa siłowni zewnętrznej przy ul. Zespołowej”	2017-2018	367.400,00	366.497,90	99,75
Opracowanie koncepcji na zagospodarowanie terenu doliny rzeki Wełny na odcinku od ul. Opackiej do linii kolejowej PKP	2017-2018	105.000,00	94.710,00	90,20

„Opracowanie dokumentacji projektowej i budowa placu zabaw, budowa siłowni przy OSP”	2017-2018	149.900,00	145.788,63	97,26
--	-----------	------------	------------	-------

Łączne wydatki związane z ochroną środowiska w ramach działu Gospodarka komunalna i ochrona środowiska na plan 90.000,00 zł zostały wykonane w kwocie 66.620,80 zł, co stanowi 74,02% wielkości planowanej. W roku 2018 przeprowadzono konkursy z zakresu edukacji ekologicznej, zakupiono worki i kosze uliczne wraz z pokrywami oraz podjęto działania w zakresie usunięcia azbestu.

Realizując powyższe zadania zaciągnięto zobowiązania, których płatność wykraczała poza rok budżetowy (na podstawie § 16 Uchwały nr XL/273/2017 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 19.12.2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok).

### **Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

**Plan 3.037.958,00      Wykonanie 3.023.917,71      99,54%**

Zadania własne

<b>Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu</b>	<b>§</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>%</b>
<b>92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury</b>		<b>38.416,00</b>	<b>34.140,71</b>	<b>88,87</b>
Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	2360	8.500,00	7.000,00	82,35
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	300,00	0,00	0,00
Składki na Fundusz Pracy	4120	70,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	4.500,00	4.341,98	96,49
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	2.046,00	322,23	15,75
Zakup usług pozostałych	4300	23.000,00	22.476,50	97,72

Na zadanie realizowane w ramach współpracy z organizacjami pożytku publicznego przekazano dotację celową w kwocie 7.000,00 zł dla Towarzystwa Przyjaciół Chóru The HOOR na wsparcie zadania pn. „Przygotowanie repertuaru na koncert z okazji Narodowego Święta Niepodległości – warsztaty chóralskie”. Zlecone zadanie zostało zrealizowane, a dotacja rozliczona.

W ramach pozostałych wydatków zaplanowanych w powyższym rozdziale poniesiono koszty organizacji ogólnodostępnych imprez kulturalnych, świąt państwowych oraz uroczystości rocznicowych. Na plan wynoszący 29.916,00 zł poniesiono wydatki w kwocie 27.140,71 zł, tj. 90,72% planu.

Realizując powyższe zadania zaciągnięto zobowiązania niewymagalne, których płatność wykraczała poza rok budżetowy (na podstawie § 16 Uchwały nr XL/273/2017 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 19.12.2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok).

<b>92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>		<b>1.485.200,00</b>	<b>1.478.151,66</b>	<b>99,53</b>
Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	2480	799.700,00	799.700,00	100,00
Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	2800	685.500,00	678.451,66	98,97

W omawianym okresie Miejski Dom Kultury otrzymał dotację podmiotową w kwocie 799.700,00 zł oraz dotację celową m.in. na organizację imprez ogólnomiejskich w kwocie 678.451,66 zł. Dotacje te przekazano zgodnie z potrzebami zgłaszanymi przez jednostkę m.in. na wykonanie prac remontowych w budynku Amfiteatru Miejskiego, wykonanie 10 tablic informacyjnych do zamontowania w przestrzeni miejskiej, organizację Przeglądu Orkiestr, organizację Jarmarku Świątecznego.

Dotacje zostały rozliczone, natomiast niewykorzystaną kwotę 7.048,34 zł zwrócono do budżetu Gminy Miejskiej Wągrowiec.

<b>92116 – Biblioteki</b>		<b>575.500,00</b>	<b>575.500,00</b>	<b>100,00</b>
Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	2480	575.000,00	575.000,00	100,00
Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	2800	500,00	500,00	100,00

Z budżetu Gminy Miejskiej do Miejskiej Biblioteki Publicznej w Wągrowcu przekazano w 2018 roku dotację podmiotową w wysokości 575.000,00 zł. Przekazano również dotację celową w kwocie 500,00 zł dla Miejskiej Biblioteki Publicznej w Wągrowcu na zakup nagród dla uczestników Konkursu na pisanek wielkanocną 2018 - „Pisanek nie są do jedzenia! Z pisanek się wyklują świąteczne życzenia – Pisanka 2018”. Dotacje zostały rozliczone.

<b>92118 – Muzea</b>		<b>526.192,00</b>	<b>524.404,34</b>	<b>99,66</b>
Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	2480	458.692,00	458.692,00	100,00
Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	2800	67.500,00	65.712,34	97,35

Z budżetu Gminy Miejskiej w 2018 r. przekazano do Muzeum Regionalnego w Wągrowcu dotację podmiotową w wysokości 458.692,00 zł.

Oprócz dotacji podmiotowej do Muzeum przekazano środki finansowe w formie dotacji celowej na następujące zadania:

- „Replika mundurów i sztandaru saperów I batalionu oraz 3 mundurów” – 13.530,00zł,

- „Sztuka ludowa Pałuk w twórczości dzieci, młodzieży i ich opiekunów” – 3.682,34 zł,
- zadanie pn. „Organizacja Wągrowieckiego Festynu Cysterskiego” – 48.500,00 zł

<b>92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</b>		<b>412.650,00</b>	<b>411.721,00</b>	<b>99,78</b>
Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	2720	50.000,00	50.000,00	100,00
Zakup usług remontowych	4270	35.000,00	34.071,00	97,35
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4390	7.650,00	7.650,00	100,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050	320.000,00	320.000,00	100,00

Z budżetu Gminy Miejskiej przekazano dotację w kwocie 50.000,00 zł na wykonanie robót budowlanych przy Zespole Klasztornym Cystersów przy ul. Klasztornej 21, przy Parafii Rzymsko-Katolickiej pw. NMP w Wągrowcu - renowacja muru ogrodzeniowego wzdłuż ul. Klasztornej. Przekazana dotacja została rozliczona.

W ramach usług remontowych, na renowację pomnika Ofiar Wojny przy ul. Kościuszki w Wągrowcu przeznaczono kwotę 34.071,00 zł.

Na zakup usług związanych z realizacją zadania pn. „Opracowanie aktualizacji Gminnej ewidencji zabytków” i „Gminnego programu opieki nad zabytkami dla Miasta Wągrowca na lata 2018-2021” wydatkowane środki w kwocie 7.650,00 zł. Jest to zadanie, które było uwzględnione w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Okres realizacji określony został na lata 2017-2018, natomiast stopień zaawansowania wynosi 7.650,00 zł, tj. 100,00% planowanych łącznych nakładów finansowych.

Wykonanie wydatków majątkowych w rozdziale 92120 wyniosło 320.000,00 zł, tj. 100,00% wielkości planowanej. Środki finansowe dotyczą następującego zadania inwestycyjnego:

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
Budowa pomnika Pamięci Powstania Wielkopolskiego w Wągrowcu (zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej). <ul style="list-style-type: none"> <li>• okres realizacji zadania obejmował lata 2017-2018,</li> <li>• w 2018 r. wydatkowane środki finansowe w kwocie 48.794,10 zł, z tego: na opinię geotechniczną oraz tablicę informacyjną – 1.439,10 zł, opracowanie koncepcji Pomnika – 24.600,00 zł, opracowanie dokumentacji projektowej Pomnika – 19.680,00 zł, usunięcie oświetlenia parkowego w związku z inwestycją – 3.075,00 zł,</li> <li>• Uchwałą nr IV/22/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 20.12.2018 r., zadanie zostało ujęte w wykazie wydatków niewygasających w kwocie 271.205,90 zł.</li> </ul>	320.000,00	320.000,00	100,00

#### **Dział 926 - Kultura fizyczna**

**Plan 4.071.252,00      Wykonanie 3.953.595,14      97,11%**

Zadania własne

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
<b>92604 – Instytucje kultury fizycznej</b>		<b>2.092.180,00</b>	<b>1.989.782,16</b>	<b>95,11</b>
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020	3.650,00	3.635,08	99,59
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	774.225,00	694.496,61	89,70
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	51.308,00	51.307,33	99,99
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	145.217,00	134.312,77	92,49
Składki na Fundusz Pracy	4120	10.152,00	9.439,01	92,98
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	177.682,00	169.267,50	95,26
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	206.686,37	206.500,53	99,91
Zakup energii	4260	294.038,00	293.448,88	99,80
Zakup usług remontowych	4270	39.223,00	39.169,35	99,86
Zakup usług zdrowotnych	4280	700,00	440,00	62,86
Zakup usług pozostałych	4300	169.389,00	169.389,00	100,00
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360	4.895,00	4.540,42	92,76
Podróże służbowe krajowe	4410	4.000,00	3.326,04	83,15
Różne opłaty i składki	4430	18.320,00	17.989,00	98,19
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	4440	23.760,63	23.760,63	100,00
Podatek od nieruchomości	4480	77.227,00	77.227,00	100,00
Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4500	115,00	114,00	99,13
Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4520	6.962,00	6.962,00	100,00
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4700	4.630,00	4.542,80	98,12
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050	80.000,00	79.914,21	99,89

Powyższa tabela obrazuje realizację planu wydatków przez jednostkę budżetową – Ośrodek Sportu i Rekreacji w Wągrowcu, którego przedmiotem działalności jest realizacja zadań z zakresu kultury fizycznej, sportu i turystyki, w tym utrzymanie terenów rekreacyjnych, obiektów i urządzeń sportowych, obiektów noclegowych. Ośrodek udostępniał swoją bazę przede wszystkim klubom i związkom sportowym, stowarzyszeniom kultury fizycznej, organizacjom społecznym i zawodowym, zakładom pracy, osobom fizycznym, a także placówkom oświatowym.

Zaplanowane wydatki majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 79.914,21 zł, tj. 99,89% wielkości planowanej 80.000,00 zł. Środki finansowe zostały wydatkowane na następujące zadania:

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
Adaptacja istniejących pomieszczeń hali widowiskowo-sportowej Ośrodka Sportu i Rekreacji w Wągrowcu <ul style="list-style-type: none"> <li>w ramach zadania powstały dwa zespoły szatniowo-</li> </ul>	55.000,00	54.922,15	99,86

sanitarne, składające się z następujących pomieszczeń: przedsionek, szatnia, kabina WC oraz kabiny natryskowe. Zadanie było realizowane w ramach programu pn. „Szatnia na medal”			
Budowa boiska plażowego <ul style="list-style-type: none"> <li>w ramach zadania wybudowano ogólnodostępne boisko plażowe</li> </ul>	25.000,00	24.992,06	99,97
<b>Razem</b>	<b>80.000,00</b>	<b>79.914,21</b>	<b>99,89</b>

Korzystając z przekazanego upoważnienia do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki (na podstawie §10 pkt 4 Uchwały nr XL/273/2017 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 19.12.2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok), kierownik jednostki zaciągnął zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na Ubezpieczenia Społeczne i Fundusz Pracy, zakupu mediów i usług niezbędnych do zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostki.

<b>92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej</b>		<b>879.072,00</b>	<b>863.828,42</b>	<b>98,27</b>
Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	2360	35.800,00	35.764,44	99,90
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2820	745.000,00	733.957,85	98,52
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	400,00	0,00	0,00
Składki na Fundusz Pracy	4120	100,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	1.000,00	720,00	72,00
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	16.081,00	15.218,98	94,64
Zakup usług pozostałych	4300	78.464,00	76.426,15	97,40
Zakup usług obejmujących tłumaczenia	4380	486,00	0,00	0,00
Różne opłaty i składki	4430	1.741,00	1.741,00	100,00

W okresie 2018 roku zgodnie z przyjętym „Programem współpracy Gminy Miejskiej Wągrowiec z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami wymienionymi w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na rok 2018” przekazano dotacje celowe na realizację zadań publicznych, co prezentuje poniższa tabela:

Nazwa organizacji	Wykonanie
Klub Żeglarski Neptun Wągrowiec na wsparcie realizacji zadania pn. „XIII Żeglarskie Regaty Jakubowe włączone w edycję Puchar Polski Jachtów Kabinowych 2018”	14.560,00
Okręg Nadnotecki Polskiego Związku Wędkarskiego na wsparcie realizacji zadania pn. „Zawody wędkarskie z okazji Międzynarodowego Dnia Dziecka połączone z piknikiem rodzinnym”	11.000,00
Polskie Towarzystwo Turystyczno-Krajoznawcze Oddział w Wągrowcu na wsparcie realizacji zadania pn. „III Wągrowiecki Cysterski Rajd Rowerowy”	2.850,00

Związek Strzelecki „Strzelec” RP na wsparcie realizacji zadania pn. „II Bieg Strzelca 2018 Dla Niepodległej”	2.464,44
Towarzystwo Przyjaciół Dzieci na wsparcie realizacji zadania pn. „XXVII Turniej Piłki Nożnej Drużyn Osiedlowych - Mundialito”	2.620,00
Towarzystwo Przyjaciół Dzieci Wielkopolski na wsparcie zadania pn. „Pożegnanie lata z TPD-Latawiec”	2.270,00
<b>Razem</b>	<b>35.764,44</b>

Zgodnie z zapisami uchwały Nr IV/23/2011 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 20 stycznia 2011 r. w sprawie określenia warunków i trybu finansowania zadań sprzyjających rozwojowi sportu dotacje celowe w celu realizacji zadań publicznych otrzymały następujące organizacje:

Nazwa organizacji	Wykonanie
Miejski Klub Sportowy Nielba Wągrowiec na wsparcie realizacji zadania pn. „Współorganizacja zajęć sportowych w piłkę ręczną mężczyzn”	302.000,00
Miejski Klub Sportowy Nielba Wągrowiec na wsparcie realizacji zadania pn. „Współorganizacja zajęć sportowych w piłkę nożną mężczyzn”	293.295,35
Miejski Klub Pływacki Wągrowiec na realizację zadania pn. „Prowadzenie szkolenia sportowego w zakresie doskonalenia pływania dla dzieci i młodzieży Miasta Wągrowiec”	57.190,00
Miejski Klub Sportowy Nielba Wągrowiec na wsparcie realizacji zadania pn. „Doskonalenie pływania dla dzieci i młodzieży miasta Wągrowiec”	45.360,00
Stowarzyszenie Piłki Nożnej Pięciosobowej w Wągrowcu na wsparcie realizacji zadania pn. „Organizacja Wągrowieckiej Ligi Piłki Halowej dla sportowców amatorów młodzieży i dorosłych”	12.622,50
Towarzystwo Sportowe w Wągrowcu na wsparcie realizacji zadania pn. „Organizacja zajęć sportowych w piłkę siatkową w 2018 roku”	3.600,00
Miejski Klub Sportowy „Lider” na wsparcie realizacji zadania pn. „Treningi sekcji pływackiej MKS Lider”	17.010,00
Miejski Klub Sportowy „Lider” na wsparcie realizacji zadania pn. „III Edycja Pomorskiej Ligi Ratownictwa Wodnego”	2.880,00
<b>Razem</b>	<b>733.957,85</b>

Zlecone zadania zostały zrealizowane, dotacje rozliczone.

Na pozostałe zadania w powyższym rozdziale wydatkowano 94.106,13 zł na plan 98.272,00 zł, co stanowi 95,76% planu, a poniesione wydatki obejmują m.in. koszty: organizacji i wsparcia imprez sportowych, w tym zakupu nagród w zawodach strzeleckich, turnieju piłki ręcznej, nożnej, siatkowej, w zawodach sportowych, zabezpieczenie medyczne i gastronomiczne imprezy „Wągrowiec aktywny nocą”, „Bieg Tropem Wilczym”, organizacja imprezy m.in. „Cyclocross Wielkopolska 2018”, IX Ogólnopolskiego Turnieju Piłki Ręcznej Juniorów, zawody Nordic Walking, III Półmaraton Wągrowiec – Skoki 2018.

Realizacja wydatków przebiegała zgodnie z planem.

<b>92695 – Pozostała działalność</b>		<b>1.100.000,00</b>	<b>1.099.984,56</b>	<b>99,99</b>
Dopłaty w spółkach prawa handlowego	4150	1.100.000,00	1.099.984,56	99,99

Na podstawie uchwał Zgromadzenia Wspólników Aquapark Wągrowiec Sp. z o.o. oraz zgodnie z aktem założycielskim w 2018 roku wniesiono dopłaty do Spółki na pokrycie straty w wysokości 1.099.984,56 zł.

Na koniec 2018 r. w związku z bieżącą realizacją budżetu Gmina Miejska Wągrowiec posiadała zobowiązania niewymagalne w kwocie 3.853.497,54 zł.

### III. REALIZACJA PLANU PRZYCHODÓW I KOSZTÓW PRZEZ ZAKŁADY BUDŻETOWE

Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Wągrowcu jest jedyną jednostką organizacyjną Gminy Miejskiej Wągrowiec działającą w formie zakładu budżetowego, który prowadzi działalności w zakresie 3 działów:

- gospodarki mieszkaniowej,
- cmentarzy,
- gospodarki komunalnej.

Plan przychodów Zakładu ogółem wynosił 4.333.394,00 zł, natomiast wykonanie wyniosło 4.023.097,35 zł, co stanowi 92,84% wielkości planowanej.

#### Przychody

Wyszczególnienie	Wartość
wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2.909,78
wpływy z różnych opłat	13.743,35
dochody z najmu i dzierżawy	1.351.467,35
wpływy z usług	668.977,20
odsetki	52.141,81
wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3.600,00
wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	2.134,30
wpływy z różnych dochodów	67.091,15
dotacja przedmiotowa	564.308,40
odpisy amortyzacyjne oraz inne zwiększenia	1.296.724,01
<b>Razem</b>	<b>4.023.097,35</b>

Realizację planu przychodów według rodzaju działalności przedstawia poniższa tabela.

Rodzaj działalności	Plan	Wykonanie	%
gospodarka mieszkaniowa	2.394.135,00	2.193.438,90	91,62



cmentarze	217.738,00	216.020,73	99,21
gospodarka komunalna	1.721.521,00	1.613.637,72	93,73
<b>Razem</b>	<b>4.333.394,00</b>	<b>4.023.097,35</b>	<b>92,84</b>

Poniesione w 2018 r. koszty Zakładu wyniosły 4.062.507,48 zł na plan 4.262.019,00 zł, co stanowi 95,32% planu.

Realizację planu kosztów Zakładu według rodzaju działalności przedstawia poniższa tabela.

Rodzaj działalności	Plan	Wykonanie	%
gospodarka mieszkaniowa	2.352.611,00	2.225.964,01	94,62
cmentarze	235.475,00	222.895,34	94,66
gospodarka komunalna	1.673.933,00	1.613.648,13	96,40
<b>Razem</b>	<b>4.262.019,00</b>	<b>4.062.507,48</b>	<b>95,32</b>

W celu zmniejszenia zaległości wynikających z nieuregulowanych należności Zakład prowadził ich intensywną windykację. W 2018 r. do najemców i korzystających z lokali wystosowano:

- 958 informacji o wysokości salda do najemców lokali mieszkalnych i użytkowych,
- 395 potwierdzeń sald i wezwań do zapłaty dla lokali mieszkalnych i użytkowych,
- 181 wezwań przedprocesowych do najemców i korzystających z lokali mieszkalnych zalegających z opłatami powyżej 2 miesięcy,
- 3 wezwania przedprocesowe do najemców lokali użytkowych zalegających z opłatami powyżej 2 miesięcy,
- 63 oświadczenia najemców dotyczące możliwości odpracowania długu.

Jeśli wezwanie było bezskuteczne kierowano sprawę do Sądu Rejonowego w Wągrowcu w celu uzyskania nakazu zapłaty w trybie uproszczonym. W 2018 roku złożono 88 pozwów o uzyskanie nakazu zapłaty w trybie uproszczonym na łączną kwotę 81.921,56 zł.

Na dzień 31.12.2018 r. należności netto wymagalne Zakładu wyniosły 71.581,66 zł, a odpis aktualizujący należności wyniósł 847.309,68 zł.

Zobowiązania Zakładu z tytułu zakupu dóbr i usług na koniec 2018 roku wyniosły 66.440,60 zł i dotyczą m.in. zakupu usług komunalnych, dostaw wody, centralnego ogrzewania, usług telekomunikacyjnych, remontowych itp.

Zakład na bieżąco regulował wszystkie zobowiązania i nie posiadał zobowiązań wymagalnych.

#### **IV. ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3, DOKONANE W TRAKCIE 2018 ROKU**

W roku 2018 zaplanowano dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej następujących projektów:

- 1. „Rozwój infrastruktury edukacyjnej i zwiększenie efektywności nauczania w Szkole Podstawowej nr 3 w Gminie Miejskiej Wągrowiec”**

w ramach działu 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80101 – Szkoły podstawowe  
Projekt realizowany w latach 2018-2019 w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, przy współfinansowaniu ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego oraz z budżetu państwa.  
Uchwałą nr XL/273/2017 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 19 grudnia 2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2018 r. zadanie zostało zaplanowane w budżecie na łączną kwotę 109.923,00 zł.  
Uchwałą nr XLV/315/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 21 czerwca 2018 r. o zmianie uchwały budżetowej na 2018 r. dokonano przeniesień pomiędzy paragrafami wydatków. Korekta była spowodowana zmianą sposobu zatrudniania nauczycieli w ramach projektu.
  
- 2. „Budowa żłobka na Os. Wschód w Wągrowcu”**

w ramach działu 855 – Rodzina, rozdział 85505 – Tworzenie i funkcjonowanie żłobków  
Uchwałą nr XLVIII/325/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 09 sierpnia 2018 r. o zmianie uchwały budżetowej na 2018 r. zadanie zostało wniesione do budżetu na łączną kwotę 2.000.000,00 zł. Zmiana nastąpiła w związku z przyznaniem dofinansowania z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.
  
- 3. Poprawa stanu transportu miasta Wągrowca poprzez zakup niskoemisyjnych autobusów oraz budowę i przebudowę infrastruktury transportowej wraz z działaniami promocyjnymi”**

(pismo RPWP.03.03.01-30-0011/16)  
Zakres zadań wchodzących w zakres projektu:
- 3.1 „Działania informujące i promujące transport rowerowy i pieszy”**

w ramach działu Transport i łączność- Pozostała działalność  
Uchwałą nr XL/273/2017 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 19 grudnia 2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2018 r. zaplanowano wydatki na realizację ww. zadania w łącznej kwocie 10.000,00 zł. W trakcie 2018r. nie dokonywano zmian w planie wydatków na powyższe zadanie.
- 3.2 „Promocja mobilności zrównoważonej, a w szczególności promocja transportu publicznego”**

w ramach działu Transport i łączność - Pozostała działalność  
Uchwałą nr XL/273/2017 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 19 grudnia 2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2018 r. zaplanowano wydatki na realizację ww. zadania w łącznej kwocie 10.000,00 zł. W trakcie 2018r. nie dokonywano zmian w planie wydatków na powyższe zadanie.
- 3.3. „Podwyższenie kapitału w Spółce Zakład Komunikacji Miejskiej Sp. z o.o. celem budowy systemu zarządzania i organizacji ruchu”**

w ramach działu Transport i łączność – Lokalny transport zbiorowy  
Uchwałą nr XL/273/2017 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 19 grudnia 2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2018 r. zaplanowano wydatki na realizację ww. zadania w łącznej kwocie 123.000,00 zł. W trakcie 2018r. nie dokonywano zmian w planie wydatków na powyższe zadanie.
- 3.4. „Podwyższenie kapitału w Spółce Zakład Komunikacji Miejskiej Sp. z o.o. celem modernizacji taboru autobusowego Spółki”**

w ramach działu Transport i łączność – Lokalny transport zbiorowy Uchwałą nr XL/273/2017 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 19 grudnia 2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2018 r. zaplanowano wydatki na realizację ww. zadania w łącznej kwocie 4.177.000,00 zł. W trakcie 2018r. nie dokonywano zmian w planie wydatków na powyższe zadanie.

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

Plan dochodów bieżących wynoszący na dzień 31.12.2018 r. 96.880.688,38 zł został wykonany w kwocie 99.009.685,67 zł, co stanowi 102,20%.

W przypadku dochodów majątkowych plan wynoszący 12.424.545,84 zł wykonano w kwocie 5.019.547,21 zł, co stanowi 40,40% planu.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
<b>Dochody własne, w tym:</b>	<b>47.106.530,28</b>	<b>49.909.797,21</b>	<b>105,95</b>
– Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	21.016.392,00	22.351.953,00	106,35
– Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	750.000,00	944.853,69	125,98
– Podatki i opłaty, w tym:	22.137.700,00	23.318.812,33	105,34
• wpływ z podatku od nieruchomości	11.195.000,00	11.627.408,19	103,86
• wpływ z innych opłat lokalnych	4.898.000,00	4.908.016,06	100,20
– Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	770.000,00	513.947,13	66,75
<b>Subwencje ogólne z budżetu państwa, z tego:</b>	<b>19.544.708,00</b>	<b>19.544.708,00</b>	<b>100,00</b>
– oświatowa	16.943.643,00	16.943.643,00	100,00
– wyrównawcza	2.523.228,00	2.523.228,00	100,00
– równoważąca	77.837,00	77.837,00	100,00
<b>Dotacje i środki zewnętrzne, w tym:</b>	<b>42.653.995,94</b>	<b>34.574.727,67</b>	<b>81,06</b>
– dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	12.310.961,67	11.980.294,30	97,31
– dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	2.514.403,00	2.465.026,08	98,04
– dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	15.512.630,00	15.005.928,57	96,73
– dotacja celowa otrzymane z innych jednostek samorządu terytorialnego z tytułu pomocy finansowej oraz na zadania realizowane na podstawie porozumień	472.220,00	485.490,57	102,81
– Środki pochodzące ze źródeł zagranicznych, w tym	10.779.127,27	3.579.239,16	33,21

współfinansowane ze środków europejskich			
<b>Razem</b>	<b>109.305.234,22</b>	<b>104.029.232,88</b>	<b>95,17</b>

Plan wydatków wynoszący na dzień 31.12.2018 r. 120.516.559,31 zł został wykonany w kwocie 113.513.734,97 zł, co stanowi 94,19%.

Strukturę wydatków przedstawia natomiast poniższa tabela:

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>%</b>
Wydutki bieżące, w tym m.in.:	94.132.759,31	90.167.012,44	95,79
Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	31.117.055,75	30.704.844,48	98,68
Wydutki na obsługę długu	603.000,00	522.741,65	86,69
Wydutki majątkowe	26.383.800,00	23.346.722,53	88,49
<b>Razem</b>	<b>120.516.559,31</b>	<b>113.513.734,97</b>	<b>94,19</b>

Wągrowiec, dnia 27 marca 2019 r.