

CZĘŚĆ OPISOWA SPRAWOZDANIA ROCZNEGO Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY WYSZKÓW ZA 2006 ROK.

I DOCHODY

Dochody w 2006 roku wykonano w wysokości 63.464.857,36 zł co stanowiło 104,11 % planu rocznego. Wykonanie dochodów w najważniejszych działach przedstawiało się następująco:

Dział 700	Gospodarka mieszkaniowa	135,98 %
Dział 750	Administracja publiczna	102,69 %
Dział 751	Urzędy naczelnych organów władzy państw....	96,64 %
Dział 754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.	85,17 %
Dział 756	Dochody od osób prawnych i osób fizycznych ...	105,76 %
Dział 758	Różne rozliczenia	100,35 %
Dział 801	Oświata i wychowanie	94,65 %
Dział 852	Pomoc społeczna	99,41 %
Dział 854	Edukacyjna opieka wychowawcza	100,00 %
Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	28,18 %

Dochody z majątku Gminy:

Wpływy z tytułu gospodarki gruntami i nieruchomościami (Dział: "700") zrealizowano w 135,98 %. Tak dobry wynik był przede wszystkim efektem wysokich wpływów ze sprzedaży składników majątkowych, które zarówno rzeczowo jak i procentowo zostały zrealizowane znacznie powyżej planu. Sprzedaż składników majątkowych ukształtowała się na poziomie: 3.370.948 zł co stanowiło około 185% planu. Na wysokim poziomie ukształtowały się również wpływy z opłat za zarządzanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości, zrealizowano je w wysokości 582.627 zł i praktycznie zrealizowano plan dochodów w tym zakresie (realizacja - 98,99%).

Dochody bieżące:

Wpływy z podatków i opłat (Dział: "756") zrealizowano na poziomie 105,76 %. Plan został przekroczony zarówno w podatkach i opłatach pobieranych bezpośrednio przez Gminę Wyszków, jak też i otrzymywanych jako udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

Wpływy z tytułu największych podatków i opłat ukształtowały się następująco:

- 1) podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej, zrealizowano w 151,34 %,
- 2) podatek od nieruchomości zrealizowano w wysokości 104,41%,
- 3) podatek od środków transportowych zrealizowano w 112,90 %,
- 4) podatek rolny zrealizowano w 89,42%,
- 5) opłatę skarbową zrealizowano w 109,51%,
- 6) udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych zrealizowano w 103,49 %,
- 7) podatek od czynności cywilnoprawnych zrealizowano w 131,67 %.

Należy podkreślić, że nie zrealizowanie w 2006 roku całości wpływów z podatku rolnego było wynikiem umorzenia przez Burmistrza Wyszkowa części podatku rolnego rolnikom dotkniętym klęską suszy.

Zaległości z tytułu podatków wyniosły na koniec roku 4.957.091,93 zł, z czego 3.250.209,09 zł to zaległości w podatku od nieruchomości, zaś 1.467.052,15zł to zaległości w podatku od środków transportowych. Znaczna większość tych zaległości dotyczy podatków z lat ubiegłych. Niemniej w stosunku do wykonania roku ubiegłego kwoty zaległości podatkowych spadły o 1.000.000 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wyniosły 2.717.013 zł. Zastosowano ulgi w spłacie,

polegające przede wszystkim na odroczeniu terminu płatności i rozłożeniu na raty, na łączną kwotę 2.312.398 zł.

Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zrealizowano w wysokości 394.997,12 zł, co stanowi 98,75 % planu rocznego.

Podsumowując można stwierdzić, że dochody 2006 roku zostały wykonane w stopniu bardzo dobrym.

II WYDATKI

Wydatki wykonano w wysokości 62.513.236,06 zł, co stanowiło 85,01 % planu. Realizacja wydatków w najważniejszych działach przedstawiała się następująco:

Dział 010	Rolnictwo i łowiectwo	80,20 %
Dział 600	Transport i łączność	41,96 %
Dział 700	Gospodarka mieszkaniowa	71,46 %
Dział 710	Działalność usługowa	63,63 %
Dział 750	Administracja publiczna	93,54 %
Dział 751	Urzędy nacz.org.władzy państw.,kontroli i ochr.prawa ...	96,64 %
Dział 754	Bezpieczeństwo publ. i ochr. przeciwpożarowa	87,41 %
Dział 756	Pobór podatków, opłat i nieopod.. należności budżetowych	79,62 %
Dział 757	Obsługa długu publicznego	67,15 %
Dział 801	Oświata i wychowanie	96,77 %
Dział 851	Ochrona zdrowia	92,36 %
Dział 852	Pomoc społeczna	97,71 %
Dział 854	Edukacyjna opieka wychowawcza	99,70 %
Dział 900	Gosp. komunalna i ochrona środowiska	80,38 %
Dział 921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	82,67 %
Dział 926	Kultura fizyczna i sport	98,20 %

Realizacja w podziale na wydatki majątkowe i inwestycyjne przedstawiała się następująco:

- wydatki bieżące	- 95,35 %
- wydatki majątkowe	- 56,41 %

Wydatki bieżące:

1. W zakresie działu 600 - "Transport i łączność" - realizacja wydatków bieżących ukształtowała się na poziomie powyżej 90%. Zrealizowano praktycznie cały plan rzeczowy w zakresie dróg publicznych gminnych (zakup usług remontowych oraz odśnieżanie), niepełna realizacja planu nastąpiła w niewielkim zakresie tylko w lokalnym transporcie drogowym, co było wynikiem rozliczenia faktur z PKS na dopłaty do biletów komunikacji miejskiej.

2. W zakresie działu 710 "Działalność usługowa" - realizacja planu ukształtowała się na poziomie ok. 64%. Było to przede wszystkim skutkiem przesunięcia terminów realizacji studium uwarunkowań zagospodarowania przestrzennego. Zadanie to zostało zaplanowane w budżecie na rok 2007.

3. W zakresie działu 750 "Administracja publiczna" - wydatki zrealizowano na poziomie ok. 93,54%. Przyczynił się do tego przede wszystkim rozważne gospodarowania środkami w rozdziale "Urzędy Gmin", gdzie zrealizowano plan na poziomie 93,48%.

4. W zakresie działu 757 "Obsługa długu publicznego" wydatki zrealizowano na poziomie: 68,15%. Niższe od planowanego zadłużenie kredytowe Gminy Wyszaków spowodowało niższy od planowanego poziom odsetek od kredytów i pożyczek. Również poręczenie kredytu dla WTBS sp.

z o.o. nie zostało uruchomione (spółka terminowo reguluje poręczone kredyty) , więc nie spowodowało żadnych skutków finansowych dla budżetu Gminy..

5. Dział 801 "Oświata i wychowanie" stanowi największą pozycję wydatków budżetu Gminy Wyszków. W 2006 roku wydatkowano na ten cel środki w wysokości: 25.957.408,62 zł ,co stanowiło ok. 42% całego budżetu Gminy. Procentowa realizacja wydatków oświatowych ukształtowała się na poziomie powyżej średniego poziomu realizacji wydatków bieżących i wyniosła: 96,77%. Należy tu podkreślić fakt, finansowania przez Gminę Wyszków stypendiów dla uczniów zdolnych oraz wyższej niż w latach poprzednich realizacji wydatków na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek oraz dokształcania i doskonalenia zawodowego nauczycieli.

6. Dział 852 "Pomoc społeczna" stanowi drugą co do wielkości pozycję wydatków budżetu Gminy Wyszków. W 2006 roku wydatkowano na ten cel środki w wysokości: 13.763.025,06 zł ,co stanowiło 22,02% całego budżetu Gminy. Procentowa realizacja wydatków na pomoc społeczną ukształtowała się na poziomie powyżej średniego poziomu realizacji bieżących i wyniosła: 97,71%. Na uwagę zasługuje tu fakt pozyskania w ubiegłym roku środków zewnętrznych na uruchomienie i prowadzenie w naszym mieście nowej placówki - Domu Środowiskowego "Soteria", który uzupełnił ofertę Gminy Wyszków w zakresie pomocy społecznej.

7. Wydatki działu 900 "Gospodarka komunalna i ochrona środowiska" zrealizowano na poziomie 80,38%. Wydatki bieżące zostały zrealizowane na wyższym poziomie, zostały one dostosowane do potrzeb w zakresie poszczególnych kategorii wydatków oraz do uwarunkowań zewnętrznych.

8. Wydatki w dziale 921 "Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego" zrealizowano na poziomie 82,67%. W ramach wydatków bieżących dotowano miejskie instytucje kultury: Bibliotekę i WOK "Hutnik". W ubiegłym roku uruchomiono również nowe imprezy cykliczne (np. "Dni Wyszkowa"), które na stałe wpisały się w kalendarz kulturalny naszego miasta. Na poziom realizacji wydatków bieżących w tym dziale największy wpływ miało zaś niewykorzystanie przez zewnętrzne organizacje i stowarzyszenia dotacji celowych z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych.

9. W dziale 926 "Kultura fizyczna i sport" wydatki zrealizowano na poziomie 98,20%. W ramach budżetu dotowano działalność WOSiR oraz organizację lokalnych imprez i konkursów sportowych.

Wydatki na realizację zadań ze środków z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zrealizowano w wysokości 407.414,24 zł, co stanowiło 96,05 % planu.

Dotacje dla zakładów budżetowych przekazano w stosunku do planowanych w następujących wielkościach:

- Zakład Administracji Domów Mieszkalnych	77,74 %
- Szkoły Podstawowe	97,18 %
- Przedszkola	100,00 %
- Gimnazja	96,70 %
- WOSiR	100,00 %

Dotacje dla gminnych instytucji kultury przekazano w stosunku do planowanych w następujących wielkościach:

- Wyszkowski Ośrodek Kultury „HUTNIK”	100,00%,
- Miejsko – Gminna Biblioteka Publiczna	100,00 %.

Wydatki na zadania zlecone zostały wykonane w całości , a środki na nie otrzymane zostały rozliczone z organami udzielającymi dotacji.

Podsumowując można stwierdzić, że wydatki 2006 roku zostały wykonane w stopniu dobrym.

Wydatki majątkowe:

Inwestycje w 2006 roku w zakresie finansowym wykonano w kwocie 11.012.537,94 zł co stanowi najwyższą kwotowo realizację wydatków w okresie ostatnich lat.

Szczegółowy wykaz zrealizowanych inwestycji wraz z opisanym rzeczowym planem realizacji stanowi załącznik Nr 3. Należy jednak podkreślić, że w 2006 roku zrealizowano wiele inwestycji bardzo ważnych dla naszej lokalnej społeczności. Były to w szczególności:

- Budowa kanalizacji sanitarnej w Skuszewie - zadanie realizowane ze wsparciem środków unijnych - łączna wysokość poniesionych wydatków: 3.338.214,07 zł.
- Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Lucynowie - zadanie z zakresu poprawy bazy lokalowej oświaty wiejskiej. Łączna wysokość nakładów wyniosła: 1.348.684,34 zł.
- Budowa ulicy Łącznej - zadanie zrealizowano rzeczowo praktycznie w całości, na 2007 rok pozostała do zapłaty ostatnia faktura, wydatki poniesiono w wysokości: 917.066,77 zł
- Budowa ulicy Graficznej - zadanie to miało na celu usprawnienie komunikacji do dzielnicy przemysłowej, wydatki poniesiono w wysokości: 732.173,62 zł.
- Przebudowa ulicy Pułtuskiej - zadanie polegające na budowie chodnika i ścieżki rowerowej (wraz z pracami towarzyszącymi) realizowane we współpracy z Urzędem Marszałkowskim województwa mazowieckiego, wartość poniesionych nakładów; 625.612,42 zł. Część wydatków przeniesiono na 2007 rok.
- Przebudowa ul. Aleja Wolności wraz z budową odwodnienia - wydatki zrealizowano w wysokości - 587.719,82 zł
- Budowa obwodnicy śródmiejskiej Wyszkowa, etap I - zadanie realizowane ze wsparciem środków unijnych - łączna wysokość poniesionych wydatków: 403.177,88 zł.
- Modernizacja placówek oświatowych - Szkoły Podstawowe w Łosinie, Rybnie i Gulczewie, zadanie zrealizowano ze wsparciem środków zewnętrznych - na łączną kwotę 283.225,69
- Modernizacja stadionu miejskiego - budowa ogrodzenia płyty głównej - wydatki na kwotę: 182.117,26 zł.
- Modernizacja terenu na osiedlu Prosta - zadanie zrealizowane wspólnie z SM "Przyszłość" - udział Gminy 149.996,30 zł.
- Budowa chodników, ciągów pieszo-jezdných i mniejszych ulic: ul. Wolności, ul. Jarzębinowa, ul. Słowicza, ul. Traugutta, ul. 11 Listopada, ul. St. Okrzei, ul. Dworcowa, ul. Sowińskiego.

Plan zakładał realizację 53 zadań inwestycyjnych na łączną kwotę 19.523.940 zł. W pełnym zakresie rzeczowym zostało zrealizowane 47 zadań, na które planowano wydatkować kwotę 12.442.078, a wydatkowano kwotę 10.541.241 zł, co stanowiło 85% planu. Na 2007 rok pozostała do zapłaty ostatnia faktura za ul. Łączną na kwotę 214.000zł. Ze względu na trudne warunki hydrologiczne dokonano przesunięcia terminów realizacji w ramach zadania: Budowa kanalizacji sanitarnej w Skuszewie.

Pozostałych 6 zadań inwestycyjnych są to tytuły, które w znacznej mierze miały być sfinansowane ze środków zewnętrznych. Są to zadania: Modernizacja drogi gminnej dla miejscowości Lucynów i Lucynów Duży - etap II, Modernizacja drogi gminnej w Leszczydole Nowinach - etap II, Modernizacja budynku WOK "Hutnik". Zadania te przeszły ocenę formalną wniosków o dofinansowanie ze środków unijnych i znalazły się na listach rezerwowych u wojewody, niemniej ze względu na brak środków nie zakwalifikowano ich do realizacji także w 2007 roku. Również znaczące opóźnienie w zakresie realizacji budowy obwodnicy śródmiejskiej Wyszkowa, spowodowane późnym podpisaniem umowy z wojewodą mazowieckim - przyczyniło się do przesunięcia wydatków na 2007 rok.

Podsumowując można stwierdzić, że wydatki inwestycyjne w 2006 roku zostały wykonane w stopniu dobrym.

III DOTACJE

W 2006 roku Gmina otrzymała dotacje :

1. Na zadania zlecone:

- 1) z zakresu pomocy społecznej w łącznej wysokości 10.021.235,48 zł.,
- 2) z zakresu administracji rządowej w łącznej wysokości 232.992 zł.,
- 3) na przeprowadzenie wyborów w łącznej kwocie: 104.764 zł.,
- 4) na zwrot podatku akcyzowego dla rolników w kwocie 14.905,64 zł.,

2. Na zadania własne:

- 1) na zakup sprzętu specjalistycznego dla ochotniczych straży pożarnych w Lucynowie Dużym, Rybnie i Kamieńczyku na kwotę 45.434 zł,
- 2) na nauczanie języka angielskiego w pierwszych klasach szkół podstawowych w kwocie 23.728 zł.,
- 3) na realizację rządowego programu „Wyprawka szkolna” w kwocie 14.270 zł.,
- 4) na modernizację budynku Szkoły Podstawowej w Łosinie na kwotę 32.500zł.,
- 5) na modernizację i wyposażenie Szkoły Podstawowej w Gulczewie na kwotę 37.000 zł.,
- 6) na budowę i wyposażenie boisk przy Zespole Szkół w Rybnie na kwotę 94.128 zł.,
- 7) na dofinansowanie kosztów kształcenia młodocianych pracowników na kwotę 49.114 zł.,
- 8) na pomoc materialną dla uczniów w kwocie 143.646 zł.

IV. ZOBOWIĄZANIA I ZADŁUŻENIE

W 2006 roku wpłynęły do Gminy pożyczki i kredyty na łączną kwotę: 2.623.993,75zł. wynikające z tytułu:

1) umów zawartych w 2005 roku, z przeznaczeniem na:

- Zakup samochodu dla OSP Kamieńczyk – 130.000zł.
- Rekultywacja wysypiska odpadów w Tumanku – etap IV – 201.750 zł.

Obie te inwestycje zakończono w roku 2005, a ze względu na rozliczenia środki z pożyczek wpłynęły w roku 2006.

2) pożyczek pomostowych przeznaczonych na prefinansowanie zadań finansowanych ze środków Unijnych. Są to:

- Budowa kanalizacji sanitarnej Skuszew – wykorzystana na koniec roku kwota pożyczki: 2.014.835,34 zł.,
- Budowa obwodnicy śródmiejskiej et. I – wykorzystana na koniec roku kwota pożyczki: 277.408,41 zł.

Pożyczki te zostaną spłacone ze środków pochodzących z Unii Europejskiej.

W 2006 roku spłacono 1.809.394 zł zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów.

Dodatkowo Gmina uzyskała umorzenie pożyczek z WFOŚ na kwotę – 273.000 zł.

Ogółem na koniec 2006 roku zadłużenie długoterminowe z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosiło 10.034.501,75 zł. Na kwotę tę składało się: zadłużenie z tytułu pożyczek pomostowych w wysokości: 2.292.243,75 zł, zadłużenie z tytułu pozostałych pożyczek i kredytów: 9.805.258 zł.

Wynik budżetu na koniec 2006 r. wyniósł 951.621,30 zł.

V. RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH

W 2006 roku rachunki dochodów własnych utworzono w następujących jednostkach:

- 1.Szkoła Podstawowa Nr 3 – świetlica – dochody własne uzyskiwane z tytułu prowadzenia działalności związanej ze świadczeniem usług żywieniowych na stołówce szkolnej.
- 2.Szkoła Podstawowa w Lucynowie – dochody własne uzyskane z tytułu odszkodowania z PZU za zalanie kotłowni i wydatkowane na odnowienie pomieszczenia.
- 3.Ośrodek Pomocy Społecznej – rachunek dochodów własnych z tytułu żywienia w Domu Dziennego Pobytu .
- 4.Ośrodek Pomocy Społecznej – rachunek dochodów własnych z tytułu darowizny otrzymanej przez Świetlicę socjoterapeutyczną .
- 5.Żłobko - Przedszkole nr 1 - dochody własne uzyskiwane z tytułu prowadzenia działalności związanej ze świadczeniem usług żywieniowych .

VI. GMINNY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ.

W 2006 roku na konto Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej poza standardowymi wpłatami wpłynęła kwota: 1.911.718 zł tytułem odszkodowania za wycinkę drzew otrzymana od GDDKiA.

Rada Miejska znaczącą część otrzymanych środków przeznaczyła na inwestycje proekologiczne. W szczególności w 2006 roku zrealizowano następujące zadania:

- termomodernizację budynku Szkoły Podstawowej Nr 3, polegającą w szczególności na wymianie stolarki okiennej i drzwiowej na Sali gimnastycznej – wysokość wydatków: 221.830 zł
- dofinansowanie termomodernizacji budynku Zespołu Szkół na ul. Geodetów – ze środków tych dokonano termomodernizacji części dachu – wysokość wydatków: 48.607,23 zł.
- termomodernizację budynku Szkoły Podstawowej Nr 2, polegającą w szczególności na wymianie stolarki okiennej na Sali gimnastycznej – wysokość wydatków: 76.766,68 zł
- termomodernizację budynku Gimnazjum Nr 2 w Wyszkanie, polegającą na wymianie stolarki okiennej w części Sali gimnastycznej – wysokość wydatków: 24.999,99 zł.
- termomodernizację budynku Przedszkola Nr 4 w Wyszkanie, polegającą na termomodernizacji dachu – wysokość wydatków: 65.078,61zł
- termomodernizację budynku Przedszkola Nr 7 w Wyszkanie, polegającą na termomodernizacji dachu – wysokość wydatków: 110.103,21zł
- termomodernizację budynku WOSIR Wyszkanie, polegającą na termomodernizacji dachu i dociepleniu części administracyjnej obiektów na ul. Kościuszki – wysokość wydatków: 228.569,59 zł.

Zadanie polegające na przygotowaniu dokumentacji Kanalizacji Sanitarnej Rybienka Nowego przesunięto na 2007 rok.

Na koniec 2006 roku na koncie funduszu pozostała kwota: 1.260.123,24zł.

VII. UPOWAŻNIENIA

1. Burmistrz nie korzystał z upoważnienia do zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku niedoboru budżetu.
2. Burmistrz nie korzystał z upoważnienia do udzielania pożyczek, poręczeń i gwarancji.
3. Burmistrz nie korzystał z upoważnienia do przekazania niektórych uprawnień do dokonywania przeniesień planowanych wydatków kierownikom jednostek organizacyjnych gminy.
4. Burmistrz skorzystał z upoważnienia do dokonywania zmian w planie wydatków i dokonał

zmian następującymi zarządzeniami:

- 1).Zarządzenie Nr 7/2006 z dnia 19 stycznia 2006r.
- 2).Zarządzenie Nr 39/2006 z dnia 31 marca 2006r.
- 3).Zarządzenie Nr 56/2006 z dnia 25 kwietnia 2006r.
- 4).Zarządzenie Nr 69/2006 z dnia 30 maja 2006r.
- 5).Zarządzenie Nr 84/2006 z dnia 30 czerwca 2006r.
- 6).Zarządzenie Nr 102/2006 z dnia 28 lipca 2006r.
- 7).Zarządzenie Nr 119/2006 z dnia 31 sierpnia 2006r.
- 8).Zarządzenie Nr 134/2006 z dnia 29 września 2006r.
- 9).Zarządzenie Nr 145/2006 z dnia 16 października 2006r.
- 10).Zarządzenie Nr 151/2006 z dnia 31 października 2006r.
- 11).Zarządzenie Nr 162/2006 z dnia 24 listopada 2006r.
- 12).Zarządzenie Nr 176a/2006 z dnia 8 grudnia 2006r.
- 13).Zarządzenie Nr 196/2006 z dnia 29 grudnia 2006r.