



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO

Poznań, dnia 6 kwietnia 2020 r.

Poz. 3270

SPRAWOZDANIE NR 1/2020 BURMISTRZA MIASTA WĄGROWCA

z dnia 27 marca 2020 r.

z wykonania budżetu Miasta Wągrowca za 2019 rok

Budżet Miasta Wągrowca na koniec 2019 roku po stronie planu dochodów zamknął się kwotą **123.220.508,28 zł** i był wyższy od pierwotnie planowanego o **26.060.443,28 zł**.

Plan wydatków po zmianach na koniec 2019 roku zamknął się w kwocie **126.011.194,62 zł** i był wyższy od uchwalonego na sesji Rady Miejskiej w dniu 20 grudnia 2018 r. o kwotę **17.302.914,62 zł**.

Plan przychodów wyniósł na koniec 2019 roku **5.946.998,02 zł** i obejmował:

·emisję papierów wartościowych	5.100.000,00 zł
·wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	846.998,02 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” w ramach Inicjatywy Jessica wdrażanej w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007-2013 356.311,68 zł

·wykup innych papierów wartościowych 2.800.000,00 zł

Wykonanie 2019 r. zamknęło się nadwyżką w kwocie **5.216.333,03 zł**.

Stan zadłużenia na koniec 2019 roku wyniósł **26.541.785,36 zł**

w tym:

·z tytułu wyemitowanych papierów wartościowych	21.650.000,00 zł
·z tytułu zaciągniętych pożyczek	4.891.785,36 zł

Poziom zadłużenia w relacji do wykonanych dochodów na koniec 2019 roku wynosił **21,28 %**.

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.

W 2019 roku nie wykorzystano rezerwy celowej, która stanowiła zabezpieczenie realizacji zadań publicznych z pominięciem otwartego konkursu ofert.

Rezerwa ogólna początkowo wynosiła 240.000,00 zł. W trakcie 2019 roku z rezerwy ogólnej uruchomiono środki w kwocie 208.301,00 zł na realizację zadań bieżących, w tym na:

- podatek od nieruchomości opłacany przez Ochotniczą Straż Pożarną – 1.300,00 zł,

- zwiększenie wydatków na utrzymanie czystości na terenie miasta – 70.000,00 zł,
- zwiększenie wydatków na wykonanie analiz na potrzeby aplikowania w ramach programu „Rozwój Lokalny” finansowanego ze środków Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego i Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014-2021 – 30.000,00 zł,
- zakup usług pocztowych – 50.000,00 zł,
- zwiększenie wydatków na wypłacenie rekompensaty z tytułu utraconego dochodu w przypadku powołania osoby do odbycia ćwiczeń wojskowych – 6.200,00 zł,
- zwiększenie wydatków na zakup sadzonek drzew miododajnych – 2.201,00 zł,
- zwiększenie wydatków na zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w związku z aplikowaniem w ramach konkursu dotyczącego Edukacji Ekologicznej – 45.000,00 zł,
- zwiększenie wydatków na zakup specjalistycznego łóżka dla terminalnie chorych – 600,00 zł,
- podróże służbowe krajowe – 3.000,00 zł.

Burmistrz Miasta Wągrowca
(-) Jarosław Berendt

Załącznik do sprawozdania
Burmistrza Miasta Wągrowca
z dnia 27 marca 2020 r.

SPIS TREŚCI

I.	REALIZACJA DOCHODÓW GMINY MIEJSKIEJ WĄGROWIEC W 2019 ROKU	2
II.	REALIZACJA WYDATKÓW GMINY MIEJSKIEJ WĄGROWIEC W 2019 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 2019 ROKU.....	88

I. Realizacja dochodów Gminy Miejskiej Wągrowiec w 2019 roku

Realizację planu dochodów w poszczególnych działach przedstawia poniższa tabela:

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	25.623,50	25.623,50	100,00
600	Transport i łączność	5.655.172,41	6.805.296,73	120,34
700	Gospodarka mieszkaniowa	2.314.000,00	2.611.032,26	112,84
750	Administracja publiczna	483.689,00	487.528,91	100,79
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	144.871,00	140.714,25	97,13
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	500,00	6.148,90	1.229,78
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	41.386.498,00	42.244.828,31	102,07
758	Różne rozliczenia	22.390.214,90	22.488.439,91	100,44
801	Oświata i wychowanie	5.078.459,79	5.346.596,64	105,28
851	Ochrona zdrowia	11.132,00	11.182,36	100,45
852	Pomoc społeczna	2.374.193,30	2.330.988,70	98,18
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	147.090,00	118.989,30	80,90
855	Rodzina	35.361.044,78	34.526.855,79	97,64
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6.979.931,00	6.608.165,87	94,67
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	262,01	0,00
926	Kultura fizyczna	868.088,60	1.014.684,41	116,89
RAZEM		123.220.508,28	124.767.337,85	101,26

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Plan 25.623,50 Wykonanie 25.623,50 100,00%

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
01042 – Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych		19.809,00	19.809,00	100,00
Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2710	19.809,00	19.809,00	100,00

Ze środków budżetu Województwa Wielkopolskiego otrzymano dotację celową zgodnie z umową nr 231/2019 w kwocie 19.809,00 zł z przeznaczeniem na zakup sadzonek drzew miiododajnych.

01095 – Pozostała działalność		5.814,50	5.814,50	100,00
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	5.814,50	5.814,50	100,00

Wojewoda Wielkopolski przekazał dotację celową na zadania zlecone w wysokości 5.814,50 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 5.655.172,41 Wykonanie 6.805.296,73 120,34%

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
60001 – Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe		0,00	1.256,32	0,00
Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	2950	0,00	1.256,32	0,00

Dochody w kwocie 1 256,32 zł dotyczą wpływu z tytułu zwrotu niewykorzystanej w 2018 r. dotacji celowej na realizację zadania pn. „Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich na obszarze oddziaływania Aglomeracji Poznańskiej poprzez zwiększenie ilości połączeń kolejowych- dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitalnej (PKM)”

60004 – Lokalny transport zbiorowy		3.689.184,00	3.689.184,00	100,00
Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2310	230.568,00	230.568,00	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	6257	3.458.616,00	3.458.616,00	100,00

Zgodnie z porozumieniem z dnia 31 grudnia 2009 r. w zakresie lokalnego transportu zbiorowego oraz harmonogramem określającym długości tras i kwoty rekompensaty na 2019 rok, Gmina Wągrowiec przekazała dotację w wysokości 230.568,00 zł.

Plan po zmianach dotacji celowych w ramach programów realizowanych z udziałem środków europejskich wyniósł 3.458.616,00 zł. W badanym okresie wpłynęły środki finansowe w kwocie 3.458.616,00 zł dotyczące refundacji wydatków poniesionych w latach ubiegłych na realizację

projektu pn. „Poprawa stanu transportu publicznego miasta Wągrowca poprzez zakup niskoemisyjnych autobusów oraz budowę i przebudowę infrastruktury transportowej wraz z działaniami promocyjnymi”. Zaplanowane dochody zrealizowano w 100%.

60014 – Drogi publiczne powiatowe		720.000,00	720.000,00	100,00
Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6620	720.000,00	720.000,00	100,00

Dochody w kwocie 720.000,00 zł zrealizowano w związku z uchwałą Nr III/22/2018 Rady Powiatu Wągrowieckiego z dnia 19.12.2018 w sprawie powierzenia Gminie Miejskiej Wągrowiec realizacji zadania Powiatu Wągrowieckiego dotyczącego przebudowy odcinka ulicy Lipowej w Wągrowcu w ramach zadania pn. „Przebudowa ulicy Kasprowicza na odcinku do ul. Lipowej w Wągrowcu”. Zadanie z zakresu właściwości Powiatu Wągrowieckiego zostało przyjęte do wykonania przez Gminę Miejską Wągrowiec uchwałą nr IV/21/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 20.12.2018 r.

60018 – Działalność Funduszu Dróg Samorządowych		1.214.227,00	2.363.095,00	194,62
Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	6350	1.214.227,00	2.363.095,00	194,62

W 2019 roku w ramach Funduszu Dróg Samorządowych na realizację zadań inwestycyjnych Gmina Miejska Wągrowiec otrzymała środki w wysokości 2.363.095,00 zł, w tym na:

- zadanie pn. „Przebudowa ulicy Kasprowicza na odcinku do ulicy Lipowej w Wągrowcu” związku z umową nr 10.14/19 z dnia 02 lipca 2019 roku w kwocie 1.214.227,00 zł,
- zadanie pn. „Budowa ulicy za sądem w Wągrowcu – etap I (ul. Wachowiaka)” w związku z umową nr 10.222/19 z dnia 28.10.2019 w kwocie 1.148.868,00 zł.

60095 – Pozostała działalność		31.761,41	31.761,41	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	31.761,41	31.761,41	100,00

Plan po zmianach dotacji celowych w ramach programów realizowanych z udziałem środków europejskich wyniósł 31.761,41 zł, z tego:

- zadanie pn. „Działania informujące i promujące transport rowerowy i pieszy” w kwocie 13.746,06 zł,
- zadanie pn. „Promocja mobilności zrównoważonej, a w szczególności promocja transportu publicznego” w wysokości 18.015,35 zł.

Otrzymane środki stanowią refundację wydatków poniesionych w latach ubiegłych.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa**Plan 2.314.000,00 Wykonanie 2.611.032,26 112,84%**

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami		2.314.000,00	2.611.032,26	112,84
Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	0470	52.000,00	56.150,39	107,98
Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	0550	396.000,00	550.209,63	138,94
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	191.000,00	151.986,27	79,57
Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	0760	4.000,00	77.778,06	1.944,45
Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	0770	1.662.000,00	1.761.190,59	105,97
Wpływy z pozostałych odsetek	0920	9.000,00	13.717,32	152,41

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, m.in. w związku z mniejszym zainteresowaniem dotyczącym zawierania umów na bazarze.

Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości zostały zrealizowane w kwocie 550.209,63 zł, co stanowi 138,94% wielkości planowanej. Wyższe wykonanie było związane z aktualizacją opłat rocznych.

Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności zostały zrealizowane w kwocie 77.778,06 zł, co stanowi 1.944,45% wielkości planowanej. Wyższe wykonanie powyższych dochodów wynika ze zwiększonego zainteresowania przekształceniem w prawo własności.

Poziom realizacji planu w zakresie odsetek wyniósł 152,41% wielkości planowanej i jest w dużej mierze uzależniony od skuteczności i intensywności podejmowanych przez komorników czynności egzekucyjnych.

Dział 750 - Administracja publiczna**Plan 483.689,00 Wykonanie 487.528,91 100,79%**

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
75011 – Urzędy wojewódzkie		476.489,00	476.699,55	100,04
Wpływy z różnych opłat	0690	0,00	153,00	0,00
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	476.489,00	476.487,65	100,00
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2360	0,00	58,90	0,00

W badanym okresie uzyskano dochody w kwocie 153,00 zł za wydanie formularzy obcojęzycznych.

Na działalność administracji wykonującej zadania zlecone Wojewoda Wielkopolski przekazał dotację w wysokości 476.489,00 zł.

Uzyskano dochody w wysokości 58,90 zł, które związane są z realizacją zadań zleconych – opłata za udostępnianie danych osobowych.

75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)		7.200,00	10.829,36	150,41
Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0940	1.200,00	595,77	49,65
Wpływy z różnych dochodów	0970	6.000,00	10.233,59	170,56

Dochody Gminy Miejskiej Wągrowiec tworzą m.in. rozliczenia z lat ubiegłych, zaliczki wpłacanych na zadania wykonywane przez komorników, prowizje płatnika za terminową wpłatę podatku. Wysoka realizacja jest związana m.in. z wyższym wpływem zaliczek wpłacanych na działania podejmowane przez komorników.

Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**Plan 144.871,00 Wykonanie 140.714,25 97,13%**

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa		5.080,00	4.969,68	97,83

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	5.080,00	4.969,68	97,83
---	------	----------	----------	-------

Z Krajowego Biura Wyborczego wpłynęła dotacja na zadanie zlecone dotyczące prowadzenia stałego rejestru wyborców.

75108 – Wybory do Sejmu i Senatu		70.429,00	69.215,25	98,28
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	70.429,00	69.215,25	98,28

Z Krajowego Biura Wyborczego wpłynęła dotacja na zadanie zlecone dotyczące przygotowania i przeprowadzenia wyborów do Sejmu i Senatu.

75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie		130,00	113,66	87,43
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	130,00	113,66	87,43

Z Krajowego Biura Wyborczego wpłynęła dotacja na zadanie zlecone związane z transportem materiałów wyborczych do Archiwum Państwowego.

75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego		69.232,00	66.415,66	95,93
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	69.232,00	66.415,66	95,93

Z Krajowego Biura Wyborczego wpłynęła dotacja na zadanie zlecone dotyczące przygotowania i przeprowadzenia wyborów do Parlamentu Europejskiego.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan 500,00 Wykonanie 6.148,90 1.229,78%

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

75414 – Obrona cywilna		0,00	6.148,90	0,00
Wpływy z różnych dochodów	0970	0,00	6.148,90	0,00

Ze środków budżetu Ministerstwa Obrony Narodowej, otrzymano środki w kwocie 6.148,90 zł z przeznaczeniem na wypłacenie rekompensaty świadczenia pieniężnego żołnierzy rezerwy odbywających ćwiczenia wojskowe.

75416 – Straż gminna (miejska)		500,00	0,00	0,00
Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0570	500,00	0,00	0,00

W badanym okresie nie uzyskano wpływów dotyczących 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

Plan 41.386.498,00 Wykonanie 42.244.828,31 102,07 %

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

75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych		25.000,00	28.249,64	113,00
Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	0350	25.000,00	28.249,64	113,00

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

75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych		7.419.000,00	7.834.385,56	105,60
Wpływy z podatku od nieruchomości	0310	6.579.000,00	6.968.376,13	105,92
Wpływy z podatku rolnego	0320	900,00	929,00	103,22
Wpływy z podatku leśnego	0330	8.600,00	8.559,00	99,52
Wpływy z podatku od środków transportowych	0340	400.000,00	425.579,10	106,39
Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	0500	30.000,00	21.337,58	71,13
Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych,	0640	500,00	638,00	127,60

opłaty komorniczej i kosztów upomnień				
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910	15.000,00	15.304,75	102,03
Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	2680	385.000,00	393.662,00	102,25

W 2019 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 2019 roku liczby pojazdów nabytych przez niektóre lokalne firmy. Niższy niż planowany poziom dochodów z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych wynika z faktu przekazywania dochodów z powyższego tytułu przez urzędy skarbowe, ich poziom jest w związku z tym trudny do przewidzenia.

W 2019 roku odnotowano wyższy poziom dochodów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 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.

75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych		6.900.260,00	6.915.029,37	100,21
Wpływy z podatku od nieruchomości	0310	4.958.000,00	4.829.524,42	97,41
Wpływy z podatku rolnego	0320	6.700,00	6.793,70	101,40
Wpływy z podatku leśnego	0330	150,00	315,00	210,00
Wpływy z podatku od środków transportowych	0340	310.000,00	289.350,25	93,34
Wpływy z podatku od spadków i darowizn	0360	100.000,00	118.339,53	118,34
Wpływy z opłaty targowej	0430	280.000,00	296.040,00	105,73
Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	0500	1.200.000,00	1.295.638,90	107,97
Wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	0560	6.910,00	30.469,22	440,94
Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640	13.500,00	17.207,26	127,46
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910	25.000,00	31.351,09	125,40

W 2019 roku realizacja dochodów z tytułu podatków i opłat wnoszonych przez osoby fizyczne ukształtowała się na poziomie nieco wyższym od planowanego.

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 2019 roku osiągnięto także wyższy niż planowano wskaźnik wykonania dochodów z tytułu odsetek płaconych przez osoby fizyczne, oraz z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 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.

75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw		1.191.000,00	1.234.473,13	103,65
Wpływy z opłaty skarbowej	0410	350.000,00	386.681,21	110,48
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	0480	725.000,00	700.591,00	96,63
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	0490	116.000,00	143.622,53	123,81
Wpływy z opłat za koncesje i licencje	0590	0,00	50,00	0,00
Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640	0,00	417,60	0,00
Wpływy z różnych opłat	0690	0,00	3.000,00	0,00
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910	0,00	110,79	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 143.622,53 zł, co stanowi 123,81% ustalonego planu. Kwota 50,00 zł dotyczy opłaty licencyjnej, kwota 417,60 zł kosztów upomnienia, kwota 3.000,00 zł opłaty za udzielenie ślubu poza lokalem Urzędu Stanu Cywilnego, a kwota 110,79 zł pozostałych odsetek.

75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa		25.311.103,00	25.692.555,53	101,51
Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	0010	24.106.103,00	24.333.943,00	100,95
Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	0020	1.205.000,00	1.358.612,53	112,75

Łączne dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych zostały zrealizowane w kwocie nieznacznie 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.

75624 – Dywidendy		540.135,00	540.135,08	100,00
Wpływy z dywidend	0740	540.135,00	540.135,08	100,00

Dochody są związane z przekazaniem dywidendy za 2018 rok przez Veolia Wągrowiec Sp. z o. o. w kwocie 120.135,08 zł oraz Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o. o. w kwocie 420.000,00 zł, tj. 100% wielkości planowanej.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan 22.390.214,90 Wykonanie 22.488.439,91 100,44%

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

75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego		18.588.956,00	18.588.956,00	100,00
Subwencje ogólne z budżetu państwa	2920	18.588.956,00	18.588.956,00	100,00

75802 – Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego		132.106,00	132.106,00	100,00
Środki na uzupełnienie dochodów gminy	2750	132.106,00	132.106,00	100,00

75807 – Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin		2.955.785,00	2.955.785,00	100,00
Subwencje ogólne z budżetu państwa	2920	2.955.785,00	2.955.785,00	100,00

75814 – Różne rozliczenia finansowe		685.455,90	783.680,91	114,33
Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0580	208.250,00	208.445,89	100,09
Wpływy z pozostałych odsetek	0920	80.000,00	130.610,94	163,26
Wpływy z rozliczeń/zwroty z lat ubiegłych	0940	0,00	1.960,00	0,00
Wpływy z różnych dochodów	0970	126.000,00	171.458,18	136,08
Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	6680	271.205,90	271.205,90	100,00

Kwota 208.445,89 zł dotyczy m.in. kar umownych, które zostały naliczone wykonawcom za niewywiązanie się z warunków zawartych umów, a także za nienależyte wykonanie umowy przez stowarzyszenia oraz kluby sportowe. Dochody w kwocie 62.825,92 zł osiągnięto z tytułu kar za opóźnienie wykonania zadania pn. „Budowa Żłobka na Osiedlu Wschód w Wągrowcu”, oraz w kwocie 144.480,00 zł z tytułu opóźnień w Budowie Pomnika Pamięci Powstania Wielkopolskiego w Wągrowcu.

W omawianym okresie prawidłowo przebiegała realizacja planu dochodów z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych (163,26% wartości planu) oraz z różnych pozostałych dochodów, w tym z tytułu rozliczenia podatku VAT związanego z dzierżawą. Natomiast wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych wyniosły kwotę 1.960,00 zł.

75831 – Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin		27.912,00	27.912,00	0,00
Subwencje ogólne z budżetu państwa	2920	27.912,00	27.912,00	0,00

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

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan 5.078.459,79 Wykonanie 5.346.596,64 105,28 %

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
80101 – Szkoły podstawowe		2.239.035,26	2.243.107,21	100,18
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	82.000,00	81.155,00	98,97
Wpływy z usług	0830	0,00	50,00	0,00
Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0950	0,00	2.658,34	0,00
Wpływy z różnych dochodów	0970	0,00	486,00	0,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2030	14.000,00	14.000,00	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	35.075,00	35.075,42	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	2059	4.125,00	5.847,19	141,75
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	2.103.835,26	2.103.835,26	100,00

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, sal lekcyjnych oraz wynajmu mieszkania służbowego. W związku z mniejszym niż planowano zainteresowaniem dotyczącym wynajmu pomieszczeń osiągnięto niższe wpływy z tego tytułu. 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
45.399,17	17.457,87	7.916,28	10.381,68

Wpływy z usług w kwocie 50,00 zł za wynajem boiska sportowego przy Szkole Podstawowej nr 1. Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 2.658,34 zł dotyczą odszkodowania otrzymanego za poniesione szkody na mieniu w budynku Szkoły Podstawowej Nr 2 w Wągrowcu (uszkodzenie toalet uczniowskich). Wpływy z różnych dochodów w kwocie 486,00 zł dotyczą m. in. sprzedaży surowców wtórnych.

Wojewoda Wielkopolski przekazał dotację celową w kwocie 14.000,00 zł na realizację zadań wynikających z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2017-2019 – „Aktywna tablica”.

W związku z refundacją wydatków poniesionych w latach ubiegłych w ramach zadania pn. „Rozwój infrastruktury edukacyjnej w placówkach oświatowych Gminy Miejskiej Wągrowiec” uzyskano dochody majątkowe w kwocie 2.103.835,26 zł (środki europejskie). Natomiast dochody bieżące wykonane w kwocie 40.922,61 zł (środki europejskie – 35.075,42 zł, budżet państwa – 5.847,19 zł) dotyczą realizacji w/w zadania w 2019 roku.

80104 – Przedszkola		1.704.262,00	1.827.590,51	107,24
Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	0660	110.000,00	126.352,00	114,87
Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	0670	11.000,00	11.000,00	100,00
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	3.600,00	3.434,54	95,40
Wpływy z usług	0830	78.559,00	76.129,62	96,91
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2030	1.078.907,00	1.078.907,00	100,00
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków	2057	177.000,00	250.000,00	141,24

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 otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2310	245.196,00	280.768,11	114,51
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	999,24	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 niewiele niższym niż planowano jest związane ze zmniejszonym 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 76.129,62 zł z tego:

- z Gminy Wągrowiec – 68.083,40 zł,
- z Miasta i Gminy Gołańcz – 2.475,76 zł,
- z Gminy Mieścisko – 5.570,46 zł.

Z budżetu państwa otrzymano dotację na realizację zadań własnych z zakresu wychowania przedszkolnego w 2019 roku w kwocie 1.078.907,00 zł, co stanowi 100,00% kwoty planowanej.

W formie dotacji na podstawie zawartych porozumień w związku z uczęszczaniem dzieci z innych gmin do przedszkoli niepublicznych otrzymano łącznie 280.768,11 zł z tego:

- z Gminy Wągrowiec – 205.222,56 zł,
- z Gminy Mieścisko – 24.768,24 zł,
- z Gminy Wapno – 1.326,87 zł,
- z Miasta i Gminy Gołańcz – 20.345,34 zł,
- z Gminy Budzyń – 3.538,32 zł,
- z Gminy Damasławek – 11.413,50 zł,
- z Miasta i Gminy Skoki – 3.538,32 zł,
- z Gminy Rogoźno – 10.614,96 zł.

Kwota 999,24 zł stanowi otrzymany zwrot dotacji pobranych w nadmiernej wysokości przez Przedszkole Niepubliczne DO RE MI.

80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego		0,00	369,94	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	369,94	0,00

Dochody w kwocie 369,94 zł dotyczą zwrotu dotacji pobranej w nadmiernej wysokości przez Niepubliczny Punkt Przedszkolny Progressio.

80113 – Dowożenie uczniów do szkół		38.600,00	39.048,50	101,16
Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2310	38.600,00	39.048,50	101,16

Zgodnie z zawartym porozumieniem Gmina Wągrowiec przekazała dotację w kwocie 39.048,50 zł stanowiącą zwrot kosztów dowozu dzieci z jej terenu do szkół miejskich.

80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne		872.000,00	1.018.890,25	116,85
Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	0670	642.000,00	822.283,75	128,08
Wpływy z różnych opłat	0690	230.000,00	192.756,50	83,81
Wpływy z usług	0830	0,00	3.850,00	0,00

Realizację dochodów z tytułu wpływu opłat za wyżywienie dzieci w przedszkolach osiągnięto na wyższym poziomie w stosunku do planu. Powodem wyższego wykonania planu jest duże zainteresowanie korzystaniem z posiłków w przedszkolach. Natomiast na poziomie niższym niż planowano wykonano dochody z różnych opłat, związane jest to z absencją oraz rezygnacją dzieci wcześniej korzystających z posiłków szkółach.

Wpływy w kwocie 3.850,00 zł uzyskano w związku z przygotowaniem posiłków m.in. dla wychowanków MOPIRPA – kwota 1.880,00 zł oraz za przygotowywanie posiłków dla nauczycieli szkół podstawowych – kwota 1.970,00 zł.

80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych		224.562,53	212.747,82	94,74
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	224.562,53	212.747,82	94,74

Dotacja celowa w wysokości 212.747,82 zł stanowi środki otrzymane z budżetu państwa na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe.

80195 – Pozostała działalność		0,00	4.842,41	0,00
Wpływy z różnych dochodów	0970	0,00	4.842,41	0,00

Dochody w kwocie 4.842,41 zł dotyczą wpłat uczniów za zniszczone podręczniki szkolne.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan 11.132,00 Wykonanie 11.182,36 100,45 %

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

85149 – Programy polityki zdrowotnej		10.880,00	10.880,00	100,00
Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	2950	10.880,00	10.880,00	100,00

Otrzymane środki w kwocie 10.880,00 zł dotyczą zwrotu niewykorzystanej w 2018 roku przez Powiat Wągrowiecki dotacji na realizację „Programu profilaktyki w zakresie zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego HPV typ 6, 11, 16, 18, 31, 33, 45, 52 i 58 w powiecie wągrowieckim na lata 2018-2020”.

85195 – Pozostała działalność		252,00	302,36	119,98
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	189,00	75,00
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0870	0,00	113,36	-

Miejski Ośrodek Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Wągrowcu zrealizował dochody w kwocie 189,00 zł z tytułu najmu terenu pod urządzenie monitorujące jakość powietrza oraz dochody w kwocie 113,36 zł z tytułu sprzedaży zlikwidowanego wyposażenia jednostki.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan 2.374.193,30 Wykonanie 2.330.988,70 98,18%

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

85203 – Ośrodki wsparcia		683.925,00	678.954,70	99,27
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	683.475,00	678.217,50	99,23

Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2360	450,00	737,20	163,82
--	------	--------	--------	--------

Otrzymana dotacja w wysokości 678.217,50 zł dotyczy realizacji zadań zleconych obejmujących działalność Ośrodka Wsparcia przy ul. Piaskowej.

Kwota 737,20 zł stanowi 5% od opłat za pobyt w Ośrodku Wsparcia stanowiących dochód budżetu państwa.

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		59.630,00	56.831,14	95,31
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2030	57.630,00	56.367,65	97,81
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	2.000,00	463,49	23,17

W 2019 roku otrzymano dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych w wysokości 56.367,65 zł.

Kwota 463,49 zł stanowi otrzymany zwrot tytułem korekty składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające zasiłki stałe. Niski poziom wykonania planu wynika z faktu, iż w 2019 roku wystąpiło niewiele przypadków, w których nastąpiła konieczność skorygowania deklaracji rozliczeniowych ZUS za 2019 rok i lata ubiegłe.

85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe		319.530,64	319.950,53	100,13
Wpływy z usług	0830	37.680,00	43.699,59	115,98
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2030	272.850,64	270.583,45	99,17
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	9.000,00	5.667,49	62,97

Odpłatności z tytułu pobytu członka rodziny w domu pomocy społecznej oraz schronienia osób bezdomnych wyniosły 43.699,59 zł, spłata nienależnie pobranych zasiłków okresowych MOPS udzielonych w latach poprzednich wyniosła 2.703,51 zł, a spłata nienależnie pobranych zasiłków celowych udzielonych w latach poprzednich wyniosła 2.963,98 zł. Na realizację zadań własnych w powyższym rozdziale otrzymano dotację z budżetu państwa w kwocie 270.583,45 zł.

85215 – Dodatki mieszkaniowe		3.000,00	2.384,83	79,49
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	3.000,00	2.384,83	79,49

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

85216 – Zasiłki stałe		772.000,00	741.224,69	96,01
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2030	750.000,00	734.609,25	97,95
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	22.000,00	6.615,44	30,07

Z budżetu państwa otrzymano dotację celową w kwocie 750.000,00 zł na realizację zadań własnych z zakresu zasiłków stałych.

Spłaty nienależnie pobranych zasiłków stałych udzielonych w latach poprzednich wyniosły 6.615,44 zł.

85219 – Ośrodki pomocy społecznej		191.157,66	177.752,84	92,99
Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640	0,00	34,80	0,00
Wpływy z usług	0830	40.000,000	26.951,31	67,38
Wpływy z różnych dochodów	0970	500,00	559,00	111,80
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2030	150.657,66	150.207,73	99,70

Kwota 34,80 zł to wpływy z tytułu kosztów upomnień.

Odpłatność uczestników Dziennego Domu Seniora za korzystanie z posiłków, refakturowania mediów stanowi kwotę 26.951,31 zł.

Na kwotę różnych wpływów składają się w szczególności dochody z tytułu wynagrodzenia płatnika podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 559,00 zł.

Otrzymana dotacja od Wojewody Wielkopolskiego na dofinansowanie działalności Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej wyniosła w omawianym okresie 150.207,73 zł.

85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze		244.150,00	253.089,97	103,66
Wpływy z usług	0830	70.000,00	90.036,80	128,62
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	174.000,00	162.120,00	93,17
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2360	150,00	933,17	622,11

Dochody z tytułu świadczonych usług opiekuńczych wyniosły 78.443,63 zł, a świadczone były średnio dla 60 osób. Dochody własne z tytułu świadczonych specjalistycznych usług opiekuńczych wyniosły 11.593,17 zł. Specjalistyczne usługi opiekuńcze jako zadanie własne świadczone były w miejscu zamieszkania dla 13 osób bez zaburzeń psychicznych.

Z budżetu państwa otrzymano dotację na zadania zlecone w wysokości 162.120,00 zł.

Kwota 933,17 zł stanowi dochody gminy tj. 5 % dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – specjalistycznych usług opiekuńczych.

85295 – Pozostała działalność		100.800,00	100.800,00	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	85.680,00	85.680,00	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	2059	15.120,00	15.120,00	100,00

W związku z realizacją projektu pn. „Ja w internecie. Program szkoleniowy w zakresie rozwoju kompetencji cyfrowych” została zaplanowana kwota 100.800,00 zł (środki europejskie – 85.680,00 zł, wkład krajowy – 15.120,00 zł). Projekt jest realizowany przy udziale środków europejskich w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Działanie 3.1. „Działania szkoleniowe na rzecz rozwoju kompetencji cyfrowych”. W 2019 roku plan został zrealizowany w 100%.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan 147.090,00 Wykonanie 118.989,30 80,90%

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym		147.090,00	118.989,30	80,90
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2030	130.000,00	105.323,00	81,02
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	17.090,00	13.666,30	79,97

Wojewoda Wielkopolski przekazał dotację celową na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów z najuboższych rodzin w 2019 roku – stypendiów szkolnych w kwocie 105.323,00 zł.

Dotacja celowa w kwocie 13.666,30 zł dotyczyła realizacji rządowego programu pomocy uczniom pn. „Wyprawka szkolna”.

Dział 855 - Rodzina

Plan 35.361.044,78 Wykonanie 34.526.855,79 97,64 %

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
85501 – Świadczenie wychowawcze		21.685.600,00	21.384.281,41	98,61
Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640	200,00	58,00	29,00
Wpływy z pozostałych odsetek	0920	5.000,00	1.584,85	31,70
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	21.620.400,00	21.363.171,73	98,81
Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie	2910	60.000,00	19.466,83	32,44

lub w nadmiernej wysokości				
Wpływy z tytułu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych to kwota 1.584,85 zł.				

Kwota otrzymanej dotacji celowej na zadania zlecone w wysokości 21.363.171,73 zł przeznaczona została na realizację zadań wynikających z ustawy o pomocy państwa w wychowaniu dzieci.

Zwroty świadczeń wychowawczych wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem wynoszą 19.466,83 zł, natomiast wpływ z tytułu kosztów upomnienia wyniósł 58,00 zł.

85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		10.026.100,00	9.893.042,80	98,67
Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640	100,00	23,20	23,20
Wpływy z pozostałych odsetek	0920	11.000,00	9.257,95	84,16
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	9.880.000,00	9.734.089,40	98,52
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2360	70.000,00	105.241,51	150,35
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	65.000,00	44.430,74	68,35

W 2019 roku kwotę 23,20 zł stanowiły wpływy z kosztów upomnień, a kwota 9.257,95 zł to należne odsetki.

Zwrot nienależnie pobranych świadczeń to kwota 44.430,74 zł.

Otrzymana dotacja w kwocie 9.734.089,40 zł dotyczy realizacji zadań zleconych w zakresie świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych. Zrealizowane dochody własne związane z realizacją zadań zleconych wyniosły natomiast 105.241,51 zł.

85503 – Karta Dużej Rodziny		2.700,00	2.696,13	99,86
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	2010	2.700,00	2.692,31	99,72

(związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami				
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2360	0,00	3,82	0,00

Dotację celową w kwocie 2.692,31 zł przeznaczono na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny. Dochód w kwocie 3,82 zł dotyczy 5% dochodu gminy z tytułu wydania duplikatu Karty Dużej Rodziny.

85504–Wspieranie rodziny		1.077.030,00	1.015.051,17	94,25
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	1.039.578,00	977.599,17	94,04
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2030	37.452,00	37.452,00	100,00

W ramach wsparcia rodziny wpłynęła dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie 977.599,17 zł z przeznaczeniem na realizację programu „Dobry start”.

W ramach programu „Asystent Rodziny i Koordynator Rodzinnej Pieczy Zastępczej na rok 2019 – Asystent Rodziny” wpłynęła dotacja w kwocie 37.452,00 zł. Plan został zrealizowany w 100%.

85505–Tworzenie i funkcjonowanie żłobków		2.488.614,78	2.156.899,98	86,67
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	0,00	300,00	0,00
Wpływy z usług	0830	25.000,00	25.350,00	101,40
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2030	75.000,00	56.250,00	75,00
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	388.614,80	75.000,00	19,30
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków	6257	1.999.999,98	1.999.999,98	100,00

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				
--	--	--	--	--

Wojewoda Wielkopolski przekazał dotację celową w kwocie 56.250,00 zł na dofinansowanie realizacji zadań z zakresu ustalonego w Resortowym Programie Rozwoju Instytucji Opieki nad dziećmi w wieku do 3 lat „Maluch+” 2019.

Dochody w kwocie 25.350,00 zł osiągnięto w związku z korzystaniem przez mieszkańców Miasta Wągrowca z usług Żłobka nr 1.

Plan dotacji celowych na zadania bieżące w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich został zrealizowany w kwocie 75.000,00 zł tj. 19,30 % wielkości planowanej 388.614,80 zł. Środki dotyczą realizacji zadania pn. „Wągrowiecki żłobek- wsparcie aktywności zawodowej mieszkańców miasta”.

W 2019 roku wypłynęła również dotacja celowa w wysokości 1.999.999,98 zł stanowiąca refundację wydatków poniesionych na realizację projektu pn. „Budowa żłobka na Os. Wschód w Wągrowcu. Zadanie było realizowane przy udziale środków europejskich.

85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów		81.000,00	74.884,30	92,45
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	75.000,00	71.943,48	95,92
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	6.000,00	2.940,82	49,01

Wojewoda Wielkopolski przekazał dotację celową w kwocie 71.943,48 zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z opłaceniem składek zdrowotnych za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy albo zasiłek dla opiekuna i nie podlegające obowiązkowi ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu. W badanym okresie wpłynęły dochody w kwocie 2.940,82 zł z tytułu zwrotu nienależnie opłaconych składek zdrowotnych za ww. osoby. Niskie wykonanie dochodów wynika z braku możliwości precyzyjnego oszacowania poziomu dochodów z tytułu korekt na ubezpieczanie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan 6.979.931,00 Wykonanie 6.608.165,87 94,67 %

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi		6.832.000,00	6.485.112,58	94,92
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	0490	6.813.000,00	6.460.806,49	94,83
Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640	14.000,00	17.019,00	121,56
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910	5.000,00	7.287,09	145,74

Z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w 2019 roku uzyskano kwotę 6.460.806,49 zł, co stanowi 94,83 % planu. Odsetki od zaległości z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wyniosły 7.287,09 zł, natomiast kwota 17.019,00 zł stanowi wniesione koszty upomnień.

90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska		90.000,00	65.121,59	72,36
Wpływy z różnych opłat	0690	90.000,00	65.121,59	72,36

Dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska wyniosły 65.121,59 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. Niższe wpływy z tego tytułu są skutkiem niższych wpłat za korzystanie ze środowiska wpłacanych przez zobowiązane do tego podmioty.

90095 – Pozostała działalność		57.931,00	57.931,70	100,00
Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	2950	57.931,00	57.931,70	100,00

Kwota 57.931,70 zł stanowi zwrot części dotacji przekazanej w 2018 r. do Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej w Wągrowcu, z tego: 12.615,84 zł stanowi zwrot części dotacji na utrzymanie szaleatów miejskich, natomiast kwota 45.315,86 zł dotyczy zwrotu dotacji do utrzymania budynku dworca PKP w Wągrowcu i jego otoczenia.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan 0,00 Wykonanie 262,01 0,00%

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		0,00	262,01	0,00
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	1,00	0,00
Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	2950	0,00	261,01	0,00

Dochody w kwocie 262,01 zł dotyczą zwrotu dotacji celowej wraz z odsetkami za 2018 rok przez Miejski Dom Kultury w Wągrowcu.

Dział 926 - Kultura fizyczna

Plan 868.088,60 Wykonanie 1.014.684,41 116,89%

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
92601 – Obiekty sportowe		100.000,00	100.000,00	100,00
Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	6300	100.000,00	100.000,00	100,00

W ramach pomocy finansowej otrzymano z Województwa Wielkopolskiego dotację celową w kwocie 100.000,00 zł na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa szatni dla boisk na Osiedlu Berdychowo w Wągrowcu” realizowane w ramach drugiej edycji programu „Szatnia na Medal”

92604 – Instytucje kultury fizycznej		761.130,60	907.537,44	119,24
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	60.744,00	72.234,90	118,92
Wpływy z usług	0830	637.336,00	764.281,50	119,92
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0870	0,00	2.845,52	0,00
Wpływy z pozostałych odsetek	0920	0,00	800,00	0,00

Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0950	49.187,60	49.834,59	101,32
Wpływy z różnych dochodów	0970	13.863,00	17.540,93	126,53

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 72.234,90 zł, tj. 118,92% wielkości planowanej.

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

Realizacja planu dochodów w zakresie usług przebiegała prawidłowo i wyniosła 764.281,50 zł, tj. 119,92% wielkości planowanej. Dochody osiągnięto głównie z korzystania z obiektów noclegowych, sportowo-rekreacyjnych oraz za korzystanie ze sprzętu i urządzeń sportowych (lodowisko, siłownia).

Dochody w wysokości 2.845,52 zł osiągnięto w związku ze sprzedażą zlikwidowanych składników majątku trwałego nienadających się do dalszej eksploatacji.

Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wyniosły kwotę 49.834,59 zł, z tego: odszkodowanie z tytułu zalania pomieszczeń w budynku zlokalizowanym w trybunach stadionu w kwocie 7.160,78 zł, odszkodowanie z tytułu uszkodzenia powstałego w wyniku przepięcia systemu telewizji dozorowanej CCTV w kwocie 40.521,02 zł oraz odszkodowanie z tytułu uszkodzenia krzesełek i ogrodzenia podczas rozgrywek piłki nożnej w kwocie 2.152,79 zł.

Kwota 800,00 zł stanowi uzyskane dochody z tytułu odsetek od należności regulowanych po terminie płatności. Wpływy z różnych dochodów zrealizowano w kwocie 17.540,93 zł w szczególności w związku z wpływami za media, którymi obciążeni zostali najemcy.

92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej		6.958,00	7.146,97	102,72
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	1,00	0,00
Wpływy z pozostałych odsetek	0920	0,00	187,97	0,00
Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	2950	6.958,00	6.958,00	100,00

Kwota 6.959,00 zł stanowi dochody wynikające z rozliczenia zwrotu części dotacji celowych wraz z odsetkami przekazanych w 2018 roku klubom sportowym: MKS Lider treningi pływackie (3.584,00 zł), MKS Nielba sekcja pływacka (3.375,00 zł).

Wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 187,97 zł uzyskano z tytułu odsetek od niewykorzystanej dotacji Miejski Klub Sportowy Umowa nr 9/2019.

Skutki finansowe z tytułu obniżenia górnych stawek podatków w 2019 roku wyniosły 2.672.178,27 zł, z tego:

- podatek od nieruchomości 2.178.996,27
- podatek od środków transportowych 493.182,00

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 – rozłożenia na raty i odroczenie terminu płatności wyniosły na koniec omawianego okresu 18.695,00 zł. Kwota dotyczy podatku od spadków i darowizn od osób fizycznych – wydano 3 decyzje.

Należności pozostałe do zapłaty wyniosły na koniec omawianego okresu 11.159.016,74 zł, w tym kwota zaległości to 8.955.154,12 zł.

Największą pozycję wśród zaległości stanowią zaległości związane ze świadczeniami rodzinnymi i alimentacyjnymi, które na dzień 31.12.2019 r. wyniosły 4.888.120,11 zł stanowiąc 54,58 % ogółu zaległości.

Nadpłaty w 2019 roku wyniosły natomiast 133.223,77 zł.

W omawianym okresie w stosunku do osób fizycznych podatników podatku od nieruchomości wystawiono łącznie 1.592 upomnień na łączną kwotę 499.655,68 zł, podatku rolnego – 3 upomnienia na łączną kwotę 315,00 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 851 tytułów wykonawczych dotyczące zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych na łączną kwotę 265.184,30 zł, podatku rolnego – 6 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 485,00 z, podatku leśnego – 1 tytuł wykonawczy na kwotę 51,00 zł.

Natomiast w stosunku do osób prawnych - podatników podatku od nieruchomości w omawianym okresie wystawiono 68 upomnień, 24 tytuły wykonawcze, a także dokonano 2 wpisy na hipotekę przymusową.

W zakresie podatku od środków transportowych wystawiono 3 decyzje określające wysokość zobowiązania, wysłano 37 upomnień, wystawiono 27 tytułów wykonawczych oraz dokonano 1 wpisu na hipotekę przymusową.

W omawianym okresie wystawiono również 1.987 upomnień na łączną kwotę 369.009,12 zł oraz 1.742 tytułów wykonawczych na kwotę 253.688,50 zł w zakresie opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz dokonano 3 wpisów na hipotekę przymusową.

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

- dzierżawy – 38 szt.,
- wieczystego użytkowania - 4 szt.,

Uzyskane dochody związane z realizacją zadań zleconych wyniosły

515.203,61 zł

i obejmują:

• dochody za udostępnianie danych osobowych	1.178,00 zł
• dochody związane ze świadczeniami alimentacyjnymi	480.541,65 zł
• wpływy z usług za pobyt w Ośrodku Wsparcia przy ulicy Piaskowej 6	14.744,09 zł
• wpływy z tytułu świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych	18.663,39 zł
• wpływy za wydanie duplikatu Karty Dużej Rodziny	76,48 zł

II. REALIZACJA WYDATKÓW GMINY MIEJSKIEJ WĄGROWIEC W 2019 ROKU

Realizację planu wydatków w poszczególnych działach przedstawia poniższa tabela:

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	28.024,50	27.975,14	99,82
600	Transport i łączność	13.531.893,00	12.015.246,38	88,79
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.789.789,00	1.395.637,39	77,98
710	Działalność usługowa	471.367,00	403.698,97	85,64
750	Administracja publiczna	8.193.101,00	7.422.175,46	90,59
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	144.871,00	140.714,25	97,13
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	557.067,00	501.835,50	90,09
757	Obsługa długu publicznego	791.450,00	719.581,33	90,92
758	Różne rozliczenia	702.948,18	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	35.763.563,55	35.272.532,66	98,63
851	Ochrona zdrowia	799.060,00	744.937,59	93,23
852	Pomoc społeczna	7.614.019,30	7.213.881,43	94,74
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	29.280,00	25.063,00	85,60
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1.112.416,59	1.068.180,50	96,02
855	Rodzina	35.004.423,00	34.242.309,86	97,82
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10.999.062,00	10.110.659,06	91,92
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3.375.923,90	3.247.973,57	96,21
926	Kultura fizyczna	5.102.935,60	4.998.602,73	97,96
	RAZEM	126.011.194,62	119.551.004,82	94,87

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Plan 28.024,50 Wykonanie 27.975,14 99,82%

Zadania własne

Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%
----------	---	------	-----------	---

Nazwa rozdziału / paragrafu				
01030 – Izby rolnicze		200,00	150,64	75,32
Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego	2850	200,00	150,64	75,32

Od wpłat dokonanych z tytułu podatku rolnego zgodnie z ustawą z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych przekazano 150,64 zł na rzecz Wielkopolskiej Izby Rolniczej, z tego: 9,48 zł pochodzi z rozliczenia wpłat dokonanych po terminie płatności IV raty za 2018 rok, a 141,16 zł wynika z wpłat podatku rolnego dokonanych w 2019 roku. Należny odpis od wpłat dokonanych po terminie płatności IV raty zostanie uwzględniony w dalszym rozliczeniu za I ratę 2020 r.

01042 – Wylączenie z produkcji gruntów rolnych		22.010,00	22.010,00	100,00
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	22.010,00	22.010,00	100,00

Środki wydatkowane na zakup 71 sztuk sadzonek lipy drobnolistnej, drzewka zostały posadzone na działkach 55274/6 i 5527/3. Zadanie zostało zrealizowane przy współfinansowaniu środków z budżetu Województwa Wielkopolskiego w kwocie 19.809,00 zł.

Zadania zlecone

01095 – Pozostała działalność		5.814,50	5.814,50	100,00
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	114,01	114,01	100,00
Różne opłaty i składki	4430	5.700,49	5.700,49	100,00

Wydatkowane 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 5 producentów rolnych, łącznie złożono 6 wniosków o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego.

Dział 600 - Transport i łączność

Plan 13.531.893,00 Wykonanie 12.015.246,38 88,79 %

Zadania własne

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
60001 – Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe		186.733,00	186.733,00	100,00
Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2710	186.733,00	186.733,00	100,00

W 2019 r. udzielono pomocy finansowej Województwu Wielkopolskiemu w kwocie 186.733,00 zł, tj. 100% wielkości planowanej. Dotacja z tego tytułu została przekazana na dofinansowanie 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	279.064,00	59,37

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
60004 – Lokalny transport zbiorowy		2.546.736,00	2.546.736,00	100,00
Zakup usług pozostałych	4300	2.256.736,00	2.256.736,00	100,00
Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	6010	290.000,00	290.000,00	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 2019 roku wyniosła 2.256.736,00 zł.

Zaplanowane wydatki majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 290.000,00 zł, tj. 100% wielkości planowanej. Środki finansowe wydatkowano na następujące zadanie:

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
Podwyższenie kapitału w spółce ZKM Sp. z o.o. celem: Utworzenie systemu „Wągrowiecki Rower Miejski”	170.000,00	170.000,00	100,00
Opracowanie dokumentacji związanej z realizacją budynku warsztatu, dróg dojazdowych, autobusowych miejsc parkingowych, zabudowy myjni autobusowej	120.000,00	120.000,00	100,00
Razem	290.000,00	290.000,00	100,00

Wydatki zaplanowane na podwyższenie kapitału Zakładu Komunikacji Miejskiej Spółka z o.o. w związku z realizowanymi zadaniami zostały zrealizowane w 100% wartości planowanej.

Realizując powyższe zadania zaciągnięto zobowiązania, których płatność wykraczała poza rok budżetowy (na podstawie § 16 Uchwały nr IV/24/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 20.12.2018 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2019 rok).

60013 – Drogi publiczne wojewódzkie		710.000,00	488.398,88	68,79
Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	6300	710.000,00	488.398,88	68,79

Zaplanowane wydatki majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 488.398,88 zł, tj. 68,79% wielkości planowanej 710.000,00 zł. Zaplanowaną dotację przekazano zgodnie z umową w kwocie 710.000,00 zł. Niewykorzystane środki w kwocie 221.601,12 zł zostały zwrócone przez Województwo Wielkopolskie do budżetu Gminy Miejskiej Wągrowiec.

Środki finansowe zostały wydatkowane na następujące zadanie inwestycyjne:

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
„Przebudowa drogi pieszo-rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 190 w Wągrowcu”	710.000,00	488.398,88	68,79
<ul style="list-style-type: none"> • Obiekt (dr. pieszo-rowerowa w ul. Kościuszki) realizowany przez Wielkopolski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Poznaniu przy pomocy finansowej Gminy Miejskiej Wągrowiec (Uchwała nr IV/20/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 20 grudnia 2018r.), • Umowa nr DI-III.3031.8.2019 zawarta w dniu 17 maja 2019r. z Województwem Wielkopolskim o udzieleniu pomocy finansowej w wysokości 710.000,00 zł, • Zadanie zostało zrealizowane. 			
Razem	710.000,00	488.398,88	68,79

60014 – Drogi publiczne powiatowe		1.352.597,00	1.350.274,35	99,83
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050	720.000,00	720.000,00	100,00
Dotacja celowa na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	6300	632.597,00	630.274,35	99,63

Przebieg realizacji zadań inwestycyjnych w ramach rozdziału przedstawia poniższa tabela.

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
„Przebudowa ul. Kasprowicza na odcinku do ulicy Lipowej w Wągrowcu” (w części dotyczącej ulicy Lipowej w Wągrowcu-droga powiatowa). Zadanie z zakresu właściwości Powiatu Wągrowieckiego zostało przyjęte do realizacji przez Gminę Miejską Wągrowiec uchwałą nr IV/21/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 20.12.2018r. w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa ul. Kasprowicza na odcinku do ul. Lipowej w	720.000,00	720.000,00	100%

Wągrowcu”. Łączny plan po zmianach na dzień 31.12.2019 r. wynosił 6.214.227,00 zł, z tego 5.494.227,00 zł (rozdział 60016), 720.000,00 zł (rozdział 60014). • Zadanie inwestycyjne realizowane przez Gminę Miejską dofinansowane kwotą 720.000,00 zł przez Powiat Wągrowiecki na podstawie Porozumienia zawartego pomiędzy stronami.			
„Rozbudowa ulicy Nad Nielbą w Wągrowcu droga powiatowa nr 1627P” • Zadanie inwestycyjne realizowane przez Powiat Wągrowiecki przy pomocy finansowej Gminy- Uchwała nr IV/19/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 20 grudnia 2018 r. (ze zm.) • Porozumienie z Powiatem Wągrowieckim, • Zadanie zostało zrealizowane, • Niewykorzystane środki w kwocie 2.322,65 zł zostały zwrócone do budżetu Gminy Miejskiej Wągrowiec.	632.597,00	630.274,35	99,63
Razem	1.352.597,00	1.350.274,35	99,83

60016 – Drogi publiczne gminne		8.475.827,00	7.220.291,15	85,19
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	25.000,00	19.113,27	76,45
Zakup usług remontowych	4270	250.000,00	239.086,80	95,63
Zakup usług pozostałych	4300	1.004.600,00	1.003.766,33	99,92
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050	7.196.227,00	5.958.324,75	82,80

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

- naprawa i remonty infrastruktury drogowej,
- oznakowanie poziome i pionowe ulic,
- odprowadzanie wód opadowych,
- profilowanie dróg gruntowych na terenie miasta Wągrowca,
- 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.

Zaplanowane w kwocie 7.196.227,00 zł wydatki majątkowe zostały zrealizowane w wysokości 5.958.324,75 zł, tj. 82,80% wielkości planowanej. Środki finansowe zostały wydatkowane na następujące zadania:

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
„Opracowanie koncepcji na budowę drogi pieszo-rowerowej od ulicy Nad Nielbą do ulicy Gnieźnieńskiej w Wągrowcu” • W ramach opracowania biuro projektów przygotowało m.in. trzy koncepcje rozwiązań sytuacyjnych przebiegu drogi wraz z oszacowaniem kosztów ich budowy.	80.000,00	49.938,00	62,42
"Budowa ulic: K. Bonowskiego i W. Kowalskiego w Wągrowcu" - II etap	1.600.000,00	1.565.321,30	97,83

<ul style="list-style-type: none"> roboty budowlane– wynagrodzenie 1.538.876,30 zł, nadzór inwestorski– wynagrodzenie 19.680,00 zł, nadzór autorski 6.765,00 zł. 			
<p>„Przebudowa ul. Kasprowicza na odcinku do ulicy Lipowej w Wągrowcu”</p> <ul style="list-style-type: none"> Łączny plan po zmianach na dzień 31.12.2019 r. wynosił 6.214.227,00 zł, z tego 720.000,00 zł Powiat Wągrowiecki (r. 60014), 1.214.227,00 zł – Fundusz Dróg Samorządowych (r. 60016), 4.280.000,00 zł – środki własne (r. 60016), Zakres robót obejmował budowę drogi o długości 481,42mb w zakresie m.in. następujące zadania: <ul style="list-style-type: none"> jezdnia o nawierzchni bitumicznej i zmiennej szerokości od 5,5 m i do 6,5 m, miejsca postojowe w ilości 65 miejsc postojowych w tym 4 miejsca dla osób niepełnosprawnych, wjazdy z kostki betonowej o łącznej pow. 801 m², chodniki z kostki betonowej o łącznej pow. 2328 m², dwukierunkowa ścieżka rowerowa o nawierzchni bitumicznej o długości 481mb i szerokość 2,5 m, przejścia dla pieszych, przejazdy dla rowerów wraz z oznakowaniem aktywnym (sygnalizacja ostrzegawcza, przebudowa skrzyżowań (typ T) – 2 szt., oznakowanie pionowe i poziome, kanalizacja deszczowa wraz z odwodnieniem ulicy, oświetlenie uliczne: słupy oświetleniowe 29 szt., oprawy LED 37szt. budowa kanalizacji kablowej 254 mb. 	5.494.227,00	4.326.337,45	78,74
<p>Opracowanie dokumentacji na zadanie pn. "Rozbudowa (przebudowa) ulicy Rogozińskiej w Wągrowcu"</p> <ul style="list-style-type: none"> Zadanie wieloletnie w trakcie realizacji. 	5.000,00	0,00	0,00
<p>Budowa drogi pieszo-jezdnej i przejścia pieszego przy ul. K. Bonowskiego w Wągrowcu</p> <ul style="list-style-type: none"> Zadanie wieloletnie, W 2019 roku środki wydatkowane na opracowanie dokumentacji projektowej. 	17.000,00	16.728,00	98,40
Razem	7.196.227,00	5.958.324,75	82,80

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 (%)
Opracowanie dokumentacji na zadanie pn. "Rozbudowa (przebudowa) ulicy Rogozińskiej w Wągrowcu"	2019-2020	335.000,00	0,00	0,00
Budowa drogi pieszo-jezdnej i przejścia pieszego przy ul. K. Bonowskiego w Wągrowcu	2019-2020	230.000,00	16.728,00	7,27
Budowa ulicy „za sądem” w Wągrowcu – etap I (ul. Wachowiaka)	2019-2020	2.000.000,00	0,00	0,00
Opracowanie dokumentacji na zadanie pn. „Rozbudowa (przebudowa) ulicy Skockiej w Wągrowcu”	2019-2020	155.000,00	0,00	0,00
Opracowanie dokumentacji na zadanie „Budowa ulicy Projektowanej	2019-2020	130.000,00	0,00	0,00

w Wągrowcu”				
-------------	--	--	--	--

Realizując powyższe zadania zaciągnięto zobowiązania, których płatność wykraczała poza rok budżetowy (na podstawie § 16 Uchwały nr IV/24/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 20.12.2018 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2019 rok).

60095 – Pozostała działalność		260.000,00	222.813,00	85,70
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6060	260.000,00	222.813,00	85,70

Zrealizowane wydatki w kwocie 222.813,00 zł obejmują koszty zakupu dwóch samochodów do przewozu osób niepełnosprawnych FORD TRANSIT.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Plan 1.789.789,00 Wykonanie 1.395.637,39 77,98%

Zadania własne

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

70001 – Zakłady gospodarki mieszkaniowej		375.289,00	372.000,00	99,12
Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	2650	375.289,00	372.000,00	99,12

W 2019 roku Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Wągrowcu otrzymał dotację przedmiotową do utrzymania lokali mieszkalnych w wysokości 372.000,00 zł. Dotacja jest przekazywana zgodnie z potrzebami zgłaszanymi przez Zakład.

70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami		1.414.500,00	1.023.637,39	72,37
Zakup usług pozostałych	4300	34.850,00	15.123,52	43,40
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4390	50.000,00	24.592,00	49,18
Różne opłaty i składki	4430	194.000,00	181.359,03	93,48
Podatek od nieruchomości	4480	13.000,00	5.974,00	45,95
Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4500	150,00	104,00	69,33
Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4520	12.500,00	12.244,23	97,95
Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	4590	326.000,00	325.818,00	99,94
Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4600	234.000,00	0,00	0,00
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6060	550.000,00	458.422,61	83,35

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 325.818,00 zł stanowi odszkodowanie wypłacone osobom fizycznym za grunty przejęte pod drogi publiczne z mocy prawa. W badanym okresie nie wypłacono odszkodowań na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych.

Niski poziom wykonania w zakresie zakupu usług pozostałych oraz zakupu ekspertyz wynika z niższych niż pierwotnie planowano potrzeb wydatkowych.

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
Wykup nieruchomości na cele publiczne	550.000,00	458.422,61	83,35

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 (%)
Dzierżawa nieruchomości gruntowych od Parafii Rzymskokatolickiej pw. św. Jakuba Apostoła w Wągrowcu – projekt „Modernizacja Centrum Edukacji Ekologicznej w Wągrowcu wraz z rozbudową o terenowy punkt edukacyjny”	2018-2026	924,00	201,60	21,82
Dzierżawa nieruchomości gruntowych Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe Nadleśnictwo Durowo w Wągrowcu- umowa dzierżawy	2018-2027	10.000,00	1.515,49	15,15

Dział 710 - Działalność usługowa

Plan 471.367,00 Wykonanie 403.698,97 85,64%

Zadania własne

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

71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego		356.198,00	316.650,37	88,90
Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3030	10.000,00	1.100,00	11,00
Nagrody konkursowe	4190	100.000,00	100.000,00	100,00
Zakup usług pozostałych	4300	246.198,00	215.550,37	87,55

Wydatki na rzecz osób fizycznych w związku z posiedzeniami Miejskiej Komisji Urbanistycznej zostały poniesione w kwocie 1.100,00 zł. Niskie wykonanie wydatków względem planu wynika ze specyfiki prac komisji.

Ponadto w ramach analizowanego rozdziału, zostały poniesione wydatki m.in. na następujące zadania:

- nagrody w konkursie na opracowanie koncepcji urbanistyczno-architektonicznej wokół Jeziora Durowskiego – 100.000,00 zł,
- organizacja konkursu na opracowanie koncepcji urbanistyczno- architektonicznej zagospodarowania terenu wokół Jeziora Durowskiego – 96.101,87 zł,
- opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego oraz zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego miasta Wągrowca terenów pokolejowych w rejonie ul. Średniej – Zapewnienie ładu przestrzennego miasta – 117.834,00 zł,
- ogłoszenia prasowe, materiały geodezyjne – 1.614,50 zł.

Niższy 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.

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 oraz zmiana uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego miasta Wągrowca terenów pokolejowych w rejonie ul. Średniej	2018-2020	140.000,00	117.834,00	84,17
Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w rejonie ulicy Gnieźnieńskiej- Stare Miasto 1	2019-2021	60.000,00	0,00	0,00
Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w rejonie ulic Wierzbowej, 11 Listopada, Skockiej	2019-2021	60.000,00	0,00	0,00
Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w	2019-2021	20.400,00	0,00	0,00

rejonie ulic Jeżyka, Średniej, Libelta, Słowackiego				
Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Wągrowca doliny rzeki Welny w rejonie ul. Piaskowej	2018-2020	15.000,00	0,00	0,00

71035 – Cmentarze		82.069,00	68.501,00	83,47
Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	2650	26.171,00	26.171,00	100,00
Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	6210	55.898,00	42.330,00	75,73

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
Wykonie klimatyzacji w sali pożegnań domu pogrzebowego na cmentarzu komunalnym w Wągrowcu przy ul. Skockiej 40 <ul style="list-style-type: none"> • umowa z dnia 06.05.2019 r. • zadanie zostało zrealizowane, dotację rozliczono. 	34.398,00	24.144,00	70,19
Wykonanie instalacji kanalizacji sanitarnej na Cmentarzu Komunalnym w Wągrowcu przy ul. Skockiej 40 <ul style="list-style-type: none"> • umowa z dnia 31 maja 2019 r. • zadanie zostało zrealizowane, dotację rozliczono. 	21.500,00	18.186,00	84,59

71095 – Pozostała działalność		33.100,00	18.547,60	56,04
Zakup usług pozostałych	4300	23.100,00	17.830,00	77,19
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4390	3.000,00	0,00	0,00
Różne opłaty i składki	4430	7.000,00	717,60	10,25

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

W 2019 roku nie wystąpiła konieczność sporządzenia opracowania operatów szacunkowych na potrzeby postępowań dotyczących rent planistycznych, co skutkowało niższym wykonaniem.

Dział 750 - Administracja publiczna

Plan 8.193.101,00 Wykonanie 7.422.175,46 90,59%

Zadania własne 7.376.770,53 6.821.748,17 92,48%

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)		320.000,00	249.274,44	77,90
Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3030	285.000,00	222.634,86	78,12
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	13.000,00	9.296,47	71,51
Zakup usług pozostałych	4300	12.000,00	10.459,71	87,16
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360	10.000,00	6.883,40	68,83

Wydatki przedstawione w powyższej tabeli dotyczą bieżącej działalności Rady Miejskiej.

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

Realizując powyższe zadania zaciągnięto zobowiązania, których płatność wykroczyła poza rok budżetowy (na podstawie § 16 Uchwały nr IV/24/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 20.12.2018 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2019 rok).

75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)		5.884.273,71	5.466.961,51	92,91
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020	14.040,00	7.764,56	55,30
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	3.549.069,00	3.365.806,59	94,84
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	209.950,00	207.409,91	98,79
Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	4100	150.000,00	145.922,30	97,28
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	617.826,00	552.631,63	89,45
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4120	88.609,00	56.060,08	63,27
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	25.660,00	9.797,16	38,18
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	274.435,00	267.913,37	97,62
Zakup energii	4260	100.250,00	63.450,32	63,29
Zakup usług remontowych	4270	23.800,00	19.062,10	80,09
Zakup usług zdrowotnych	4280	6.550,00	4.705,68	71,84
Zakup usług pozostałych	4300	380.549,92	367.484,70	96,57
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360	45.900,00	38.469,89	83,81
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	4400	12.950,00	6.967,95	53,81
Podróże służbowe krajowe	4410	31.195,33	29.081,78	93,22
Podróże służbowe zagraniczne	4420	15.000,00	11.674,42	77,83
Różne opłaty i składki	4430	23.150,00	21.908,45	94,64
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	78.969,46	78.969,46	100,00
Podatek od towarów i usług (VAT)	4530	200.000,00	178.408,74	89,20
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4700	36.370,00	33.472,42	92,03

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

W 2019 roku prowizja wypłacona inkasentom w związku z poborem opłat lokalnych oraz opłaty skarbowej wyniosła 145.922,30 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 wykraczała poza rok budżetowy (na podstawie § 16 Uchwały nr IV/24/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 20.12.2018 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2019 rok).

75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego		233.900,00	216.972,44	92,76
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	600,00	148,77	24,80
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4120	200,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	14.000,00	9.302,65	66,45
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	20.000,00	19.077,02	95,39
Zakup usług pozostałych	4300	195.000,00	186.672,57	95,73
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360	2.050,00	1.200,00	58,54
Zakup usług obejmujących tłumaczenia	4380	2.050,00	571,43	27,87

W ramach wydatków związanych z promocją miasta w 2019 roku opłacono m.in.:

- obsługę medialną, druk plakatów i ulotek, druk i dystrybucję „Samorządowego Kuriera Informacyjnego”
- opieka nad stroną internetową „Wągrowczanie.pl”,
- koszty współpracy zagranicznej,
- koszty zakupu gadżetów promocyjnych,
- realizację spotu antysmogowego, produkcję i emisję kampanii antysmogowej „Wągrowiec dla klimatu”,
- inne wydatki związane z promocją miasta.

Prawidłowo przebiegała realizacja zadań w ramach rozdziału.

75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego		679.648,00	674.625,53	99,26
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020	2.300,00	1.910,00	83,04
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	487.891,31	485.681,76	99,55
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	23.207,17	23.110,44	99,58
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	89.830,00	89.776,60	99,94
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4120	10.610,00	10.537,39	99,32
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	12.900,00	12.893,75	99,95

Zakup energii	4260	8.300,00	7.970,68	96,03
Zakup usług zdrowotnych	4280	1.810,00	1.810,00	100,00
Zakup usług pozostałych	4300	3.800,00	2.843,28	74,82
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360	1.100,00	972,58	88,42
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	4400	22.000,00	21.518,18	97,81
Podróże służbowe krajowe	4410	1.900,00	1.749,75	92,09
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	11.759,52	11.759,52	100,00
Podatek od nieruchomości	4480	800,00	765,00	95,63
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4700	1.440,00	1.326,60	92,13

Poniesione wydatki dotyczyły działalności Centrum Usług Wspólnych. Niższe niż planowano wydatki dotyczą m.in. wydatków osobowych niezaliczanych do wynagrodzeń, zakupu usług pozostałych oraz opłat z tytułu zakupu 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 i Fundusz Pracy (na podstawie § 10 pkt. 4 Uchwały nr IV/24/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 20.12.2018r. w sprawie uchwały budżetowej na 2019 rok).

75095 – Pozostała działalność		258.948,82	213.914,25	82,61
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020	355,00	305,70	86,11
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	16.100,00	15.752,23	97,84
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	2.755,00	2.693,65	97,77
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4120	395,00	220,55	55,84
Zakup usług zdrowotnych	4280	680,00	528,80	77,76
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4390	145.000,00	107.898,00	74,41
Różne opłaty i składki	4430	33.000,00	32.916,86	99,75
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	663,82	663,82	100,00
Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	4590	43.000,00	41.475,00	96,45
Kary, odszkodowania i grzywny wypłacone na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4600	1.060,00	1.053,78	99,41
Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4610	15.940,00	10.405,86	65,28

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano środki w kwocie 18.666,43 zł. W celu doręczania decyzji na podatek od nieruchomości zatrudniono w miesiącu lutym 7 osób.

Kwota 41.475,00 zł stanowiła wydatki na odszkodowanie zasądzone w wyroku sądowym w związku z zawartą ugodą z powództwa osoby fizycznej.

Wydatki w kwocie 1.053,78 zł poniesiono na rzecz Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w związku z wyrokiem Sądu Okręgowego w Poznaniu dotyczącym zwrotu nienależnie pobranych świadczeń. Kwota 10.405,86 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 14.520,00 zł
- składki na rzecz Związku Miast Polskich 8.275,48 zł
- składki na rzecz Stowarzyszenia Gmin i Powiatów Wielkopolski 5.021,00 zł
- składki na rzecz Stowarzyszenia Komunikacja 2.541,50 zł
- składki na rzecz Wielkopolskiej Organizacji Turystycznej 2.558,88 zł

W trakcie omawianego okresu poniesiono wydatki w kwocie 36.900,00 zł dotyczące m.in. działań związanych z przeprowadzeniem analiz, ekspertyz na potrzeby opracowania możliwości wykonania odwiertu badawczo-eksploatacyjnego. Dokonano m.in. analizy dwóch lokalizacji planowanego do wykonania odwiertu, wykonano analizę wykorzystania energii wód geotermalnych w systemie ciepłowniczym miasta Wągrowca. Poniesiono również wydatki w kwocie 27.675,00 zł na opracowanie zarysu projektu dla I etapu naboru w ramach programu „Rozwój lokalny” finansowanego ze środków Norweskiego Mechanizmu Finansowego. Ponadto na opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego na potrzeby budowy edukacyjnego punktu terenowego w Wągrowcu wydatkowano kwotę 42.435,00 zł.

<u>Zadania zlecone</u>	<u>816.330,47</u>	<u>600.427,29</u>	<u>73,55%</u>
w tym:			
dotacja z Budżetu Państwa	476.489,00	476.487,65	100,00%

75011 – Urzędy wojewódzkie		816.330,47	600.427,29	73,55
Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	2950	12.000,00	11.179,67	93,16
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020	3.100,00	2.143,33	69,14
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	570.991,48	422.209,54	73,94
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	21.909,72	21.850,89	99,73
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	108.218,34	71.858,47	66,40
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4120	15.166,72	8.708,18	57,42
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	2.250,00	669,00	29,73
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	19.783,00	15.808,99	79,91
Zakup energii	4260	23.800,00	15.819,78	66,47
Zakup usług remontowych	4270	5.000,00	1.091,62	21,83

Zakup usług zdrowotnych	4280	879,76	864,28	98,24
Zakup usług pozostałych	4300	17.407,23	14.269,43	81,97
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360	500,00	0,00	0,00
Podróże służbowe krajowe	4410	800,00	257,12	32,14
Różne opłaty i składki	4430	200,00	0,00	0,00
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	10.974,42	10.974,42	100,00
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4700	3.349,80	2.722,57	81,28

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

Niższe wykonanie planu wynika m.in. z: realizacji wydatków na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych. Ponadto niższe wykonanie zrealizowano w zakresie zakupu usług pozostałych, 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 wykraczała poza rok budżetowy (na podstawie § 16 Uchwały nr IV/24/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 20.12.2018 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2019 rok).

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

Plan 144.871,00 Wykonanie 140.714,25 97,13%

Zadania zlecone	144.871,00	140.714,25	97,13%
w tym:			
dotacja z Budżetu Państwa	144.871,00	140.714,25	97,13%

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
75101 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa		5.080,00	4.969,68	97,83
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	4.249,00	4.157,02	97,83
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	727,00	710,83	97,78
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4120	104,00	101,83	97,91

Dokonane wydatki związane są z prowadzeniem stałego rejestru wyborców.

75108 – Wybory do Sejmu i Senatu		70.429,00	69.215,25	98,28
Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3030	45.100,00	44.050,00	97,67
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	13.570,00	13.570,00	100,00
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	3.084,00	3.008,99	97,57

Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4120	410,00	323,38	78,87
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	4.377,00	4.376,40	99,99
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	1.392,00	1.391,78	99,98
Zakup usług pozostałych	4300	2.030,00	2.029,85	99,99
Podróże służbowe krajowe	4410	109,00	108,65	99,68
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4700	357,00	356,20	99,78

Dokonane wydatki związane są przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Sejmu i Senatu.

75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie		130,00	113,66	87,43
Podróże służbowe krajowe	4410	130,00	113,66	87,43

Dokonane wydatki związane są z realizacją zadań związanych z transportem materiałów wyborczych do Archiwum Państwowego.

75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego		69.232,00	66.415,66	95,93
Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3030	45.100,00	43.700,00	96,90
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	11.050,00	11.050,00	100,00
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	2.600,00	2.574,95	99,04
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4120	356,00	283,18	79,54
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	5.319,00	5.318,20	99,98
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	1.968,00	760,62	38,65
Zakup usług pozostałych	4300	2.047,00	2.046,56	99,98
Podróże służbowe krajowe	4410	435,00	325,95	74,93
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4700	357,00	356,20	99,78

Dokonane wydatki związane są przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan 557.067,00 Wykonanie 501.835,50 90,09%

Zadania własne

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
75405 – Komendy powiatowe Policji		25.000,00	25.000,00	100,00
Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	6170	25.000,00	25.000,00	100,00

Kwotę 25.000,00 zł przekazano na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu dla Komendy Powiatowej Policji w Wągrowcu.

75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej		13.000,00	13.000,00	100,00
Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	2300	13.000,00	13.000,00	100,00

Na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej przekazano środki w kwocie 13.000,00 zł na dofinansowanie zakupu uzbrojenia osobistego strażaka dla Jednostki Ratowniczo- Gaśniczej w Wągrowcu.

75412 – Ochotnicze straże pożarne		95.940,00	91.207,21	95,07
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2820	2.000,00	1.936,00	96,80
Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3030	13.720,00	13.090,45	95,41
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	4.000,00	3.573,91	89,35
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	31.300,00	30.583,26	97,71
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	18.350,00	17.741,78	96,69
Zakup energii	4260	5.000,00	4.681,68	93,63
Zakup usług remontowych	4270	5.000,00	3.813,02	76,26
Zakup usług zdrowotnych	4280	4.350,00	4.313,00	99,15
Zakup usług pozostałych	4300	9.720,00	9.240,79	95,07
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360	700,00	472,32	67,47
Różne opłaty i składki	4430	543,00	504,00	92,82
Podatek od nieruchomości	4480	1.257,00	1.257,00	100,00

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

Kwotę 1.936,00 zł w formie dotacji celowej przeznaczono na dofinansowanie zakupu sprzętu i umundurowania dla OSP w Wągrowcu.

Realizując powyższe zadania zaciągnięto zobowiązania, których płatność wykraczała poza rok budżetowy (na podstawie § 16 Uchwały nr IV/24/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 20.12.2018 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2019 rok).

75414 – Obrona cywilna		19.700,00	18.231,54	92,55
Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3030	6.200,00	6.148,90	99,18
Zakup energii	4260	500,00	487,12	97,42
Zakup usług remontowych	4270	1.000,00	800,00	80,00
Zakup usług pozostałych	4300	2.000,00	1.700,00	85,00
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360	9.000,00	8.560,32	95,11
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	4400	1.000,00	535,20	53,52

W 2019 r. poniesiono wydatki na przegląd i konserwację syren alarmowych w kwocie 1.700,00 zł. W związku z realizacją zadania związanego z powiadamianiem społeczności lokalnej za pomocą systemu SMS o mogących wystąpić zagrożeniach poniesiono wydatki w kwocie 8.560,32 zł. Ponadto za najem pomieszczeń do systemów alarmowania ludności (syrena alarmowa) poniesiono opłatę w kwocie 535,20 zł.

75415 – Zadania ratownictwa górskiego i wodnego		20.000,00	20.000,00	100,00
Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	6300	20.000,00	20.000,00	100,00

Udzielono dotację celową z tytułu pomocy finansowej Powiatowi Wągrowieckiemu w kwocie 20.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu specjalistycznej łodzi motorowodnej dla WOPR Województwa Wielkopolskiego Oddział Powiatowy w Wągrowcu.

75495 – Pozostała działalność		383.427,00	334.396,75	87,21
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	0,00	0,00
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	161.740,00	133.571,32	82,58
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	12.164,33	11.067,98	90,99
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	30.810,00	23.796,93	77,24
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4120	4.430,00	2.640,26	59,60
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	5.000,00	0,00	0,00
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	10.100,00	9.175,73	90,85
Zakup energii	4260	9.730,82	8.064,48	82,88
Zakup usług remontowych	4270	700,00	492,36	70,34
Zakup usług zdrowotnych	4280	170,00	169,76	99,86
Zakup usług pozostałych	4300	7.500,00	7.049,55	93,99
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360	32.400,00	32.059,20	98,95
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	4400	11.320,00	10.346,59	91,40
Podróże służbowe krajowe	4410	500,00	72,83	14,57
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	3.241,85	3.241,85	100,00
Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	4700	2.900,00	2.878,36	99,25
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050	86.800,00	86.769,55	99,96

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”.

Wydatki na delegacje krajowe z tytułu podróży służbowych zrealizowano na niższym poziomie niż pierwotnie planowano. Nie wpłynęło to negatywnie na realizację pozostałych wydatków w zakresie Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego, która przebiegała prawidłowo.

Niższe niż planowano wykonanie wydatków na wynagrodzenia bezosobowe dla osób wykonujących przeglądy i konserwacje monitoringu miejskiego wynika z faktu, iż w 2019 roku nie zawierano umów zlecenia.

Zaplanowane wydatki majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 86.769,55 zł, tj. 99,96% wielkości planowanej 86.800,00 zł. Środki zostały wydatkowane na modernizację i rozbudowę monitoringu miejskiego.

Realizując powyższe zadania zaciągnięto zobowiązania, których płatność wykroczyła poza rok budżetowy (na podstawie § 16 Uchwały nr IV/24/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 20.12.2018 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2019 rok).

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Plan 791.450,00 Wykonanie 719.581,33 90,92%

Zadania własne

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego- kredyty i pożyczki		791.450,00	719.581,33	90,92
Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	8090	60.000,00	57.283,79	95,47
Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	8110	731.450,00	662.297,54	90,55

W 2019 roku w związku z emisją obligacji na kwotę 3.100.000,00 zł, poniesiono koszty organizacji, przeprowadzenia i obsługi emisji papierów wartościowych w kwocie 57.283,79 zł.

Odsetki od wyemitowanych obligacji samorządowych oraz zaciągniętych pożyczek zrealizowano w kwocie 662.297,54 zł, z czego:

odsetki od zaciągniętych pożyczek	23.002,54 zł
odsetki od wyemitowanych obligacji	639.295,00 zł

Realizując powyższe zadania zaciągnięto zobowiązania, których płatność wykraczała poza rok budżetowy (na podstawie § 16 Uchwały nr IV/24/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 20.12.2018 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2019 rok). Zobowiązania w kwocie 1.000,00 zł obejmują koszty przeprowadzenia emisji obligacji.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Plan 702.948,18 Wykonanie 0,00 0,00%

Zadania własne

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
75818 – Rezerwy ogólne i celowe		702.948,18	0,00	0,00
Rezerwy	4810	702.948,18	0,00	0,00

Plan rezerwy ogólnej i rezerw celowych po zmianach dokonanych w 2019 r. wynosił 702.948,18 zł, z tego:

- rezerwa ogólna w kwocie 347.948,18 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 o charakterze lokalnym z pominięciem otwartego konkursu ofert, zgodnie z art. 19a ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie w kwocie 5.000,00 zł.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan 35.763.563,55 Wykonanie 35.272.532,66 98,63%

Zadania własne 35.539.001,02 35.059.784,84 98,65%

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
80101 – Szkoły podstawowe		18.413.362,56	18.363.108,77	99,73
Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2540	308.568,00	306.751,62	99,41
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020	50.115,00	49.991,50	99,75
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	11.778.683,12	11.778.681,28	99,99
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4017	29.528,00	20.176,58	68,33
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4019	3.472,00	2.359,03	67,94
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	776.752,00	776.750,83	99,99
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	2.062.771,29	2.061.987,21	99,96
Składki na ubezpieczenia społeczne	4117	4.921,00	3.448,24	70,07
Składki na ubezpieczenia społeczne	4119	579,00	405,35	70,01
Składki na Fundusz Pracy oraz	4120	204.634,18	204.023,79	99,70

Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych				
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4127	626,00	384,99	61,50
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4129	74,00	45,63	61,66
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	72.750,00	68.458,60	94,10
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	261.030,00	260.011,19	99,61
Zakup środków dydaktycznych i książek	4240	127.494,00	126.410,20	99,15
Zakup energii	4260	724.714,00	707.667,23	97,65
Zakup usług remontowych	4270	60.000,00	59.735,95	99,56
Zakup usług zdrowotnych	4280	12.850,00	8.052,00	62,66
Zakup usług pozostałych	4300	1.065.865,00	1.065.122,25	99,93
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360	28.850,00	28.416,49	98,50
Podróże służbowe krajowe	4410	10.550,00	9.438,84	89,47
Różne opłaty i składki	4430	60.711,00	60.635,00	99,87
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	738.324,97	738.324,97	100,00
Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	4700	9.500,00	8.830,00	92,95
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050	20.000,00	17.000,00	85,00

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

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Szkoła Podstawowa Nr 1	2.569.259,21	2.565.335,83	99,85
Szkoła Podstawowa Nr 2	5.654.274,95	5.651.283,38	99,95
Szkoła Podstawowa Nr 3	4.286.091,27	4.266.638,99	99,55
Szkoła Podstawowa Nr 4	5.575.169,13	5.556.098,95	99,66
Razem	18.084.794,56	18.039.357,15	99,75

Zgodnie z uchwałą Nr XLII/287/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 22 marca 2018 r. (ze zm.) 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 306.751,62 zł.

Szkoła Podstawowa Nr 1 do 31.08.2019 r. prowadziła 9 klas gimnazjalnych, w których było 229 uczniów i 7 oddziałów klas I-III do których uczęszczało 127 uczniów. Od września 2019 r. zostały wygaszone klasy gimnazjalne, a do szkoły zostali przyjęci uczniowie do klasy pierwszej, piątej, szóstej. Łącznie do szkoły na koniec 2019 roku uczęszczało 303 uczniów zgrupowanych w 16 oddziałach. Do Szkoły Podstawowej Nr 2 uczęszczało średnio 754 uczniów, którzy uczyli się w 34 oddziałach. W 2019 roku do Szkoły Podstawowej Nr 3 uczęszczało w I półroczu średnio 514 uczniów, którzy byli zgrupowani w 25 oddziałach, a w II półroczu 542 uczniów zgrupowanych

w 27 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. W II półroczu utworzono kolejny oddział specjalny na poziomie klasy pierwszej, do którego uczęszczało trzech uczniów. Do Szkoły Podstawowej Nr 4 uczęszczało 737 uczniów w 34 oddziałach.

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano środki finansowe w łącznej kwocie 14.889.901,71 zł, w tym na wynagrodzenia osobowe 11.778.681,28 zł. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowiły 81,09% łącznych wydatków w rozdziale 80101. Istotnym obciążeniem po stronie wydatków był również zakup energii elektrycznej, wody i gazu, na który wydatkowano kwotę 707.667,23 zł oraz zakup usług pozostałych, na które wydatkowano kwotę 1.065.122,25 zł. Zakup usług remontowych zrealizowano w kwocie 59.735,95 zł. Środki wydatkowano m.in. na całkowity remont izby lekcyjnej w Szkole Podstawowej nr 2, bieżące prace naprawczo-remontowe, remont sali do zajęć rewalidacyjnych, remont korytarza wraz z wykonaniem i montażem 14 sz. drzwi wewnętrznych w Szkole Podstawowej nr 3, prace malarskie i remontowe klas oraz budynku głównego w Szkole Podstawowej nr 4.

W ramach wydatków bieżących współfinansowanych ze środków europejskich wydatkowano kwotę 26.819,82 zł, z przeznaczeniem na realizację projektu pn. „Rozwój infrastruktury edukacyjnej i zwiększenie efektywności nauczania w Szkole Podstawowej Nr 3 w Gminie Miejskiej Wągrowiec”. Oplacono wynagrodzenia i składki od nich naliczane w związku z przeprowadzeniem dodatkowych zajęć w ramach realizowanego projektu.

Zaplanowane w kwocie 20.000,00 zł wydatki majątkowe zostały zrealizowane w wysokości 17.000,00 zł, tj. 85,00% wielkości planowanej. Środki finansowe zostały wydatkowane na następujące zadania:

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
Opracowanie dokumentacji na dostosowanie i wyposażenie pomieszczeń w Szkole Podstawowej nr 1 w Wągrowcu na potrzeby kuchni <ul style="list-style-type: none"> • umowa nr TI.272.12.2019 z dnia 11.02.2019 • dokumentacja opracowana- zadanie zrealizowane 	20.000,00	17.000,00	85,00
Razem	20.000,00	17.000,00	85,00

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 i zwiększenie efektywności nauczania w Szkole Podstawowej nr 3 w Gminie Miejskiej Wągrowiec	2018-2019	149.123,00	120.384,18	80,73

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 IV/24/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 20.12.2018 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2019 rok), kierownicy jednostek oświatowych zaciągnęli zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na

Ubezpieczenia Społeczne i Fundusz Pracy, a także z tytułu zakupu mediów, usług i materiałów niezbędnych do zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostki.

80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych		9.815,00	8.973,95	91,43
Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	4330	9.815,00	8.973,95	91,43

Kwota 8.973,95 zł stanowi zwrot kosztów uczęszczania dzieci z terenu miasta Wągrowca do oddziałów przedszkolnych przy Szkołach Podstawowych w Łaziskach, Żelicach i Siennie (Gmina Wągrowiec).

80104 – Przedszkola		11.208.852,83	10.886.863,70	97,13
Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2310	30.136,00	29.516,99	97,95
Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2540	2.731.088,20	2.603.507,55	95,33
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020	23.570,00	22.038,11	93,50
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	4.330.585,00	4.327.696,89	99,93
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4017	71.384,00	64.703,44	90,64
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	273.949,00	273.945,38	100,00
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	743.071,00	740.433,32	99,65
Składki na ubezpieczenia społeczne	4117	12.410,00	11.180,73	90,09
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4120	78.617,00	77.829,95	99,00
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4127	1.906,00	1.327,26	69,64
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	3.500,00	3.500,00	100,00
Wynagrodzenia bezosobowe	4177	7.700,00	3.000,00	38,96
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	283.190,00	282.092,07	99,61
Zakup środków dydaktycznych i książek	4240	45.004,00	44.944,39	99,87
Zakup środków dydaktycznych i książek	4247	52.600,00	42.821,11	81,41
Zakup energii	4260	232.800,00	197.115,07	84,67
Zakup usług remontowych	4270	106.500,00	106.261,08	99,78
Zakup usług zdrowotnych	4280	13.514,00	13.255,15	98,08
Zakup usług pozostałych	4300	182.241,00	173.784,27	95,36
Zakup usług pozostałych	4307	28.500,00	11.676,75	40,97
Zakup usług pozostałych	4309	11.000,00	11.000,00	100,00
Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	4330	30.223,00	30.219,50	99,99
Opłaty z tytułu zakupu usług	4360	13.950,00	13.219,28	94,76

telekomunikacyjnych				
Podróże służbowe krajowe	4410	4.116,00	3.211,31	78,02
Różne opłaty i składki	4430	7.548,00	7.180,00	95,12
Różne opłaty i składki	4437	2.500,00	1.699,50	67,98
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	272.422,63	272.422,63	100,00
Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	4700	8.128,00	7.244,00	89,12
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6050	1.590.000,00	1.493.337,97	93,92
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6060	16.700,00	16.700,00	100,00

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 29.516,99 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 z Gminą Wągrowiec przekazano środki finansowe w łącznej kwocie 30.219,50 zł.

Zgodnie z uchwałą Nr XLII/287/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 22 marca 2018 r. (ze zmianami) 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 2.603.507,55 zł, w tym dla:

- Przedszkola Niepublicznego Akademia Talentów 914.117,71 zł
- Przedszkola Niepublicznego Taneczno-Muzycznego „Do re mi” 715.433,20 zł
- Przedszkola Niepublicznego MY STORY 426.552,38 zł
- Przedszkola Niepublicznego PROGRESSIO 547.404,26 zł

Realizację planu wydatków w zakresie poszczególnych przedszkoli przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Przedszkole Nr 1	1.405.976,96	1.349.403,23	95,98
Przedszkole Nr 2	1.414.206,38	1.407.892,06	99,55
Przedszkole Nr 3	1.218.856,56	1.215.827,95	99,75
Przedszkole Nr 6	1.554.415,93	1.532.252,95	98,57
Przedszkole Nr 7	1.233.949,80	1.224.905,50	99,27
Razem	6.827.405,63	6.730.281,69	98,58

Realizacja wydatków w przedszkolach miejskich przebiegała planowo. W ramach usług remontowych w 2019 r. środki finansowe w kwocie 106.261,08 zł zostały wydatkowane m.in. na remont sal zajęć (gipsowanie, szpachlowanie, malowanie, montaż paneli i listew podłogowych), remont instalacji elektrycznej (główny wyłącznik prądu), remont schodów wraz z drzwiami i balustradą, remont holu górnego (gipsowanie i malowanie ścian, położenie płytek podłogowych po usunięciu linoleum podłogowego).

W ramach wydatków bieżących współfinansowanych ze środków europejskich wydatkowano kwotę 147.408,79 zł, z przeznaczeniem na realizację projektu pn. „Zwiększenie liczby miejsc wychowania przedszkolnego w Przedszkolu nr 1 im. Jana Brzechwy w Wągrowcu”. Opłacono wynagrodzenia i składki od nich naliczane, zakup pomocy dydaktycznych, zakup usług pozostałych oraz różne opłaty i składki w związku ze zwiększeniem liczby miejsc wychowania przedszkolnego.

Zaplanowane w kwocie 1.606.700,00 zł wydatki majątkowe zostały zrealizowane w wysokości 1.510.037,97 zł, tj. 93,98% 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 <ul style="list-style-type: none"> • Roboty budowlane - 1.301.961,97 zł • Nadzór inwestorski - 30.000,00 zł • Zadanie zostało zrealizowane. 	1.400.000,00	1.331.961,97	95,14
Opracowanie dokumentacji na zadanie „Budowa przedszkola 6-oddziałowego na Os. Wschód w Wągrowcu” <ul style="list-style-type: none"> • Dokumentacja opracowana- zadanie zrealizowane. 	180.000,00	154.980,00	86,10
Przebudowa placu zabaw w Przedszkolu nr 2 w Wągrowcu <ul style="list-style-type: none"> • Dokumentacja opracowana- zadanie zrealizowane. 	10.000,00	6.396,00	63,96
Plac zabaw przy Przedszkolu nr 3 <ul style="list-style-type: none"> • Zakupiono ogrodowy plac zabaw dla dzieci, • Zadanie zostało zrealizowane. 	16.700,00	16.700,00	100,00
Razem	1.606.700,00	1.510.037,97	93,98

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	1.331.961,97	95,14
Przebudowa placu zabaw przy Przedszkolu Nr 2 w Wągrowcu	2019-2020	410.000,00	6.396,00	1,56
Zwiększenie liczby miejsc wychowania przedszkolnego w Przedszkolu nr 1 im. Jana Brzechwy w Wągrowcu	2019-2020	413.009,41	147.408,79	35,69

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 IV/24/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 20.12.2018 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2019 rok), kierownicy jednostek zaciągnęli zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na Ubezpieczenia Społeczne i Fundusz Pracy oraz z tytułu zakupu mediów, usług i materiałów niezbędnych do zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostki.

80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego		244.530,80	244.530,80	100,00
Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2540	244.530,80	244.530,80	100,00

Kwota 244.530,80 zł stanowi dotację podmiotową do niepublicznego punktu przedszkolnego Progressio dla dzieci niepełnosprawnych. Z dniem 1 maja 2019 roku Niepubliczny Punkt Przedszkolny Centrum Wspomagania i Terapii Dziecka PROGRESSIO został przekształcony w Niepubliczne Przedszkole Centrum Wspomagania i Terapii Dziecka Progressio.

80110 – Gimnazja		1.162.318,00	1.162.240,19	99,99
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020	800,00	800,00	100,00
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	812.498,00	812.496,51	99,99
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	104.315,00	104.314,68	100,00
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	146.034,00	146.029,93	99,99
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4120	15.141,00	15.140,68	100,00
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	4.500,00	4.500,00	100,00
Zakup usług pozostałych	4300	38.500,00	38.428,39	99,81
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	40.530,00	40.530,00	100,00

W okresie do 31.08.2019 roku do 9 klas gimnazjalnych uczęszczało 229 uczniów, od września 2019 roku klasy gimnazjalne zostały wygaszone.

Realizacja planu wydatków w powyższym zakresie przebiegała prawidłowo. Głównym obciążeniem po stronie wydatków w omawianym rozdziale były wynagrodzenia i składki od nich naliczane, na które wydatkowano środki w kwocie 1.077.981,80 zł. Ponadto zrealizowano odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 40.530,00 zł, tj. 100% wielkości planowanej.

80113 – Dowożenie uczniów do szkół		245.330,00	187.990,54	76,63
Zakup usług pozostałych	4300	245.330,00	187.990,54	76,63

Koszt dowożenia uczniów do Szkoły Podstawowej Nr 2 wyniósł 2.587,59 zł, do Szkoły Podstawowej Nr 3 wyniósł – 25.683,82 zł, do Szkoły Podstawowej Nr 4 – 9.017,46 zł, do Przedszkola Nr 2 – 2.694,26 zł. W omawianym okresie pokryto rodzicom zwrot kosztów dowozu dzieci niepełnosprawnych do Centrum Wspomagania Progressio w kwocie 3.944,92 zł, koszty dowozu uczniów niepełnosprawnych do Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Klecku w kwocie 36.212,00 zł, do Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Owińskach w kwocie 48.654,11 zł oraz do OREW w Wągrowcu w kwocie 59.196,38 zł.

W związku z realizacją powyższego zadania korzystano z upoważnień do zaciągania zobowiązań na podstawie § 16 oraz §10 pkt 4 Uchwały nr IV/24/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 20.12.2018 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2019 rok.

80146 – Doksztalanie i doskonalenie nauczycieli		115.159,00	97.279,35	84,47
--	--	-------------------	------------------	--------------

Zakup usług pozostałych	4300	115.159,00	97.279,35	84,47
-------------------------	------	------------	-----------	-------

Prawidłowo przebiegała realizacja planu wydatków na doksztalcenie i doskonalenie nauczycieli. Poniesiono wydatki na dofinansowanie studiów podyplomowych, sfinansowano kursy kwalifikacyjne, szkolenia i konferencje dla nauczycieli zgodnie ze zgłoszonymi potrzebami nauczycieli.

80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne		2.795.758,83	2.766.909,07	98,97
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020	2.800,00	2.660,63	95,02
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	171.460,00	171.454,71	100,00
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	28.735,00	28.703,24	99,89
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4120	3.982,00	3.953,87	99,29
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	380.890,57	379.653,79	99,68
Zakup środków żywności	4220	197.500,00	192.966,34	97,70
Zakup energii	4260	9.500,00	5.585,25	58,79
Zakup usług remontowych	4270	198.068,24	197.973,70	99,95
Zakup usług zdrowotnych	4280	620,00	585,00	94,35
Zakup usług pozostałych	4300	1.720.709,00	1.702.489,02	98,94
Różne opłaty i składki	4430	360,00	8,00	2,22
Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	6.534,02	6.534,02	100,00
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4700	600,00	480,00	80,00
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6060	74.000,00	73.861,50	99,81

W 2019 roku wydatki w zakresie zakupu usług pozostałych wyniosły 1.702.489,02 zł i dotyczyły głównie zakupu usług cateringowych dla publicznych szkół podstawowych i przedszkoli z terenu miasta Wągrowca. W szkołach podstawowych wydatkowano na ten cel kwotę 265.919,82 zł, natomiast w przedszkolach usługi cateringowe wyniosły kwotę 1.436.569,20 zł.

W II półroczu 2019 roku (od miesiąca września) uruchomiono stołówki w Szkole Podstawowej nr 1, Przedszkolu Nr 6 oraz Przedszkolu Nr 7, w związku z powyższym ponoszono wydatki na zakup środków żywności „wsad do kotła”, w szkole podstawowej wydatkowano kwotę 55.165,38 zł, w przedszkolach wydatki na zakup środków żywności wyniosły 137.800,96 zł.

Ponadto poniesiono wydatki na uruchomienie kuchni oraz bieżące funkcjonowanie stołówek (m.in. wynagrodzenia i składki od nich naliczane, zakup energii) w Szkole Podstawowej nr 1, Przedszkolu nr 6, Przedszkolu nr 7. Wyposażono kuchnię Szkoły Podstawowej nr 1 w nowoczesny sprzęt kuchenny (146.774,39 zł). Wykonano usługi remontowe w kuchni szkolnej (127.920,00 zł)

Wyposażono kuchnię w Przedszkolu nr 6 (115.803,25 zł) oraz przeprowadzono niezbędne prace remontowe (malowanie sufitów w pomieszczeniach kuchennych, wymiana lamp, wykonanie wentylacji – 29.753,70 zł). Wyposażono kuchnię w Przedszkolu nr 7 (117.076,15 zł), przeprowadzono remont pomieszczeń, w tym magazynu produktów spożywczych (41.300,00 zł).

Przebieg realizacji planowanych zadań inwestycyjnych w zakresie powyższego rozdziału obrazuje poniższa tabela.

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
Zakup pieca konwekcyjno-parowego dla Przedszkola nr 6	27.000,00	26.937,00	99,77
Zakup pieca konwekcyjno-parowego dla Szkoły Podstawowej Nr 1	20.000,00	19.987,50	99,94
Zakup pieca konwekcyjno-parowego dla Przedszkola nr 7	27.000,00	26.937,00	99,77
Razem	74.000,00	73.861,50	99,81

Zaplanowane wydatki majątkowe zostały zrealizowane w 2019 roku.

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		130.532,00	130.419,47	99,91
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020	106,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	91.078,00	91.078,00	100,00
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	5.089,00	5.089,00	100,00
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	16.617,00	16.617,00	100,00
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4120	2.354,00	2.354,00	100,00
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	9.000,00	8.993,69	99,93
Zakup środków dydaktycznych i książek	4240	3.000,00	2.999,78	99,99
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	3.288,00	3.288,00	100,00

W planie wydatków w 2019 roku na realizację zadań wymagających specjalnej organizacji nauki zabezpieczono łącznie 130.532,00 zł, z czego wydatkowano 130.419,47 zł, tj. 99,91% wielkości planowanej.

Realizacja planu wydatków przez przedszkola w powyższym zakresie przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Przedszkole Nr 1	15.839,00	15.839,00	100,00
Przedszkole Nr 2	98.854,00	98.741,47	99,89
Przedszkole Nr 3	0,00	0,00	0,00
Przedszkole Nr 6	15.839,00	15.839,00	100,00
Przedszkole Nr 7	0,00	0,00	0,00
Razem	130.532,00	130.419,47	99,91

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 IV/24/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 20.12.2018 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2019 rok), kierownicy jednostek zaciągnęli zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na Ubezpieczenia Społeczne i Fundusz Pracy.

80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach		1.044.265,00	1.043.442,00	99,92
--	--	---------------------	---------------------	--------------

podstawowych				
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020	2.461,00	1.638,00	66,56
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	772.822,00	772.822,00	100,00
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	67.431,00	67.431,00	100,00
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	140.668,00	140.668,00	100,00
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4120	20.063,00	20.063,00	100,00
Zakup środków dydaktycznych i książek	4240	4.000,00	4.000,00	100,00
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	36.820,00	36.820,00	100,00

W planie wydatków w 2019 roku na realizację zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych zabezpieczono łącznie 1.044.265,00 zł, z których wydatkowano 1.043.442,00 zł.

Realizacja wydatków w ramach powyższego zadania przebiegła prawidłowo.

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 IV/24/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 20.12.2018 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2019 rok), kierownicy jednostek zaciągnęli zobowiązania z tytułu dodatkowych wynagrodzeń rocznych wraz z należnymi składkami na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych.

80152 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technicach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych		166.577,00	166.577,00	100,00
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	118.270,00	118.270,00	100,00
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	16.156,00	16.156,00	100,00
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	23.106,00	23.106,00	100,00
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4120	3.285,00	3.285,00	100,00
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	5.760,00	5.760,00	100,00

W planie wydatków w 2019 roku na realizację zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży zabezpieczono 166.577,00 zł, z których wydatkowano 100,00 % planu.

80195 – Pozostała działalność		2.500,00	1.450,00	58,00
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	2.500,00	1.450,00	58,00

W 2019 roku wypłacono wynagrodzenia dla ekspertów w kwocie 1.450,00 zł w związku z przeprowadzeniem postępowań awansu zawodowego nauczycieli.

<u>Zadania zlecone</u>	<u>224.562,53</u>	<u>212.747,82</u>	<u>94,74%</u>
w tym:			
dotacja z Budżetu Państwa	224.562,53	212.747,82	94,74%

80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych		224.562,53	212.747,82	94,74
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	1.850,00	1.850,00	100,00
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	318,02	316,35	99,47
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4120	45,33	45,33	100,00
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	10,03	0,00	0,00
Zakup środków dydaktycznych i książek	4240	222.339,15	210.536,14	94,69

Na realizację zadania zleconego polegającego na wyposażeniu szkół podstawowych w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe przeznaczono kwotę 212.747,82 zł, w tym 2.211,68 zł wydatkowane w ramach kosztów obsługi zadania.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan 799.060,00 Wykonanie 744.937,59 93,23%

Zadania własne

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
85149 – Programy polityki zdrowotnej		28.400,00	28.400,00	100,00
Dotacja celowa przekazana z budżetu jednostki samorządu terytorialnego na dofinansowanie realizacji zadań w zakresie programów polityki zdrowotnej	2780	28.400,00	28.400,00	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 28.400,00 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	Łączne wydatki	Stopień zaawansowania
--	-------------------------	---------------------------	---------------------------	----------------------------------

		finansowe		(%)
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	203.560,00	53.080,00	26,08

85153 – Zwalczanie narkomanii		25.000,00	14.823,62	59,29
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	13.100,00	8.953,68	68,35
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	5.000,00	2.645,14	52,90
Zakup usług pozostałych	4300	6.900,00	3.224,80	46,74

Poniesione wydatki dotyczyły w szczególności działalności punktu informacyjno-konsultacyjnego ds. narkomanii w MOPiRPA, zakupu materiałów profilaktycznych na potrzeby działalności edukacyjno-informacyjnej oraz wsparcia konkursu filmowego „Wolni od uzależnień”. Niskie wykonanie wydatków w poszczególnych paragrafach związane jest z mniejszą niż planowano realizacją przez placówki oświatowe działań w oparciu o środki rekomendowanych programów profilaktycznych z zakresu profilaktyki uzależnień.

85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi		739.860,00	695.930,57	94,06
Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2710	19.040,00	19.040,00	100,00
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020	1.583,00	343,68	21,71
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	334.757,00	329.967,98	98,57
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	23.022,00	23.021,07	100,00
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	63.955,00	61.264,11	95,79
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4120	8.737,00	6.709,73	76,80
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	92.000,00	75.532,14	82,10
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	41.025,64	32.093,76	78,23
Zakup środków żywności	4220	26.000,00	24.429,16	93,96
Zakup energii	4260	12.000,00	10.227,85	85,23
Zakup usług remontowych	4270	9.000,00	8.066,07	89,62
Zakup usług zdrowotnych	4280	1.500,00	1.053,00	70,20
Zakup usług pozostałych	4300	80.976,00	80.565,71	99,49
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360	2.400,00	1.525,48	63,56
Podróże służbowe krajowe	4410	2.250,00	2.013,00	89,47
Różne opłaty i składki	4430	2.760,00	2.652,00	96,09
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	7.704,36	7.704,29	100,00
Podatek od nieruchomości	4480	3.100,00	2.910,00	93,87
Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4520	786,00	786,00	100,00

Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4610	1.700,00	1.090,00	64,12
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4700	5.564,00	4.935,54	88,70

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 2019 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 tym organizacji wypoczynku letniego. W zakresie działalności Komisji RPA wydatki dotyczyły prowadzonych postępowań zmierzających do nałożenia obowiązku leczenia odwykowego, opiniowania wniosków przedsiębiorców i ich kontroli. Zrealizowano także programy profilaktyczno-edukacyjne dla uczniów i rodziców, szkolenie nauczycieli, członków Komisji RPA i urzędników oraz projekty profilaktyczne dla mieszkańców miasta. Zakupiono i dystrybuowano materiały profilaktyczno-informacyjne dla różnych grup odbiorców. W 2019 roku realizowano również zadanie z zakresu profilaktyki nietrzeźwości wśród kierowców (ogólnodostępny alkomat). Ponadto kwota 1.090,00 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 19.040,00 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 IV/24/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 20.12.2018 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2019 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.

85195 – Pozostała działalność		5.800,00	5.783,40	99,71
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	5.800,00	5.783,40	99,71

Kwota 5.783,40 zł została wydatkowana na sfinansowanie zakupu specjalistycznego łóżka dla osób terminalnie chorych.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan 7.614.019,30 Wykonanie 7.213.881,43 94,74%

Zadania własne 6.753.544,30 6.371.159,10 94,34%

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

85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie		6.000,00	5.996,64	99,94
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	500,00	500,00	100,00
Zakup środków żywności	4220	500,00	496,64	99,33
Zakup usług pozostałych	4300	5.000,00	5.000,00	100,00

W związku z funkcjonowaniem Miejskiego Zespołu Interdyscyplinarnego w ramach ustawowego zadania własnego w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie, w 2019 roku ponoszone były wydatki związane z obsługą organizacyjno-techniczną spotkań Zespołu.

85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej		60.630,00	56.831,14	93,73
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	2.000,00	463,49	23,17
Składki na ubezpieczenie zdrowotne	4130	58.630,00	56.367,65	96,14

W ramach udzielonej pomocy wypłacono 1.100 świadczeń w formie opłacenia składki na ubezpieczenie zdrowotne. Kwota 463,49 zł dotyczy zwrotu na rachunek Wojewody Wielkopolskiego nienależnie pobranych świadczeń ubezpieczenia zdrowotnego od zasiłków stałych.

85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe		2.098.196,64	2.035.139,46	96,99
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	9.000,00	2.703,51	30,04
Świadczenia społeczne	3110	982.850,64	945.610,07	96,21
Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	4330	1.106.346,00	1.086.825,88	98,24

Wykorzystanie środków ilustruje poniższa tabela.

Forma pomocy	Liczba rodzin	Liczba świadczeń	Kwota świadczeń
Zasiłki celowe i pomoc w naturze w tym:	450	1.826	590.650,88

• zasiłki celowe specjalne	222	714	225.652,36
• zasiłki celowe	228	1.112	364.998,52
Pomoc w naturze w formie opafu	35	48	15.313,20
Schronienie	30	1.368	56.896,00
Zdarzenia losowe	1	1	7.000,00
Zasiłki okresowe	182	774	270.583,45
Odpłatność za pobyt w domach pomocy społecznej	39	423	1.086.825,88
Sprawienie pogrzebu	3	3	5.137,34
Pomoc w formie zakupu biletu	1	1	29,20

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 i pobytu w ośrodkach wsparcia, pomocy w naturze oraz pomocy finansowej podczas zdarzenia losowego.

Dokonano również zwrotu do budżetu państwa nienależnie pobranych zasiłków okresowych w kwocie 2.703,51 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 IV/24/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 20.12.2018 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2019 rok), kierownicy jednostek zaciągnęli zobowiązania z tytułu świadczeń społecznych.

85215 – Dodatki mieszkaniowe		623.391,00	575.031,96	92,24
Świadczenia społeczne	3110	623.391,00	575.031,96	92,24

Liczba wypłaconych dodatków mieszkaniowych

z tego dla zamieszkujących w zasobach: 2.449

- gminnych 684
- prywatnych 1.212
- WTBS 71
- spółdzielczych 402
- wspólnotowych 80

- średnia liczba gospodarstw domowych objętych pomocą 204
- średnia kwota przyznanego dodatku 234,80
- ilość przeprowadzonych wywiadów środowiskowych 22

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.

85216 – Zasiłki stałe		827.500,00	741.224,69	89,57
Zwrot dotacji oraz płatności	2910	22.000,00	6.615,44	30,07

wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości				
Świadczenia społeczne	3110	805.500,00	734.609,25	91,20

W ramach realizowanych zadań przyznano 1.410 świadczeń.

Dokonano również zwrotu do budżetu państwa nienależnie pobranych zasiłków stałych w kwocie 6.615,44 zł.

85219 – Ośrodki pomocy społecznej		2.802.526,66	2.648.692,41	94,51
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020	31.578,00	24.505,76	77,60
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	1.795.364,00	1.731.149,98	96,42
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	116.203,00	116.202,64	100,00
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	321.748,00	305.240,09	94,87
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4120	41.503,66	32.939,17	79,36
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	47.000,00	29.576,00	62,93
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	107.000,00	102.451,09	95,75
Zakup środków żywności	4220	52.000,00	46.100,64	88,66
Zakup energii	4260	50.000,00	40.240,52	80,48
Zakup usług remontowych	4270	17.500,00	17.396,16	99,41
Zakup usług zdrowotnych	4280	5.092,00	2.738,39	53,78
Zakup usług pozostałych	4300	90.000,00	84.489,53	93,88
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360	17.000,00	14.074,18	82,79
Podróże służbowe krajowe	4410	21.000,00	19.077,32	90,84
Różne opłaty i składki	4430	850,00	447,37	52,63
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	60.188,00	60.188,00	100,00
Podatek od nieruchomości	4480	5.500,00	5.452,00	99,13
Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4520	4.500,00	4.312,39	95,83
Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4610	3.500,00	1.599,00	45,69
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4700	15.000,00	10.512,18	70,08

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 2.498.484,68 zł. W pozostałej części wydatki na utrzymanie Ośrodka były finansowane z budżetu państwa w ramach przyznanej przez Wojewodę Wielkopolskiego dotacji celowej w kwocie 150.207,73 zł. Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano

kwotę 2.215.107,88 zł, tj. 95,40% wielkości planowanej 2.321.818,66 zł. Kwota 1.599,00 zł dotyczy kosztów postępowania sądowego w zakresie spraw pracowniczych.

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 IV/24/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 20.12.2018 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2019 rok), kierownik jednostki zaciągnął zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na Ubezpieczenia Społeczne i Fundusz Pracy, a także z tytułu zakupu środków żywności, mediów i usług niezbędnych do zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostki.

85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze		110.000,00	99.820,00	90,75
Zakup usług pozostałych	4300	110.000,00	99.820,00	90,75

Plan po zmianach na realizację specjalistycznych usług opiekuńczych wynosił 110.000,00 zł i został zrealizowany w kwocie 99.820,00 zł, tj. 90,75%. Specjalistycznymi usługami opiekuńczymi w miejscu zamieszkania objęto 13 osób bez zaburzeń psychicznych, natomiast zakres przyznanych specjalistycznych usług opiekuńczych obejmował rehabilitację aktywną i masaż.

85230 – Pomoc w zakresie dożywiania		16.000,00	11.850,00	74,06
Świadczenia społeczne	3110	16.000,00	11.850,00	74,06

Na pomoc w zakresie dożywiania w 2019 roku wydatkowano środki w kwocie 11.850,00 zł finansowane w całości ze środków własnych Gminy Miejskiej Wągrowiec. 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.

W ramach udzielonej pomocy przyznano 1.218 świadczeń, wspierając tym samym 6 rodzin. Realizacja planu w 74,06 % wielkości planowanej wynika ze spadku liczby podopiecznych, za których należy opłacać koszty posiłków.

85295 – Pozostała działalność		209.300,00	196.572,80	93,92
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	90.000,00	90.000,00	100,00
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4017	14.089,01	14.089,01	100,00
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4019	2.486,29	2.486,29	100,00
Składki na ubezpieczenia społeczne	4117	2.409,16	2.409,16	100,00
Składki na ubezpieczenia społeczne	4119	425,14	425,14	100,00
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4127	324,46	324,46	100,00
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4129	57,26	57,26	100,00
Wynagrodzenia bezosobowe	4177	15.300,00	15.300,00	100,00

Wynagrodzenia bezosobowe	4179	2.700,00	2.700,00	100,00
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	2.000,00	209,55	10,48
Zakup materiałów i wyposażenia	4217	35.485,27	35.485,27	100,00
Zakup materiałów i wyposażenia	4219	6.262,12	6.262,12	100,00
Zakup środków żywności	4220	11.500,00	5.421,62	47,14
Zakup usług pozostałych	4300	5.000,00	141,63	2,83
Zakup usług pozostałych	4307	18.072,10	18.072,10	100,00
Zakup usług pozostałych	4309	3.189,19	3.189,19	100,00

Dotacje celowe w kwocie 90.000,00 zł przekazano dla Stowarzyszenia im. ks. Jerzego Niwarda Musolffa wspierając realizację zadań publicznych:

- „Świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w domach” w kwocie 25.000,00 zł,
- „Udzielanie schronienia oraz zapewnienie posiłku osobom tego pozbawionym” w kwocie 65.000,00 zł.

W ramach pozostałej działalności w 2019 r. zorganizowano spotkania Grupy Samopomocy oraz sfinansowano koszty związane z zakupem jednodniowej polisy ubezpieczeniowej dla pensjonariuszy Dziennego Domu Seniora z uwagi na wyjazd podopiecznych na wycieczkę do Inowrocławia. Zorganizowano również wigilię wynosową dla najuboższych podopiecznych Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej.

W badanym okresie wydatkowano kwotę 100.800,00 zł (budżet państwa 15.120,00 zł, środki UE 85.680,00 zł) w ramach realizacji projektu pn. "Ja w internecie. Program szkoleniowy w zakresie rozwoju kompetencji cyfrowych". Projekt był realizowany przy udziale środków europejskich w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Działanie 3.1. "Działania szkoleniowe na rzecz rozwoju kompetencji cyfrowych". Realizacja projektu przewidywała przeprowadzenie szkoleń informatycznych dla docelowej liczby 180 mieszkańców Wągrowca w następujących obszarach tematycznych "Rodzic w internecie", "Działam w sieciach społecznościowych", "Kultura w sieci". Na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano kwotę 41.747,39 zł. Na potrzeby przeprowadzenia szkoleń zakupiono 12 komputerów przenośnych wraz z oprogramowaniem oraz mobilną szafkę służącą do przechowywania i ładowania urządzeń przenośnych. Ponadto przeprowadzone zostały działania informacyjne w mediach lokalnych, opłacono również wynagrodzenia dla instruktorów. Realizacja projektu przebiegła prawidłowo.

Zadania zlecone	860.475,00	842.722,33	97,94%
w tym:			
realizowane z dotacji	860.475,00	842.722,33	97,94%

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
85203 – Ośrodki wsparcia		683.475,00	678.217,50	99,23
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	683.475,00	678.217,50	99,23

Przekazana dotacja celowa w wysokości 678.217,50 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.

85215 – Dodatki mieszkaniowe		3.000,00	2.384,83	79,49
Świadczenia społeczne	3110	2.943,00	2.337,80	79,44
Zakup usług pozostałych	4300	57,00	47,03	82,51

W okresie objętym informacją wypłacono 143 świadczeń w formie zryczałtowanego dodatku energetycznego dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej w kwocie 2.337,80 zł. Poniesiono także wydatki związane z usługami pocztowymi w wysokości 47,03 zł.

85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze		174.000,00	162.120,00	93,17
Zakup usług pozostałych	4300	174.000,00	162.120,00	93,17

W 2019 roku zrealizowano zadania polegające na świadczeniu specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla 24 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 29.280,00 Wykonanie 25.063,00 85,60%

Zadania własne

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
85395 – Pozostała działalność		29.280,00	25.063,00	85,60
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	12.000,00	11.779,00	98,16
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:

- „Promocja czynnego spędzania wolnego czasu przez seniorów” w kwocie 9.469,00 zł,
- „Promocja działalności artystycznej wągrowieckich seniorów” w kwocie 1.800,00 zł,
- „Na pałucką nutę” w kwocie 510,00 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”- Zapewnienie trwałości projektu	2015-2020	88.200,00	54.246,00	61,50

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan 1.112.416,59 Wykonanie 1.068.180,50 96,02%

Zadania własne

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
85401- Świetlice szkolne		734.896,59	730.635,44	99,42
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020	1.802,00	1.138,00	63,15
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	512.745,00	511.095,90	99,68
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	36.257,00	36.254,24	99,99
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	93.786,00	92.542,06	98,67
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4120	10.536,00	10.120,08	96,05
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	10.900,00	10.827,90	99,34
Zakup środków dydaktycznych i książek	4240	9.000,00	8.986,69	99,85
Zakup energii	4260	15.092,00	15.092,00	100,00
Zakup usług remontowych	4270	6.800,00	6.799,98	100,00
Zakup usług pozostałych	4300	3.700,00	3.700,00	100,00
Podróże służbowe krajowe	4410	200,00	0,00	0,00
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	34.078,59	34.078,59	100,00

Świetlice szkolne działają przy szkołach podstawowych. Realizacja planu wydatków w 2019 roku przebiegała zgodnie z planem.

Ze świetlicy w Szkole Podstawowej Nr 1 korzystało średnio – 70 uczniów, w Szkole Podstawowej Nr 2 – 140 uczniów, w Szkole Podstawowej Nr 3 – 150 uczniów, a w Szkole Podstawowej Nr 4 – 200 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 IV/24/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 20.12.2018 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2019 rok), kierownicy jednostek oświatowych zaciągnęli zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz składek na Ubezpieczenia Społeczne i Fundusz Pracy.

85404 – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka		117.920,00	116.604,55	98,88
Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2540	117.920,00	116.604,55	98,88

W badanym okresie przekazano dotacje na realizację wczesnego wspomaganie następującym przedszkolom niepublicznym:

- DO RE MI w kwocie 9.175,44 zł
- My Story w kwocie 7.646,20 zł
- Progressio w kwocie 99.782,81 zł.

85412 – Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży		7.500,00	7.413,64	98,85
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	7.413,64	98,85

Kwotę 7.413,64 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. „Żeglarstwo moja pasją”	2.500,00
• Stowarzyszenie Rodzin Rzemieślniczych i Innych Pomocna Dłoń na wsparcie realizacji zadania pn. ”Co w główce to w śniadaniówce”	600,00
• Parafia Rzymsko-Katolicka p.w. Św. Wojciecha w Wągrowcu na wsparcie realizacji zadania pn. „Rekolekcje dla dzieci i młodzieży na Warmii i Mazurach”	3.713,64
• PTTK im. Waldemara Balcerowicza w Wągrowcu na wsparcie realizacji zadania „Mikołaje w kajakach”	600,00
Razem	7.413,64

85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym		179.590,00	145.321,19	80,92
Stypendia dla uczniów	3240	162.500,00	131.654,89	81,02
Inne formy pomocy dla uczniów	3260	17.090,00	13.666,30	79,97

alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego				
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	65.000,00	47.381,49	72,89
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020	2.000,00	780,00	39,00
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	91.538,00	60.495,56	66,09
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	27.619,00	23.188,74	83,96
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4120	1.433,00	1.023,61	71,43
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	15.050,00	12.161,67	80,81
Zakup energii	4260	5.300,00	3.594,35	67,82
Zakup usług remontowych	4270	250,00	0,00	0,00
Zakup usług zdrowotnych	4280	1.146,00	917,20	80,03
Zakup usług pozostałych	4300	19.743,00	16.652,45	84,35
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360	1.000,00	685,21	68,52
Podróże służbowe krajowe	4410	250,00	0,00	0,00
Różne opłaty i składki	4430	800,00	662,61	82,83
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	1.915,00	1.915,00	100,00
Opłaty na rzecz budżetu państwa	4510	100,00	23,20	23,20
Pozostałe odsetki	4580	11.000,00	9.218,29	83,80
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4700	5.531,00	5.024,72	90,85

W 2019 roku przekazano do Urzędu Wojewódzkiego uzyskane zwroty z tytułu pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości świadczeń rodzinnych oraz alimentacyjnych w kwocie 47.381,49 zł. Przekazane koszty upomnień wyniosły 23,20 zł, natomiast odsetki to kwota 9.218,29 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 IV/24/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 20.12.2018 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2019 rok), kierownik jednostki zaciągnął zobowiązania z tytułu dodatkowych wynagrodzeń rocznych, składek na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy, zakupu mediów i usług niezbędnych do zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostki.

85504 – Wspieranie rodziny		123.270,00	116.542,69	94,54
Wydatki osobowe niezaliczone	3020	1.133,00	1.117,04	98,59

do wynagrodzeń				
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	82.820,00	80.208,80	96,85
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	5.969,00	5.968,17	99,99
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	15.581,00	14.860,22	95,37
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4120	2.647,00	2.099,58	79,32
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	6.500,00	6.005,38	92,39
Zakup usług zdrowotnych	4280	420,00	129,10	30,74
Zakup usług pozostałych	4300	500,00	0,00	0,00
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360	700,00	644,52	92,07
Podróże służbowe krajowe	4410	2.007,00	1.888,88	94,11
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	2.493,00	2.493,00	100,00
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4700	2.500,00	1.128,00	45,12

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Wągrowcu w 2019 roku zapewnił rodzinom wsparcie w formie asystenta rodziny. Rodzinom została udzielona pomoc w poprawie sytuacji życiowej: 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 zaradce dotyczące sytuacji zagrażających bezpieczeństwu dzieci.

W ramach realizowanych zadań w 2019 roku, pomoc w formie usług asystenta rodziny otrzymały 24 rodziny, w których wychowywało się 76 dzieci.

Realizując ustawowe zadania z zakresu wspierania rodziny, udzielania pomocy w poprawie sytuacji życiowej poniesiono wydatki głównie na wypłatę wynagrodzeń pracownikom pełniącym czynności asystentek rodziny, składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy oraz zapewnienie niezbędnych materiałów i wyposażenia. Gmina Miejska Wągrowiec przystąpiła również do Programu „Asystent Rodziny i Koordynator Rodzinnej Pieczy Zastępczej na rok 2019 – Asystent Rodziny”, w związku z powyższym otrzymano dotację w kwocie 37.452,00 zł na pokrycie wydatków na wynagrodzenia brutto Asystentek Rodziny zatrudnionych w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Wągrowcu. Środki pochodzące z dotacji wykorzystano w 100%.

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 IV/24/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 20.12.2018 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2019 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.

85505 – Tworzenie i funkcjonowanie żłobków		1.691.300,00	1.559.902,18	92,23
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020	5.000,00	3.968,29	79,37
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	50.116,39	39.722,01	79,26

Wynagrodzenia osobowe pracowników	4017	252.025,00	250.566,49	99,42
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4019	44.475,00	44.217,62	99,42
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	6.800,00	6.608,47	97,18
Składki na ubezpieczenia społeczne	4117	45.900,00	44.337,54	96,60
Składki na ubezpieczenia społeczne	4119	8.100,00	7.824,30	96,60
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4120	800,00	795,53	99,44
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4127	6.460,00	6.131,35	94,91
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4129	1.140,00	1.081,97	94,91
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	3.300,00	3.235,00	98,03
Wynagrodzenia bezosobowe	4177	18.700,00	17.849,96	95,45
Wynagrodzenia bezosobowe	4179	3.300,00	3.150,04	95,46
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	56.730,00	56.436,35	99,48
Zakup materiałów i wyposażenia	4217	13.600,00	10.473,45	77,01
Zakup materiałów i wyposażenia	4219	2.400,00	1.848,25	77,01
Zakup środków żywności	4220	500,00	124,26	24,85
Zakup środków żywności	4227	27.604,00	18.980,20	68,76
Zakup środków żywności	4229	4.871,00	3.349,44	68,76
Zakup energii	4260	97.000,00	67.279,65	69,36
Zakup energii	4267	17.929,80	0,00	0,00
Zakup energii	4269	3.070,20	0,00	0,00
Zakup usług zdrowotnych	4280	1.970,00	1.900,00	96,45
Zakup usług pozostałych	4300	29.000,00	27.637,94	95,30
Zakup usług pozostałych	4307	4.250,00	0,00	0,00
Zakup usług pozostałych	4309	750,00	0,00	0,00
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360	6.300,00	5.366,13	85,18
Podróże służbowe krajowe	4410	600,00	545,92	90,99
Różne opłaty i składki	4430	2.600,00	1.440,00	55,38
Różne opłaty i składki	4437	2.146,00	1.190,00	55,45
Różne opłaty i składki	4439	379,00	210,00	55,41
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	12.083,61	12.083,61	100,00
Odsetki 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	4560	1.000,00	672,96	67,30
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4700	5.400,00	5.391,00	99,83
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050	735.000,00	696.171,31	94,72
Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych	6690	220.000,00	219.313,14	99,69

W badanym okresie poniesiono wydatki w kwocie 219.986,10 zł w związku ze zwrotem wraz z odsetkami otrzymanej w 2018 roku dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadania określonego w resortowym programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3

MALUCH+ 2018. Dotacja została zwrócona w związku z pismem Wojewody Wielkopolskiego nr PS-XI.946.16.2018.3.

Na realizację zadania współfinansowanego ze środków europejskich pn. „Wągrowiecki żłobek- wsparcie aktywności zawodowej mieszkańców miasta” w badany, okresie poniesiono wydatki w kwocie 411.210,61 zł. Środki w ramach w/w projektu zostały wydatkowane na bieżące funkcjonowanie placówki.

W ramach środków własnych zakupiono materiały i wyposażenie niezbędne do rozpoczęcia funkcjonowania Żłobka (m.in. zabawki, pościele, ręczniki, wózki spacerowe 6-osobowe, odkurzacz piorący). W badanym okresie przeprowadzono również szkolenie personelu w zakresie programu dwujęzyczności- „Dwujęzyczne Dzieci”.

W okresie od lipca do grudnia 2019 roku do Żłobka Miejskiego nr 1 w Wągrowcu uczęszczało 50 dzieci zgrupowanych w dwóch oddziałach.

Realizacja planu przebiegała prawidłowo.

Stopień zaawansowania zadania wieloletniego realizowanego w rozdziale 85505 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
Wągrowiecki żłobek- wsparcie aktywności zawodowej mieszkańców miasta	2018-2020	727.106,25	411.210,61	56,55
Budowa żłobka na Os. Wschód w Wągrowcu- poprawa życia	2017-2019	8.258.148,83	8.219.319,30	99,53

Środki w kwocie 696.171,31 zł, tj. 94,72% wielkości planowanej 735.000,00 zł zostały wydatkowane na zadanie inwestycyjne:

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
„Budowa żłobka na Os. Wschód w Wągrowcu” (zadanie wieloletnie)	735.000,00	696.171,31	94,72
<ul style="list-style-type: none"> • umowa na roboty budowlane nr TI.272.20.2018 z dnia 20.04.2018 r., • umowa na nadzór autorski nr TI.272.21.2018 z dnia 20.04.2018 r., • umowa na nadzór inwestorski nr TI.272.17.2018 z dnia 10.04.2018 r., • umowy zostały zrealizowane- budowa została zakończona. 			
Razem	735.000,00	696.171,31	94,72

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 IV/24/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 20.12.2018 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2019 rok), kierownik jednostki zaciągnął zobowiązania z tytułu dodatkowych wynagrodzeń rocznych wraz z narzutami, zakupu środków żywności, energii, usług pozostałych oraz opłat z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.

85508- Rodziny zastępcze		247.300,00	208.389,98	84,27
Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	4330	247.300,00	208.389,98	84,27

Środki finansowe zostały wydatkowane na realizację zadań własnych z zakresu rodzinnej pieczy zastępczej w 2019 r. W analizowanym okresie w rodzinnej pieczy zastępczej przebywało 38 dzieci, co oznacza spadek w stosunku do roku ubiegłego o 5 osób.

85510– Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych		4.000,00	0,00	0,00
Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	4330	4.000,00	0,00	0,00

W badanym okresie żadne dziecko z Gminy Miejskiej nie przebywało w placówce opiekuńczo-wychowawczej. W związku z powyższym nie zostały poniesione wydatki na ten cel.

85513– Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów		6.000,00	3.549,22	59,15
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	6.000,00	3.549,22	59,15

Kwota 3.549,22 zł dotyczy zwrotu na rachunek Wojewody Wielkopolskiego składek na ubezpieczenie zdrowotne m.in. od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych.

Zadania zlecone	32.617.678,00	32.149.496,09	98,56%
w tym:			
realizowane z dotacji	32.617.678,00	32.149.496,09	98,56%

85501 – Świadczenie wychowawcze		21.620.400,00	21.363.171,73	98,81
Świadczenia społeczne	3110	21.335.755,20	21.081.460,60	98,81
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	187.601,55	187.598,02	100,00
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	13.632,00	13.628,76	99,98
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	34.254,76	34.251,01	99,99
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4120	4.795,49	4.794,60	99,98
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	29.799,80	27.075,16	90,86
Zakup usług zdrowotnych	4280	442,00	439,52	99,44
Zakup usług pozostałych	4300	7.173,86	7.128,45	99,37
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360	1.050,00	942,18	89,73

Podróże służbowe krajowe	4410	80,00	70,40	88,00
Różne opłaty i składki	4430	200,00	174,89	87,45
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	4.355,34	4.355,34	100,00
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4700	1.260,00	1.252,80	99,43

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

W 2019 roku wypłacono 30.436 świadczeń wychowawczych. Otrzymało je ok. 4.148 rodzin i średnio w miesiącu ok. 4.853 dzieci.

Realizacja powyższego zadania przebiegała prawidłowo.

Realizując powyższe zadania zaciągnięto zobowiązania, których płatność wykraczała poza rok budżetowy (na podstawie §16 Uchwały nr IV/24/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 20.12.2018 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2019 rok).

85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		9.880.000,00	9.734.089,40	98,52
Świadczenia społeczne	3110	9.183.472,00	9.048.814,62	98,53
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	199.971,00	199.971,00	100,00
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	15.679,19	15.679,19	100,00
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	439.371,00	428.117,78	97,44
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4120	4.634,00	4.634,00	100,00
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	4.445,81	4.445,81	100,00
Zakup usług pozostałych	4300	25.313,00	25.313,00	100,00
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	7.114,00	7.114,00	100,00

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 9.734.089,40 zł.

Bezpośrednio przy realizacji świadczeń zatrudnionych było 6 osób. Zarejestrowano 1.686 wniosków o ustalenie prawa do świadczeń, przygotowano 2.171 decyzji i postanowień. Co miesiąc przygotowywano wypłatę dla 1.404 beneficjentów świadczeń rodzinnych i pozostałych oraz dla 148 beneficjentów świadczenia z funduszu alimentacyjnego. Sporządzano niezbędne deklaracje rozliczeniowe ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz sprawozdania rzeczowo-finansowe, wydawano zaświadczenia oraz prowadzono niezbędną korespondencję w toku postępowań administracyjnych.

Strukturę wypłaconych świadczeń przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Liczba świadczeń	Kwota
Zasiłki rodzinne	14.488	1.636.045,05 zł
<u>Dodatki do zasiłków rodzinnych</u> , w tym z tytułu:	<u>5.800</u>	<u>726.034,19 zł</u>
• urodzenia dziecka	84	78.422,85 zł
• opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego	429	155.172,70 zł
• samotnego wychowywania dziecka	596	109.216,00 zł
• kształcenia i rehabilitacji dziecka	1.019	103.516,10 zł
• rozpoczęcia roku szkolnego	1.476	79.857,03 zł
• podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania	101	8.402,52 zł
• wychowania w rodzinie wielodzietnej	2.095	191.446,99 zł
Zasiłki pielęgnacyjne	11.666	2.208.313,92 zł
Świadczenia pielęgnacyjne	1.357	2.138.907,00 zł
Specjalne zasiłki opiekuńcze	285	175.279,40 zł
Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka	206	206.000,00 zł
Świadczenia rodzicielskie	803	723.670,37 zł
Świadczenia z funduszu alimentacyjnego	2.816	1.150.622,55 zł
Zasiłki dla opiekunów	137	84.075,40 zł
Jednorazowe świadczenia „Za życiem”	3	12.000,00 zł
Wyegzekwowane nienależne świadczenia niepodlegające zwrotowi w trakcie roku do budżetu państwa		- 12.133,26 zł
Razem		9.048.814,62 zł

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 IV/24/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 20.12.2018 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2019 rok), kierownik jednostki zaciągnął zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na Ubezpieczenia Społeczne, Fundusz Pracy, mediów oraz usług pozostałych niezbędnych do zachowania ciągłości działania.

85503 – Karta Dużej Rodziny		2.700,00	2.692,31	99,72
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	1.806,00	1.806,00	100,00
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	309,00	308,83	99,94
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4120	45,00	44,25	98,33
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	540,00	533,23	98,75

Na realizację zadań związanych z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny wydatkowano środki w kwocie 2.692,31 zł.

85504 – Wspieranie rodziny		1.039.578,00	977.599,17	94,04
Świadczenia społeczne	3110	1.006.048,00	949.800,00	94,41
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	26.464,00	23.253,20	87,87
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	4.538,00	3.976,27	87,62
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4120	658,00	569,70	86,58
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	1.870,00	0,00	0,00

W 2019 r. na realizację programu pn. programu „Dobry start”, wydatkowano środki z dotacji pochodzącej z budżetu państwa w kwocie 977.599,17 zł.

85513– Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów		75.000,00	71.943,48	95,92
Składki na ubezpieczenie zdrowotne	4130	75.000,00	71.943,48	95,92

W ramach udzielonej pomocy wypłacono 1.100 świadczenia w formie opłacenia składki na ubezpieczenie zdrowotne.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan 10.999.062,00 Wykonanie 10.110.659,06 91,92%

Zadania własne

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi		6.834.517,00	6.411.205,34	93,81
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020	435,30	381,06	87,54
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	144.564,00	143.273,63	99,11
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	8.363,00	8.341,27	99,74
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	25.698,00	25.508,54	99,26
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4120	2.283,00	2.202,61	96,48
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	1.500,00	1.481,21	98,75

Zakup usług zdrowotnych	4280	474,00	249,28	52,59
Zakup usług pozostałych	4300	6.645.612,10	6.224.269,14	93,66
Podróże służbowe krajowe	4410	100,00	50,20	50,20
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	4.987,60	4.987,60	100,00
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4700	500,00	460,80	92,16

W ramach powyższego rozdziału zaplanowane zostały m.in. wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarki odpadami komunalnymi. Na zadania związane z funkcjonowaniem systemu wydatkowano w 2019 roku 6.411.205,34 zł na plan wynoszący 6.834.517,00 zł, co stanowi 93,81% planu. W ramach powyższych wydatków sfinansowano m.in. koszty odbioru i zagospodarowania odpadów, wynagrodzeń pracowników stanowiących obsługę administracyjną, zakupu materiałów biurowych, druku ulotek oraz książeczek opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. 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 wykraczała poza rok budżetowy (na podstawie § 16 Uchwały nr IV/24/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 20.12.2018 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2019 rok).

90003 – Oczyszczanie miast i wsi		950.000,00	871.569,53	91,74
Zakup energii	4260	15.000,00	460,39	3,07
Zakup usług pozostałych	4300	935.000,00	871.109,14	93,17

Dokonane wydatki dotyczą utrzymania czystości i porządku na terenie miasta, w tym m.in.: pozimowego i letniego utrzymania czystości ulic i placów, konserwacji i przeglądu fontanny. Wydatki w kwocie 460,39 zł poniesiono za zużytą wodę na potrzeby fontanny na rynku miejskim.

90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach		786.900,00	782.357,05	99,42
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	31.900,00	28.174,53	88,32
Zakup energii	4260	500,00	122,58	24,52
Zakup usług pozostałych	4300	754.500,00	754.059,94	99,94

Wydatki związane były z utrzymaniem zieleni miejskiej. Realizacja wydatków związanych z utrzymaniem zieleni miejskiej przebiegała prawidłowo. Na wydatki związane z realizacją ustawy Prawo ochrony środowiska w powyższym rozdziale poniesiono kwotę 18.842,76 zł.

90013 – Schroniska dla zwierząt		140.000,00	128.398,47	91,71
Zakup usług pozostałych	4300	140.000,00	128.398,47	91,71

Na wydatki związane z utrzymaniem zwierząt w schronisku i obsługą weterynaryjną wydatkowano środki w łącznej kwocie 128.398,47 zł, co stanowi 91,71% wielkości planowanej 140.000,00 zł.

90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg		1.372.000,00	1.109.932,13	80,90
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	15.000,00	13.595,66	90,64
Zakup energii	4260	588.000,00	579.859,28	98,62
Zakup usług remontowych	4270	332.000,00	313.616,12	94,46
Zakup usług pozostałych	4300	80.000,00	72.704,42	90,88
Wydatki inwestycyjne jednostek	6050	357.000,00	130.156,65	36,46

budżetowych				
-------------	--	--	--	--

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

Realizując powyższe zadania zaciągnięto zobowiązania, których płatność wykraczała poza rok budżetowy (na podstawie § 16 Uchwały nr IV/24/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 20.12.2018 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2019 rok).

Zaplanowane wydatki majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 130.156,65 zł, tj. 36,46 % wielkości planowanej 357.000,00 zł. Środki finansowe zostały wydatkowane na następujące zadanie:

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
Budowa oświetlenia ulicy Konwaliowej <ul style="list-style-type: none"> roboty budowlane – 98.391,88 zł, nadzór inwestorski – 2.460,00 zł, koszty pozostałe (koszty likwidacji kolizji, opłaty przyłączeniowe itp.) – 854,77 zł. <p>Zakres robót obejmował m.in. budowę linii kablowej YAKY 4x25mm² o długości 831,0mb wraz z słupami stalowymi ocynkowanymi (szt. 18) i oprawami oświetleniowymi LED (szt. 20).</p>	312.000,00	101.706,65	32,60
Budowa oświetlenia ulicznego na osiedlu Kaliska 2 - opracowanie dokumentacji <ul style="list-style-type: none"> zadanie zrealizowane. 	20.000,00	10.000,00	50,00
Opracowanie dokumentacji na budowę oświetlenia drogi pieszo-rowerowej do Durowa <ul style="list-style-type: none"> zadanie zrealizowane. 	25.000,00	18.450,00	73,80
Razem	357.000,00	130.156,65	36,46

Stopień zaawansowania zadania wieloletniego realizowanego w rozdziale 90015, 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
Budowa ulicy Konwaliowej w Wągrowcu – Poprawa infrastruktury drogowej	2019-2020	3.262.000,00	101.706,65	3,12

90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami		70.100,00	67.795,10	96,71
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	51.000,00	49.497,41	97,05
Zakup usług pozostałych	4300	19.100,00	18.297,69	95,80

W badanym okresie poniesiono wydatki na zadania związane z realizacją ustawy Prawo ochrony środowiska w łącznej kwocie 38.016,02 zł (w tym: 20.000,00 zł na zakup koszy ulicznych, 18.016,02 zł odbiór i utylizację azbestu). Pozostałe wydatki związane są m.in. z zakupem worków biodegradowalnych do koszy ulicznych, słupków do koszy ulicznych, toreb bawełnianych i kostek z woreczkami dla zwierząt na potrzeby wydarzeń związanych z gospodarką odpadami opakowaniowymi.

90095 – Pozostała działalność		845.545,00	739.401,44	87,45
Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	2650	489.095,00	463.111,00	94,69
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	1.300,00	144,66	11,13
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4120	150,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	25.000,00	20.193,34	80,77
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	43.000,00	39.056,60	90,83
Zakup usług remontowych	4270	120.000,00	54.018,54	45,02
Zakup usług pozostałych	4300	167.000,00	162.877,30	97,53

Do Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej w Wągrowcu przekazano w 2019 roku dotację przedmiotową w kwocie 463.111,00 zł, z tego na utrzymanie szaleatów miejskich w kwocie 139.088,00 zł oraz na utrzymanie budynku dworca PKP w Wągrowcu w wysokości 324.023,00 zł.

W ramach prowadzonej „Rekultywacji Jeziora Durowskiego” w 2019 roku kosztem 54.583,00 zł przeprowadzono dwa mobilne zabiegi precyzyjnej inaktywacji fosforu na całej powierzchni Jeziora Durowskiego oraz zabieg zarybiania jeziora narybkiem szczupaka. Ponadto środki finansowe w kwocie 10.824,00 zł wydatkowano na opracowanie pn. „Ocena zmian w ekosystemie Jeziora Durowskiego”.

Pozostałe wydatki dotyczą m.in. usługi całonocnego pogotowia interwencyjnego w zakresie dzikich zwierząt w kwocie 20.000,00 zł, a także utylizacji zwłok bezpańskich zwierząt, uśpienia chorych i rannych zwierząt, obchodów Europejskiego Tygodnia Zrównoważonego Transportu, organizacji konkursów proekologicznych (m.in. „Mały Rycerz Przyrody”, „Ptaki polskie”, Konkurs wiedzy o ptakach). W badanym okresie opłacono usługę wykonania plakatów i banerów w związku z akcją „Kochasz dzieci nie pal śmieci” oraz koszty przygotowania materiału wideo „Wągrowiec dla klimatu” na potrzeby kampanii antysmogowej. Przeprowadzono również konferencję i akcję edukacyjną w ramach walki ze smogiem.

Na usługi remontowe wydatkowano kwotę 54.018,54 zł w ramach, przeprowadzono m.in. remont schodów na promenadzie Jeziora Durowskiego przy ul. Letniej.

Realizując powyższe zadania zaciągnięto zobowiązania, których płatność wykraczała poza rok budżetowy (na podstawie § 16 Uchwały nr IV/24/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 20.12.2018 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2019 rok).

Łączne wydatki związane z ochroną środowiska w ramach działu Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zostały wykonane w kwocie 82.298,73 zł. W roku 2019 przeprowadzono konkursy z zakresu edukacji ekologicznej, zakupiono rośliny do posadzenia w kwietnikach oraz terenach zielonych przy Urzędzie Miejskim, zakupiono worki i kosze uliczne oraz podjęto działania w zakresie usunięcia azbestu. Wykonano opracowanie „Ocena zmian w Ekosystemie Jeziora Durowskiego”, przygotowano materiał wideo na potrzeby kampanii antysmogowej, zamówiono również plakaty i banery w związku z akcją „Kochasz dzieci nie pal śmieci”.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**Plan 3.375.923,90 Wykonanie 3.247.973,57 96,21%**

Zadania własne

Rozdział Nazwa rozdziału / paragrafu	§	Plan	Wykonanie	%
92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury		88.687,00	84.545,63	95,33
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	22.007,00	21.950,00	99,74
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	300,00	0,00	0,00
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4120	70,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	1.500,00	550,00	36,67
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	4.810,00	3.520,51	73,19
Zakup usług pozostałych	4300	60.000,00	58.525,12	97,54

Na zadanie realizowane w ramach współpracy z organizacjami pożytku publicznego zaplanowano dotację celową w kwocie 22.007,00 zł. W badanym okresie przekazano dotacje o łącznej wartości 21.950,00 zł.

Nazwa organizacji	Kwota przekazana
• Wągrowieckie Stowarzyszenie Społeczno- Kulturalne im. Stanisława Przybyszewskiego na wsparcie realizacji zadania „Publikacja o Wągrowieckich śladach twórczości S. Przybyszewskiego i W. Rabskiego”	3.550,00
• Stowarzyszenie im. Adama z Wągrowca Wspieramy Nasze Talenty na wsparcie realizacji zadania koncert „Rozrywkowo i Jazzowo”	5.000,00
• Towarzystwo Przyjaciół Chóru The Hoor na wsparcie realizacji zadania Przygotowanie repertuaru na koncert z okazji Święta Niepodległości	10.000,00
• Stowarzyszenie im. Adama z Wągrowca na wsparcie realizacji zadania Wydarzenie Muzyczno- Kulturalne „Moniuszko i jego muzyka”	3.400,00
Razem	21.950,00

Powyższe zadania zostały zrealizowane, a dotacje rozliczone.

W ramach pozostałych wydatków zaplanowanych w powyższym rozdziale poniesiono koszty organizacji ogólnodostępnych imprez kulturalnych, świąt państwowych oraz uroczystości rocznicowych. Na plan wynoszący 66.680,00 zł poniesiono wydatki w kwocie 62.595,63 zł, tj. 93,87% planu.

92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		1.744.331,00	1.645.037,94	94,31
Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	2480	893.100,00	893.100,00	100,00
Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	2800	450.000,00	450.000,00	100,00
Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	6220	401.231,00	301.937,94	75,25

W omawianym okresie Miejski Dom Kultury otrzymał dotację podmiotową w kwocie 893.100,00 zł oraz dotację celową m.in. na organizację imprez ogólnomiejskich w kwocie 450.000,00 zł. Dotacje te przekazano zgodnie z potrzebami zgłaszanymi przez jednostkę m.in. na organizację imprez Wągrowiecka Majówka, Wydarzenia w ramach Imienin Miasta, Dzień Dziecka, Wągrowieckie Szanty, Weekend na Szlaku Piastowskim (Noc Kupaty), Rock Noc, Cabrio Poland, Wieczór operetkowy oraz powarsztatowe pokazy baletowe dzieci, Wągrowiecką Biesiadę Szlagierową, Blues i Jazz chodzą swoimi ścieżkami, Big Bass Boom, Kino plenerowe 2019, Wągrowiecki Dzień Seniora, Jarmark Świąteczny.

Dotacje zostały rozliczone.

W omawianym okresie przekazano również dotację celową na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych w kwocie 301.937,94 zł z przeznaczeniem na zakup sprzętu do projekcji cyfrowej (120.678,94 zł), utworzenie i remont kameralnej sali kinowej (181.259,00 zł).

92116 – Biblioteki		685.300,00	685.300,00	100,00
Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	2480	594.800,00	594.800,00	100,00
Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	2800	500,00	500,00	100,00
Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	6220	90.000,00	90.000,00	100,00

Z budżetu Gminy Miejskiej do Miejskiej Biblioteki Publicznej w Wągrowcu przekazano w 2019 roku dotację podmiotową w wysokości 594.800,00 zł. Przekazano również dotację celową w kwocie 500,00 zł dla Miejskiej Biblioteki Publicznej w Wągrowcu na zakup nagród dla uczestników Konkursu na pisaną wielkanocną- Pisanka 2019.

W 2019 roku przekazano również dotację celową w kwocie 90.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania „Przebudowa i wyposażenie Miejskiej Biblioteki Publicznej w Wągrowcu”.

Dotacje zostały rozliczone.

92118 – Muzea		586.400,00	586.400,00	100,00
Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	2480	523.900,00	523.900,00	100,00

Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	2800	62.500,00	62.500,00	100,00
--	------	-----------	-----------	--------

Z budżetu Gminy Miejskiej w 2019 r. przekazano do Muzeum Regionalnego w Wągrowcu dotację podmiotową w wysokości 523.900,00 zł.

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

- „XXII Wągrowiecki Festyn Cysterski” – kwota 48.500,00 zł,
- „XV Konkurs na Sztukę Ludową Pałuk” – kwota 4.000,00 zł,
- zadanie pn. „Wojsko Wielkopolskie 1919; 100- lecie poświęcenia sztandaru I Batalionu Saperów Wlkp. w Wągrowcu” – kwota 10.000,00 zł

92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami		271.205,90	246.690,00	90,96
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050	271.205,90	246.690,00	90,96

Wykonanie wydatków majątkowych w rozdziale 92120 wyniosło 246.690,00 zł, tj. 90,96% wielkości planowanej. Środki finansowe dotyczą następującego zadania inwestycyjnego:

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
Budowa pomnika Pamięci Powstania Wielkopolskiego w Wągrowcu	271.205,90	246.690,00	90,96
<ul style="list-style-type: none"> • Zakres rzeczowy zadania obejmował: <ul style="list-style-type: none"> – wykonanie fundamentów, – wykonanie posadzki pomnika składającego się z 4 płyt z betonu architektonicznego, – wykonanie osi czasu z blachy corten, – wykonanie części monumentalnej składającej się z 4 betonowych bloków z białego betonu architektonicznego, – wykonanie napisów i symboli na pomniku, – zamontowanie masztów – 4 szt., – wykonanie instalacji kanalizacji deszczowej, – wykonanie instalacji oświetleniowej. 			

Stopień zaawansowania zadania wieloletniego realizowanego w rozdziale 92120, 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
Budowa pomnika Pamięci Powstania Wielkopolskiego w Wągrowcu – Upamiętnienie Powstania Wielkopolskiego	2018-2019	320.000,00	295.484,10	92,34

Dział 926 Kultura fizyczna**Plan 5.102.935,60 Wykonanie 4.998.602,73 97,96%**

Zadania własne

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

92601 – Obiekty sportowe		285.000,00	275.000,00	96,49
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050	285.000,00	275.000,00	96,49

Zaplanowane wydatki majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 275.000,00 zł, tj. 96,49 % wielkości planowanej 285.000,00 zł.

Środki finansowe zostały wydatkowane na następujące zadanie:

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
Budowa szatni dla boisk na Osiedlu Berdychowo w Wągrowcu • zadanie zostało zrealizowane, budowa zakończona.	255.000,00	251.630,00	98,68
Opracowanie dokumentacji na budowę szatni dla boisk na os. Berdychowo w Wągrowcu • zadanie zostało zrealizowane, dokumentacja opracowana.	30.000,00	23.370,00	77,90
Razem	285.000,00	275.000,00	96,49

92604 – Instytucje kultury fizycznej		2.406.556,60	2.349.271,23	97,62
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020	5.020,00	4.937,21	98,35
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	775.677,00	770.123,98	99,28
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	45.749,12	45.749,12	100,00
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	152.660,00	143.847,82	94,23
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4120	17.340,07	10.929,22	63,03
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	102.232,00	79.123,85	77,40
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	243.246,50	243.245,87	100,00
Zakup energii	4260	349.040,00	344.086,94	98,58
Zakup usług remontowych	4270	275.083,98	274.502,57	99,79
Zakup usług zdrowotnych	4280	2.300,00	1.495,00	65,00
Zakup usług pozostałych	4300	250.427,00	249.779,90	99,74
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360	6.687,00	6.560,88	98,11
Podróże służbowe krajowe	4410	4.106,00	3.240,78	78,93
Różne opłaty i składki	4430	25.821,00	25.220,50	97,67
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	27.644,93	27.644,93	100,00
Podatek od nieruchomości	4480	77.230,00	77.227,00	99,99
Pozostałe podatki na rzecz budżetów	4500	120,00	111,00	92,50

jednostek samorządu terytorialnego				
Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4520	6.962,00	6.962,00	100,00
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4700	8.000,00	3.776,00	47,20
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6060	30.000,00	29.500,00	98,33
Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych	6690	1.210,00	1.206,66	99,72

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.

W ramach zrealizowanych wydatków na usługi remontowe w kwocie 274.502,57 zł (99,79% wielkości planowanej) wykonano m.in. remontu pomostów na plaży miejskiej (kwota 156.670,32 zł), remont nabrzeża betonowego na kąpielisku miejskim (kwota 36.285,00 zł).

W 2019 roku skorzystano z usług ratownictwa wodnego na kąpielisku miejskim w kwocie 50.114,40 zł.

W badanym okresie dokonano zwrotu w kwocie 1.206,66 zł do Urzędu Marszałkowskiego w związku z Umową 47/DS./JST/SZATNIA/2018 „Adaptacja istniejących pomieszczeń hali widowiskowo- sportowej Ośrodka Sportu i Rekreacji w Wągrowcu na potrzeby szatniowo-sanitarne”.

Środki w kwocie 29.500,00 zł, tj. 98,33% wielkości planowanej 30.000,00 zł zostały wydatkowane na zadanie inwestycyjne:

Nazwa zadania – zaawansowanie realizacji	Plan	Wykonanie	%
Zakup samochodu dla Ośrodka Sportu i Rekreacji <ul style="list-style-type: none"> • zakupiono samochód ciężarowy marki Citroen Berlingo rok produkcji 2016 	30.000,00	29.500,00	98,33
Razem	30.000,00	29.500,00	98,33

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 IV/24/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 20.12.2018 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2019 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.

92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej		1.121.379,00	1.084.552,02	96,72
Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do	2360	32.993,00	32.913,00	99,76

realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego				
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2820	990.000,00	958.985,00	96,87
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	400,00	0,00	0,00
Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4120	100,00	0,00	0,00
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	26.322,00	23.010,73	87,42
Zakup usług pozostałych	4300	71.564,00	69.643,29	97,32

W okresie 2019 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 2019” przekazano dotacje celowe na realizację zadań publicznych, co prezentuje poniższa tabela:

Nazwa organizacji	Wykonanie
• Stowarzyszenie Rodzin Rzemieślniczych Pomocna Dłoń – III Festyn Międzynarodowy Dzień Rodzin – Rodzinka na start	4.000,00
• Okręg Nadnotecki Polskiego Związku Wędkarskiego na wsparcie realizacji zadania „Zawody wędkarskie z okazji Międzynarodowego Dnia Dziecka”	7.000,00
• Towarzystwo Przyjaciół Dzieci Wielkopolski Oddział Regionalny na wsparcie realizacji zadania pn. „XXIX Turniej Piłki Nożnej Drużyn Osiedlowych-Mundialito”	2.800,00
• Polskie Towarzystwo Turystyczno-Krajoznawcze Oddział w Wągrowcu na wsparcie realizacji zadania pn. „IV Wągrowiecki Cysterski Rajd Rowerowy”	2.813,00
• Bractwo Strzeleckie w Wągrowcu- Strzelanie Jakubowe z okazji święta Miasta Wągrowca	3.000,00
• Miejski Klub Sportowy LIDER- Pomorska Liga Ratownictwa Wodnego	2.900,00
• Klub Żeglarski „Neptun” na wsparcie realizacji zadania pn. „XXIV Jesienny puchar klas”	8.000,00
• Towarzystwo Przyjaciół Dzieci „Pożegnanie lata z TPD- Święto Latawca”	2.400,00
Razem	32.913,00

Zgodnie z zapisami uchwały Nr IV/23/2011 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 20 stycznia 2011 r. w sprawie określenia warunków oraz 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”	492.000,00
• Miejski Klub Sportowy Nielba Wągrowiec na wsparcie realizacji zadania pn. „Współorganizacja zajęć sportowych w piłkę nożną mężczyzn”	335.000,00
• Miejski Klub Sportowy LIDER na wsparcie realizacji zadania pn. „Treningi sekcji pływackiej MKS LIDER”	34.855,00
• Miejski Klub Pływacki Wągrowiec na realizację zadania pn. „Prowadzenie szkolenia sportowego w zakresie doskonalenia pływania dla dzieci i młodzieży Miasta Wągrowiec”	33.055,50

• Miejski Klub Sportowy Nielba Wągrowiec na wsparcie realizacji zadania pn. „Nauka i doskonalenia pływania dla dzieci i młodzieży miasta Wągrowiec”	40.702,50
• Stowarzyszenie piłki nożnej pięciosobowej- organizacja rozgrywek piłki nożnej halowej amatorów	14.892,00
• Towarzystwo Sportowe w Wągrowcu na wsparcie realizacji zadania pn. „Organizacja zajęć sportowych w piłkę siatkową”	4.990,00
• Miejski Klub Sportowy LIDER na realizację zadania pn. Pomorska Liga Ratownictwa Wodnego”	3.490,00
Razem	958.985,00

Zlecone zadania zostały zrealizowane.

Na pozostałe zadania w powyższym rozdziale wydatkowano 92.654,02 zł na plan 97.886,00 zł, co stanowi 94,66% planu, a poniesione wydatki obejmują m.in. koszty: organizacji i wsparcia imprez sportowych, w tym zakupu nagród w zawodach strzeleckich, turnieju piłki ręcznej, nożnej, w zawodach sportowych, turnieju w Boškę, zawodach pływackich, organizację imprez m.in. „Bieg Pamięci Żołnierzy Wyklętych Wilczym Tropem”, „Otwarte Mistrzostwa Wągrowca w Kolarstwie Górskim XC MTB”, „VII Nocny Bieg wokół Jeziora Durowskiego”, „Puchar Wielkopolski Nordic Walking”, „IV Półmaraton Wągrowiec-Skoki”.

Realizacja wydatków przebiegała zgodnie z planem.

92695 – Pozostała działalność		1.290.000,00	1.289.779,48	99,98
Dopłaty w spółkach prawa handlowego	4150	1.290.000,00	1.289.779,48	99,98

Na podstawie uchwał Zgromadzenia Wspólników Aquapark Wągrowiec Sp. z o.o. oraz zgodnie z aktem założycielskim w 2019 roku wniesiono dopłaty do Spółki na pokrycie straty w wysokości 1.289.779,48 zł.

Na koniec 2019 r. w związku z bieżącą realizacją budżetu Gmina Miejska Wągrowiec posiadała zobowiązania niewymagalne w kwocie 3.644.197,62 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 4.698.760,00 zł, natomiast wykonanie wyniosło 4.336.078,83 zł, co stanowi 92,28% wielkości planowanej.

Przychody

Wyszczególnienie	Wartość
wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2.190,00
wpływy z różnych opłat	19.829,98
dochody z najmu i dzierżawy	1.390.182,66
wpływy z usług	754.054,52
odsetki	54.396,64
wpływy z różnych dochodów	57.509,89
dotacja przedmiotowa	783.187,65
odpisy amortyzacyjne oraz inne zwiększenia	1.274.727,49
Razem	4.336.078,83

Realizację planu przychodów według rodzaju działalności przedstawia poniższa tabela.

Rodzaj działalności	Plan	Wykonanie	%
gospodarka mieszkaniowa	2.516.496,00	2.339.690,13	92,97
cmentarze	256.723,00	228.577,75	89,04
gospodarka komunalna	1.925.541,00	1.767.810,95	91,81
Razem	4.698.760,00	4.336.078,83	92,28

Poniesione w 2019 r. koszty Zakładu wyniosły 4.303.740,03 zł na plan 4.538.756,00 zł, co stanowi 94,82% planu.

Realizację planu kosztów Zakładu według rodzaju działalności przedstawia poniższa tabela.

Rodzaj działalności	Plan	Wykonanie	%
gospodarka mieszkaniowa	2.402.221,00	2.300.426,77	95,76
cmentarze	263.836,00	236.760,67	89,74
gospodarka komunalna	1.872.699,00	1.766.552,59	94,33
Razem	4.538.756,00	4.303.740,03	94,82

W celu zmniejszenia zaległości wynikających z nieregulowanych należności Zakład prowadził ich intensywną windykację. W 2019 r. do najemców i korzystających z lokali wystosowano:

- 1.121 informacji o wysokości salda do najemców lokali mieszkalnych i użytkowych,
- 727 potwierdzeń sald i wezwań do zapłaty do najemców lokali mieszkalnych i użytkowych zalegających z opłatami do 2 miesięcy,
- 190 wezwań do zapłaty przedprocesowych do najemców lokali mieszkalnych zalegających z opłatami powyżej 2 miesięcy,
- 7 wezwań do zapłaty przedprocesowych do najemców lokali użytkowych zalegających z opłatami powyżej 2 miesięcy,
- 72 pisma do dłużników w sprawie możliwości odpracowania długu.

Jeśli wezwanie było bezskuteczne kierowano sprawę do Sądu Rejonowego w Wągrowcu, w celu uzyskania nakazu zapłaty w trybie uproszczonym. W 2019 roku złożono 72 pozwy o uzyskanie nakazu zapłaty w trybie uproszczonym na łączną kwotę 72.360,19 zł.

W 2019 r. zostało spłaconych 60 pozwołów na łączną kwotę 68.308,34 zł. W tym samym okresie do komornika skierowano 98 wniosków egzekucyjnych na łączną kwotę 112.875,58 zł.

Na dzień 31.12.2019 r. należności netto wymagalne Zakładu wyniosły 77.331,70 zł, a odpis aktualizujący należności wyniósł 850.473,80 zł.

Zobowiązania Zakładu z tytułu zakupu dóbr i usług na koniec 2019 roku wyniosły 56.751,10 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 2019 ROKU

W roku 2019 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 IV/24/2018 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 20 grudnia 2018 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2019 r. zadanie zostało zaplanowane na łączną kwotę 39.200,00 zł.

W ciągu roku budżetowego nie dokonywano zmian w planie powyższego zadania.

2. „Zwiększenie liczby miejsc wychowania przedszkolnego w Przedszkolu nr 1 im. Jana Brzechwy w Wągrowcu”

w ramach działu 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80104 – Przedszkola

Uchwałą nr XI/79/2019 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 27 czerwca 2019 r. o zmianie uchwały budżetowej na 2019 r., zadanie zostało wniesione do budżetu na łączną kwotę 188.000,00 zł. Zmiana nastąpiła w związku z przyznaniem dofinansowania z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa 8: Edukacja, Działanie 8.1. Ograniczenie i zapobieganie przedwczesnemu kończeniu nauki szkolnej oraz wyrównanie dostępu do edukacji przedszkolnej i szkolnej.

Zarządzeniem nr 183/2019 Burmistrza Miasta Wągrowca z dnia 29 listopada 2019 roku dokonano przeniesień pomiędzy paragrafami wydatków. Korekta była spowodowana koniecznością dostosowania wydatków do działalności bieżącej spowodowanej znacznym

zwiększeniem wydatków na wynagrodzenia dla nauczycieli w stosunku do zakładanych we wniosku o dofinansowanie.

3. „Ja w internecie. Program szkoleniowy w zakresie rozwoju kompetencji cyfrowych”

w ramach działu 852 – Pomoc społeczna, rozdział 85295 – Pozostała działalność

Uchwałą nr VIII/51/2019 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 28 marca 2019 r. o zmianie uchwały budżetowej na 2019 r., zadanie zostało wniesione do budżetu na łączną kwotę 100.800,00 zł. Zmiana nastąpiła w związku z przyznaniem dofinansowania w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Działanie 3.1. „Działania szkoleniowe na rzecz rozwoju kompetencji cyfrowych”.

Zarządzeniem nr 162/2019 Burmistrza Miasta Wągrowca z dnia 12 listopada 2019 roku dokonano przeniesień pomiędzy paragrafami wydatków. Korekta była spowodowana potrzebami bieżącej realizacji zadania.

4. „Wągrowiecki żłobek- wsparcie aktywności zawodowej mieszkańców miasta”

w ramach działu 855 – Rodzina, rozdział 85505 – Tworzenie i funkcjonowanie żłobków

Projekt realizowany w latach 2018-2020 w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, przy współfinansowaniu ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego oraz z budżetu państwa. Uchwałą nr X/69/2019 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 28 maja 2019 r. o zmianie uchwały budżetowej na 2019 r. dokonano przeniesień pomiędzy paragrafami wydatków. Korekta była spowodowana potrzebą zabezpieczenia środków na zakup usług pozostałych tj. m.in. odprowadzenie ścieków i wód opadowych, koszty monitoringu obiektu, a także na ubezpieczenie dzieci w okresie realizacji pełnej opieki żłobkowej.

Zarządzeniem nr 87/2019 Burmistrza Miasta Wągrowca z dnia 06 czerwca 2019 r. dokonano przeniesień pomiędzy paragrafami wydatków. Korekta była spowodowana koniecznością dostosowania wydatków do działalności bieżącej żłobka- przeniesienie zakładanych kosztów związanych z realizacją, obsługą projektu z wynagrodzeń osobowych na wynagrodzenie osobowe (m. in. Koszty obsługi prawnej, koszty obsługi projektu, prace dotyczące przygotowania dokumentacji BHP, obsługa alarmowa).

Uchwałą nr XV/101/2019 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 29 października 2019 r. o zmianie uchwały budżetowej na 2019 r., dokonano dostosowania kwot dochodów oraz wydatków w związku z realizacją w/w zadania.

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

Plan dochodów bieżących wynoszący na dzień 31.12.2019 r. 123.220.508,28 zł został wykonany w kwocie 124.767.337,85 zł, co stanowi 101,26%.

W przypadku dochodów majątkowych plan wynoszący 11.533.884,14 zł wykonano w kwocie 12.858.679,67 zł, co stanowi 111,49% planu.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Dochody własne, w tym:	53.883.240,50	55.048.778,26	102,16
– Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	24.106.103,00	24.333.943,00	100,95
– Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	1.205.000,00	1.358.612,53	112,75
– Podatki i opłaty, w tym:	23.468.560,00	23.873.677,42	101,73
• wpływy z podatku od nieruchomości	11.537.000,00	11.797.900,55	102,26
• wpływy z innych opłat lokalnych	6.929.000,00	6.604.429,02	95,32
– Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1.662.000,00	1.761.190,59	105,97
Subwencje ogólne z budżetu państwa, z tego:	21.572.653,00	21.572.653,00	100,00
– oświatowa	18.588.956,00	18.588.956,00	100,00
– wyrównawcza	2.955.785,00	2.955.785,00	100,00
– równoważąca	27.912,00	27.912,00	100,00
Dotacje i środki zewnętrzne, w tym:	47.764.614,78	48.145.906,59	100,80
– dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	12.709.490,03	12.464.810,91	98,07
– dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	2.566.497,30	2.503.700,08	97,55
– 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	21.620.400,00	21.363.171,73	98,81
– dotacja celowa otrzymane z innych jednostek samorządu terytorialnego z tytułu pomocy finansowej oraz na zadania realizowane na podstawie porozumień	1.354.173,00	1.390.193,61	102,66
– środki pochodzące ze źródeł zagranicznych, w tym współfinansowane ze środków europejskich	8.299.827,45	8.060.935,26	97,12
– środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów	1.214.227,00	2.363.095,00	194,62

publicznych			
Razem	123.220.508,28	124.767.337,85	101,26

Plan wydatków wynoszący na dzień 31.12.2019 r. 126.011.194,62 zł został wykonany w kwocie 119.551.004,82 zł, co stanowi 94,87%.

Strukturę wydatków przedstawia natomiast poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Wydatki bieżące, w tym m.in.:	111.373.325,72	107.017.796,51	96,09
Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	35.226.141,24	34.404.252,99	97,67
Wydatki na obsługę długu	791.450,00	719.581,33	90,92
Wydatki majątkowe	14.637.868,90	12.533.208,31	85,62
Razem	126.011.194,62	119.551.004,82	94,87

Wągrowiec, dnia 27 marca 2020 r.