

Sprawozdanie
Burmistrza Miasta Międzyrzec Podlaski
z wykonania budżetu miasta za 2005 rok.

Budżet miasta Międzyrzec Podl. uchwalony został Uchwałą Rady Miasta Międzyrzec Podlaski Nr XVI/222/2005 z dnia 28 stycznia 2005 r. w kwotach:

dochody - 24.710.609 zł.

wydatki - 26.743.609 zł.

oraz

Przychody - 2.156.000 zł

rozchody - 123.000zł. (spłata kredytu termomodern.).

W ciągu roku budżetowego 2005 nastąpiły zmiany w planie budżetu zarówno po stronie dochodów jak i wydatków i dotyczyły one:

- zwiększenie wpływów z majątku gminy - 1.543.300 zł ;
- zwiększenia wpływów realiz. przez jedn.budżetowe - 9.400 zł ;
- zwiększenia planu dochodów z podatków i opłat lokalnych - 203.527 zł ;
- zwiększenia wpływów z opłat za zezwolenia na sprzed..alkoh. - 27.000 zł ;
- zwiększenia planu subwencji oświatowej - 176.711 zł ;
- zwiększenia planu dochodów z tytułu dotacji celowych na:
 - zadania własne bieżące - 440.034 zł ;
 - zadanie inwestycyjne (Ośrodek Szkolno-Wych.) - 1.072.615 zł
- zwiększenia planu dotacji na zadania zlecone 144.601 zł
- zwiększenie planu dotacji na zad. realiz. na podst. porozumień - 17.300 zł
- środki na stypendia socjalne - 310.978 zł

Ogółem plan dochodów budżetu wzrósł o 3.945.466 zł

Na dzień 31.12.2005 r. plan dochodów budżetu miasta wynosi **28.656.075 zł.**

Po stronie wydatków zmiany dotyczyły:

- zwiększania wydatków na zadania własne o kwotę - 4.019.911 zł
- zwiększenia planu wydatków na zadania zlecone o kwotę - 144.601 zł
- zwiększenia planu wydatków na pomoc dla innych jednostek - 92.232 zł
- zwiększenie wydatków na zadania realiz.na podst.porozumień - 17.300 zł

W zakresie wydatków bieżących zwiększony został plan wydatków w następujących zadaniach: drogi publiczne gminne, powiatowe i wojewódzkie, oświetlenie ulic, oświata i wychowanie, opieka społeczna, kultura, administracja państwowa i samorządowa, wydatki na inwestycje.

Ogółem plan wydatków budżetu wzrósł o kwotę 4.274.044 zł. i na koniec roku 2005 zamyka się kwotą **31.017.653 zł.**

Zmian dokonano również w przychodach i rozchodach budżetu .Po stronie przychodów zaplanowano do zaciągnięcia kwotę 2.456.000 zł tj. kredyt termomodernizacyjny, kredyt długoterminowy oraz pożyczkę w WFOŚ zrealizowano natomiast w kwocie 2.062.348 zł .

Po stronie rozchodów zapisano środki na spłatę kredytu termomodernizacyjnego w wysokości 123.000 zł dokonano spłaty w kwocie 128.672 zł .

DOCHODY

Wykonanie dochodów w 2005 roku wg. źródeł ich powstania:

Rodzaj dochodów	Plan	Wykonanie	%
1. Dochody własne w tym:	24.531.956	24.096.467	98,22
- dochody z pod. i opłat oraz z maj. gminy	7.643.637	7.135.108	93,35
- udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3.908.800	4.014.257	102,7
- subwencje z budżetu państwa	10.017.892	10.017.892	100,0
- dotacje celowe na zadania własne	2.961.627	2.929.210	98,9
2. Dotacje celowe na zadania zlecone	4.106.819	4.106.203	99,98
3. Dotacje na zad. realiz. na podst. poroz.	17.300	17.300	100,0
Razem:	28.656.075	28.219.970	98,48

Z zestawienia powyższego wynika, że dochody budżetu miasta w roku 2005 zostały wykonane w 98,48 % w stosunku do prognozowanych.

Dochody własne budżetu wykonane zostały w 98,22 % w stosunku do prognozowanych dochodów na rok 2005.

Wśród dochodów własnych należy wyodrębnić **dochody o charakterze podatkowym** (podatki i opłaty lokalne oraz udziały we wpływach z podatków państwowych), **transfery z budżetu państwa do budżetów jednostek samorządu terytorialnego** (subwencje i dotacje) **oraz inne dochody** (o charakterze majątkowym , wpłaty dokonywane przez samorządowe jednostki budżetowe , wpływy od ludności).

Dochody z podatków i opłat lokalnych są to podatki i opłaty wymierzane oraz pobierane bezpośrednio przez gminne organy podatkowe oraz wymierzane i pobierane przez urzędy skarbowe na rzecz budżetów gmin .

Podatek rolny jest podatkiem obciążającym podatników będących właścicielami , samoistnymi posiadaczami sklasyfikowanych gruntów rolnych.

Z tytułu tego podatku dochody uzyskane w roku 2005 wyniosły 76.635 zł. Występują tutaj zaległości w kwocie 85.038 zł. i nadpłaty 284 zł. Na zaległości powyższe składa się zasadniczo zaległość jednego podatnika, która zabezpieczona jest hipoteką przymusową w kwocie 36.960 zł . Egzekucję z nieruchomości prowadzi Komornik Sądowy Rewiru II . Na pozostałą część powyższej zaległości wpływają drobne kwoty podatników podatku rolnego , które zostały już częściowo wyegzekwowane w roku bieżącym.

Podatek od nieruchomości jest dochodem budżetu gminy właściwej ze względu na położenie nieruchomości . Podatek od nieruchomości na rok podatkowy ustalany jest w decyzji przez organ podatkowy . Wpływy z podatku od nieruchomości w roku 2005 wykonane zostały w kwocie 3.335.902 zł łącznie od osób fizycznych i prawnych . Zaległości w zapłacie podatku stanowią kwotę 461.590 zł.(zmniejszyły się w stosunku do 2004 r. o 117.605 zł) oraz nadpłaty 30.502 zł. Na kwotę zaległości składa się zaległość osób prawnych w wysokości 211.641 zł oraz osób fizycznych w kwocie 249.949 zł. Z ogólnej kwoty zadłużenia kwota 188.697 zł została zabezpieczona hipotecznie.

Wśród osób prawnych dłużnikami w podatku od nieruchomości jest DELTA-ZREMB w upadłości z zaległością 22.993 zł , MATTEI MARIO – 59.323 zł, ALLYN CONSULTING z kwotą 30.486 zł , Organizacja Handlowa sp. w upadłości - 24.738 zł oraz SP ZOZ zalega kwotę 12.143 zł . Egzekucja prowadzona w stosunku do MATTEI Mario jest skuteczna , w stosunku do spółki Allyn Consulting prowadzi US Warszawa . Odnośnie spółek w upadłości zmuszeni jesteśmy poczekać na zakończenie procesu upadłościowego i będzie można podjąć rozstrzygnięcie .

Ponadto zalegają z wpłatami na podatek od nieruchomości osoby fizyczne, których zaległości ogółem wynoszą 249.949 zł . Na zaległości zostało dokonane częściowo zabezpieczenie hipoteczne , pozostałe należności są w egzekucji . W stosunku do wszystkich zalegających prowadzone jest postępowanie egzekucyjne, część należności już została uiszczona.

Podatek od nieruchomości zrealizowany został w 95,4 % w stosunku do prognozowanego .

Omawiając podatek od nieruchomości należy wspomnieć o skutkach obniżenia górnych stawek podatkowych za rok 2005 , które stanowią 1.879.859 zł oraz skutkach udzielonych ulg, umorzeń, odroczeń w kwocie 496.289 zł . Podane wielkości mają ujemny wpływ na kwotę naliczonej subwencji na rok 2007 .

Podatek od środków transportowych zrealizowany został w wysokości 657.485 zł. Zaległości w tym podatku wynoszą 99.306 zł. , nadpłaty 3.811 zł. Z zapłatą podatku od środków transportowych zalegają osoby fizyczne tzn. podmioty prowadzące działalność gospodarczą w tym zakresie. W stosunku do tych osób prowadzone jest postępowanie egzekucyjne.

Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej jest zryczałtowaną formą podatku dochodowego od osób fizycznych i spółek cywilnych prowadzących niektóre rodzaje działalności. Stawka miesięczna karty podatkowej dla podatnika jest ustalana w decyzji urzędu skarbowego . Dochód z tego podatku wykonany został w kwocie 43.369 zł. Wg. sprawozdania US figurują tam zaległości w wysokości 35.222 zł .

Podatek od spadków i darowizn to podatek majątkowy , którego podatnikami są wyłącznie osoby fizyczne. Organy gminy nie dokonują wymiaru i poboru tego podatku. Czynności te wykonują naczelnicy urzędów skarbowych i notariusze , jako płatnicy tego podatku. Z tytułu tego podatku wpływy stanowią kwotę 34.358 zł.

Oplata targowa pobierana jest od podmiotów dokonujących sprzedaży na targowiskach. Przedmiotem opłaty targowej jest sprzedaż , wpływy z opłaty targowej wyniosły 166.646 zł.

Wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe wykonane zostały w kwocie 3.046 zł .Opłata administracyjna pobierana jest za czynności urzędowe, za które nie pobiera się opłaty skarbowej .

Podatek od czynności cywilnoprawnych obciąża czynności cywilnoprawne wymienione w ustawie (umowy sprzedaży , zamiany, pożyczki, darowizny) . Wpływy z tego podatku są realizowane przez Urząd Skarbowy i osiągnięte dochody stanowią kwotę 202.071 zł .

Wpływy z innych opłat stanowiących dochody budżetu to:

- **opłata skarbowa** , która wpłynęła w kwocie 178.835 zł
- **wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu** – 158.110 zł
- **wpływy z różnych opłat** (np. dokonanie wpisu i zmian w ewidencji działalności gospodarczej) uzyskano w kwocie 25.200 zł

Dochodami podatkowymi w budżetach jednostek samorządu terytorialnego są również udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa. Wpływy z tego tytułu uzyskano w kwocie 4.014.257 zł w tym: podatek dochodowy od osób fizycznych – 3.933.237 zł i podatek dochodowy od osób prawnych – 81.020 zł .

Oprócz należności głównych z tytułu podatków i opłat lokalnych pobierane są również **odsetki od nieterminowych wpłat**, które wpłynęły w wysokości 34.339 zł. (od wszystkich podatków).

Dochody własne budżetu to także **dochody z majątku gminy.** Zaliczamy tutaj:

- | | |
|---|--------------|
| - wpływy z opłat za użytkowanie , użytkowanie wieczyste | 110.642 zł |
| - dochody z najmu, dzierżawy składników majątkowych wykonane w kwocie | 656.128 zł. |
| - wpływy ze sprzedaży składników majątkowych | 892.657 zł. |
| - wpływy z tyt. przekształcenia prawa użytk. wiecz. | 18.821 zł |
| - środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (jest to dofinansowanie adaptacji budynku po byłej przychodni) | 287.000 zł |
| - dotacje otrzymane z PFRON na budowę Ośrodka Szkolno-Wychowawczego | 1.072.615 zł |

Sumując dochody z majątku gminy należy zauważyć , że uzyskaliśmy kwotę 3.059.770 zł . Mimo dosyć wysokiej kwoty wpływów , prognozowane dochody zostały wykonane tylko w 91,79 % . Przyczyną takiego stanu rzeczy jest fakt nie wyegzekwowania przez PUK należnego czynszu od lokatorów zamieszkujących w zasobach komunalnych . Wg przypisu wyliczonego na podstawie decyzji naliczających czynsz mieszkańcom , powinna wpłynąć w roku 2005 do budżetu miasta kwota 850.000 zł , faktycznie wpłynęła kwota 538.531 zł .Zaległości w opłatach czynszowych wynoszą 286.982 zł .

Innym rodzajem dochodów własnych budżetu są **wpływy uzyskane przez jednostki budżetowe gminy**, do których zaliczamy:

- wpływy za korzystanie z basenu	164.040 zł.
- wpływy z opłat za pobyt dzieci w przedszkolu	223.037 zł.
- wpływy z usług opiekuńczych	21.254 zł
- wpływy z mandatów karnych nakładanych przez Straż Miejską	8.660 zł.
- wpływy z usług lokalnego transportu	23.340 zł
- różne opłaty i dochody	59.851 zł.

Ponadto uzyskano wpływy w kwocie 17.226 zł. z tytułu partycypacji komitetów społecznych w realizacji zadań inwestycyjnych.

Do dochodów własnych zaliczamy również **subwencje z budżetu państwa**, które otrzymaliśmy w kwocie 10.017.892 zł. z czego:

- część oświatowa	7.493.461 zł.
- część wyrównawcza	1.866.326 zł.
- część równoważąca	658.105 zł.

Udział subwencji w dochodach budżetu miasta stanowi 35,5 % .

Kolejnym źródłem dochodów budżetu jest **dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone i własne**, uzyskane w kwocie 7.035.413 zł.

Dofinansowanie własnych zadań bieżących w ramach dotacji celowej obejmuje:

- dotacje na wyprawkę szkolną	6.840 zł
- dotacje na zadania z zakresu opieki społecznej	775.205 zł
- pomoc materialna dla uczniów – stypendia socjalne	310.978 zł
- dofinansowanie z PFRON na:	
zakup samochodu dla niepełnosprawnych	87.054 zł
zakup i montaż windy w budynku szkoły nr 3	98.940 zł
- dopłata z BGK na adaptację budynku po przychodni	287.000 zł
- dotacja na dofinansowanie zadania inwestycyjnego „budowa Ośrodka Szkolno-Wychowawczego”	1.072.615 zł.

Dotacje celowe na zadania zlecone gminom otrzymane w wysokości 4.106.203 zł. dotyczą zadań z zakresu: opieki społecznej, administracji państwowej i samorządowej, aktualizacja spisu wyborców oraz przeprowadzenie wyborów do Parlamentu oraz wyborów prezydenckich .

Pozostało jeszcze jedno źródło dochodów budżetu jakim są dochody uzyskane na zadania realizowane w ramach porozumień z innymi jednostkami. Zgodnie z zawartym porozumieniem przyznano nam środki w wysokości 17.300 zł w tym na: utrzymanie grobów oraz miejsc pamięci narodowej – 800 zł oraz na zakup książek do biblioteki w ramach programu „Upowszechnianie i promocja czytelnictwa” – 16.500 zł .

Omówione powyżej dochody budżetu miasta w 2005 r. przedstawione zostały w załączniku Nr 1 do niniejszego sprawozdania.

Na dzień 31.12.2005 r. dochody budżetu wynoszą **28.219.970 zł.**

W gospodarce pozabudżetowej funkcjonują rachunki dochodów własnych i wydatków nimi sfinansowanych . W naszych jednostkach organizacyjnych rachunki dochodów własnych utworzone zostały w Przedszkolach , Szkołach Podstawowych i Gimnazjach . Jednostki te gromadzą dochody własne pochodzące ze spadków i darowizn , wynajmu pomieszczeń , odpłatności za wyżywienie , innych dostępnych i zgodnych z przepisami źródeł , po czym przeznaczają na niezbędne wydatki związane z funkcjonowaniem placówek (oprócz finansowania wynagrodzeń i pochodnych).

W 2005 roku na rachunkach dochodów własnych zgromadzone zostały środki :

1) w Szkołach Podstawowych	383.721 zł
2) w Gimnazjum	88.380 zł
3) w Przedszkolach	130.742 zł

Wydatki sfinansowane tymi dochodami omówione zostaną po opisanu wydatków budżetu .

WYDATKI

W budżecie miasta na rok 2005 zaplanowane zostały wydatki budżetu w kwocie 31.017.653 zł. oraz rozchody w wysokości 123.000 zł. (spłata kredytu termomodernizacyjnego).

Podczas realizacji budżetu wydatkowano środki zgodnie z planem i na dzień 31.12.2005 r. wydatki budżetu realizowano w wysokości **30.270.386 zł.** oraz rozchody w kwocie 128.672 zł.

Wydatki i rozchody budżetu ogółem stanowią kwotę 30.399.058 zł. Wydatki budżetu można podzielić na:

I. Wydatki na zadania własne	-	25 865 398 zł. z tego:
- wydatki bieżące	- 20 963 121 zł.	
- wydatki majątkowe	- 4 902 277 zł.	
II. Wydatki na zadania zlecone	-	4 106 203 zł
III. Wydatki na zadania realizowane na podstawie porozumień	-	17 300 zł
IV. Wydatki na pomoc finansową dla innych jednostek	-	281 485 zł.

W takim układzie wykonawczym realizację wydatków obrazuje załącznik Nr 2 do niniejszego sprawozdania.

Wydatki na zadania własne dotyczą następujących zadań finansowych z budżetu miasta:

ROLNICTWO – zaplanowana kwota 1.290 zł stanowi 2% zaplanowanych do uzyskania dochodów z podatku rolnego , która powinna być odprowadzona jako wpłata na rzecz izb rolniczych . W 2005 roku przekazano 1.190 zł .

TRANSPORT – w ramach tego działu finansowane są wydatki związane z utrzymaniem dróg gminnych oraz lokalny transport zbiorowy . W roku 2005 wydatki bieżące wyniosły 298.092 zł., z czego na lokalny transport zbiorowy wydatkowano 85.987 zł , bieżące utrzymanie ulic i chodników, wydatki na „akcję zima”, zakup żużla oraz remonty bieżące wydatkowano 212.105 zł., natomiast na wydatki inwestycyjne (omówione w dalszej części sprawozdania) wydatkowano 1 017 316 zł.

Analizując lokalny transport zbiorowy , zauważyć należy w jakim procencie koszty ponoszone na transport są pokrywane wpływami . Otóż jak wcześniej podałem , wpływy z usług lokalnego transportu w 2005 roku wynoszą 23.340 zł natomiast koszty poniesione przez miasto to kwota 85.987 zł tj.27 % kosztów pokrywa się wpływami .

GOSPODARKA MIESZKANIOWA obejmuje finansowanie wydatków z zakresu gospodarki gruntami i nieruchomościami . Wykorzystano na ten cel kwotę 1.302.211 zł.

Wydatki powyższe obejmują: koszty podziałów geodezyjnych, wycen inwentaryzacji, wypłatę odszkodowań, koszty sądowe stanowią kwotę wydatków 122.255 zł , koszty dzierżawy placu pod targowiskiem – 80.953 zł oraz największa pozycja w tym dziale koszty utrzymania zasobów komunalnych w kwocie 295.072 zł. Ponadto w zakresie tego działu poniesione były wydatki w wysokości 553.695 zł dotyczące adaptacji budynku po byłej przychodni przystosowując go na lokale mieszkalne .

W dziale **DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA** sfinansowano opracowania planów szczegółowych zagospodarowania w związku z czym koszty poniesione stanowią kwotę 16.066 zł .

ADMINISTRACJA PUBLICZNA obejmuje wydatki:

- Rady Miasta- 126.542 zł. (diety radnych, wydatki rzeczowe Biura Rady)
- Urzędy miast – 1.887.054 zł. z tego: wynagrodzenia i pochodne 1.378.396 zł. wydatki rzeczowe 469.604 zł oraz zakupy inwestycyjne – 39.054 zł (zakup oprogramowania , uzupełnienie sprzętu komputerowego itp.). Wydatki rzeczowe to między innymi: materiały biurowe, środki czystości, remont pomieszczeń , usługi telekomunikacyjne i pocztowe , utrzymanie samochodu służbowego (przegląd techniczny, zakup paliwa)prowizje bankowe, szkolenia pracowników, materiały, biuletyny, zatrudnienie Radcy Prawnego na umowę zlecenie oraz inne umowy zlecenia itp.
- w rozdziale pozostała działalność finansowane były wydatki związane z zatrudnieniem pracowników na prace interwencyjne , wydatki bieżące związane z promocją miasta , wydawaniem gazety samorządowej (koszty druku, naświetlania) Wydatkowano na ten cel kwotę 104.268 zł., a wydatki dotyczyły promowania miasta w różnych formach i tak np. obchody świąt państwowych, organizacja imprez lokalnych .

Dział **BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE i ochrona przeciwpożarowa** obejmuje finansowanie :

- Ochotniczych Straży Pożarnych , których wydatki stanowią kwotę 51.058 zł Na powyższe wydatki składają się wynagrodzenia i pochodne kierowców wozów strażackich, zakup paliwa i części do wozów bojowych, utrzymanie remiz strażackich ,ubezpieczenie samochodów oraz członków drużyny młodzieżowej , itp.
- Utrzymanie Straży Miejskiej na co wydatkowano kwotę 169.813 zł w tym: wynagrodzenia i pochodne 135.416 zł oraz wydatki rzeczowe – 34.397 zł .

W dziale **OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO** wykazana jest kwota 18.212 zł stanowiąca wydatek na spłatę odsetek od kredytu termomodernizacyjnego.

W ramach działu **RÓŻNE ROZLICZENIA** poniesione wydatki w kwocie 132.494 zł dotyczą zapłaconych składek członkowskich na związki i stowarzyszenia jak MZK, ZMP, do których miasto należy oraz środków przekazanych na spłatę pożyczki zaciągniętej na budowę zakładu segregacji odpadów MZK - 102.144 zł .

W ramach działu **OŚWIATA I WYCHOWANIE** finansowane są szkoły podstawowe i gimnazja.

Szkoły podstawowe i gimnazja

Na terenie miasta funkcjonuje Szkoła Podstawowa Nr 2, Gimnazjum Nr 1 i Zespół Szkół Sportowych w skład którego wchodzi Szkoła Podstawowa Nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi oraz Gimnazjum Sportowe Nr 2. Od dnia 1 września 2005 r. do szkół uczęszcza 2.408 uczniów (bez klas „0”), w tym:

- do Szkoły Podstawowej Nr 2 – 497 uczniów,
- do Szkoły Podstawowej Nr 3 – 908 uczniów,
- do Gimnazjum – 887 uczniów,
- do Gimnazjum Sportowego Nr 2 – 116 uczniów,

Dzieci w szkołach podstawowych uczą się w 58 oddziałach , średnio na 1 oddział przypada 24,22 ucznia, w gimnazjum – w 33 oddziałach, średnio na 1 oddział przypada 26,80 ucznia, w gimnazjum sportowym w 6 oddziałach, średnio na 1 oddział przypada 19,33 ucznia.

W szkołach podstawowych i gimnazjach jest zatrudnionych 195 nauczycieli oraz 69 pracowników administracji i obsługi.

W roku 2005 wydatki szkół, oddziałów zerowych i przedszkoli wyniosły 11.322.216,- zł , w tym płace i pochodne stanowiły kwotę 8611.512 zł, tj. 76,06 % wydatków na oświatę ogółem.

Subwencja oświatowa na rok 2005	- 7.493.461,zł
dotacja z budżetu miasta	- 3.828.755,zł

w tym:

inwestycje (dokończenie budowy hali sportowej przy SP 2) - 252.466,- zł
 zakup samochodu do przewozu dzieci niepełnosprawnych (SOSW) - 116.072,- zł
 termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Sportowych - 352.419,- zł
 Udział organu prowadzącego w wydatkach bieżących - 33,82 %.
 Subwencja oświatowa przyznana na 1 ucznia - 3.111,90 zł
 W roku 2005 na remonty wydatkowano kwotę 566.815 zł, w tym Szkoła Podstawowa Nr 2 -2.490,- zł, W ramach w/w środków wyremontowano 4 sanitariaty, pomalowano pomieszczenie świetlicy szkolnej, dwóch sal lekcyjnych, dwóch pomieszczeń biurowych oraz dokonano modernizacji boisk szkolnych.

Miejski Zespół d/s Oświaty zatrudnia 4 osoby. Zadaniem Zespołu jest prowadzenie obsługi finansowo – księgowej i kadrowej przedszkoli oraz nadzór i koordynacja pracy szkół podstawowych i gimnazjum. W 2005 roku wydatki Zespołu wyniosły 457.640,- zł, w tym płace i pochodne 118.060 zł, środki wydatkowane na wypłatę stypendiów dla uczniów w ramach rządowego programu pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów – 304.964,- zł. Wydatki rzeczowe zostały poniesione w kwocie 29.161,- zł, i zostały przeznaczone na pokrycie kosztów związanych z transportem dzieci niepełnosprawnych, kosztów zakupu energii elektrycznej, materiałów biurowych itp. Ponadto poniesiono koszty związane z funkcjonowaniem komisji egzaminacyjnych powołanych w celu przeprowadzenia postępowania egzaminacyjnego dla nauczycieli ubiegających się o stopień nauczyciela mianowanego w wysokości 480,- zł. Wydatki na zakupy inwestycyjne (zakup komputera) wyniosły 4.975,- zł.

Przedszkola samorządowe.

Na terenie miasta działają 3 przedszkola samorządowe w których funkcjonuje 12 oddziałów. Do przedszkoli uczęszcza 330 dzieci, średnio na 1 oddział przypada 27,5 dzieci. Wszystkie przedszkola zapewniają dziewięciogodzinny pobyt dziecka w placówce. W przedszkolach samorządowych pracuje 24 nauczycieli pełnozatrudnionych, 4 niepełnozatrudnionych oraz 22 pracowników obsługi zatrudnionych w pełnym wymiarze czasu pracy i 1 w niepełnym wymiarze czasu pracy.

Wydatki przedszkoli w roku 2005 wyniosły ogółem - 1.510.648 zł,
 w tym płace i pochodne - 1.220.569 zł,
 co stanowi 80,8 % wydatków ogółem.

Wpływy z „czesnego” - 223.036 zł

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli emerytów i rencistów - 10.060,- zł

Dotacja z budżetu miasta - 1.287.612 zł

Dzienna stawka żywieniowa (3 posiłki) w przedszkolach wynosi 3,00 zł, miesięczna opłata czesnego za pierwsze dziecko – 80 zł, za drugie i każde następne dziecko z rodziny – 70 zł.

Roczny koszt utrzymania 1 dziecka w przedszkolu (bez wyżywienia) wyniósł w roku 2005 - 4.577,72 zł

średni wpływ z „czesnego” - 675,87 zł

dopłata z budżetu miasta na roczne utrzymanie 1 dziecka w przedszkolu
 – 3.901,85 zł.
 Udział „czesnego” w kosztach - 14,76 % .
 Na zakup usług remontowych wydatkowano kwotę 70.745,- zł.

W ramach posiadanych środków wykonano szereg prac w przedszkolach:
 - w Przedszkolu Nr 2 – dokonano wymiany posadzki w sali Nr 2 oraz remontu łazienki ,
 - w Przedszkolu Nr 3 – dobudowano schody wejściowe oraz wykonano generalny remont zmywalni na pierwszej kondygnacji (położenie glazury, terakoty, wymiana mebli).

EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA jest to dział, w którym finansowane są świetlice szkolne , na które wydatkowano 564.206 zł .

W każdej ze szkół funkcjonuje świetlica szkolna. Łącznie wydatki 3 świetlic szkolnych na wynagrodzenia i pochodne wyniosły w roku 2005 – 532.974,- zł .

W świetlicach szkolnych zatrudnionych jest 10 nauczycieli- wychowawców. Łączna liczba dzieci i młodzieży biorących udział w zajęciach świetlicowych w 2005 roku – 499 w tym korzystających z działań na rzecz dożywiania uczestniczących w pozalekcyjnych zajęciach świetlicowych – 472 .

Wydatki związane z finansowaniem programu profilaktyki i przeciwdziałania problemom alkoholowym sklasyfikowane są w dziale **OCHRONA ZDROWIA**. Wydatki powyższe wykonane zostały w kwocie 129.124 zł. i dotyczyły przede wszystkim pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych, udzielanie pomocy prawnej rodzinom alkoholików, prowadzenie profilaktycznej działalności informatycznej i edukacyjnej dla dzieci i młodzieży.

Wydatkowanie środków w tym dziale dotyczyło głównie realizacji programu profilaktyki i przeciwdziałaniu problemom alkoholizmu i narkomanii , uchwalonego przez Radę Miasta .

OPIEKA SPOŁECZNA swoim zakresem obejmuje zarówno zadania własne jak też zadania zlecone.

Wydatki na zadania własne dotyczące opieki społecznej wykonane zostały w 99,04 % w stosunku do planu.

Na zadania własne z zakresu opieki społecznej wydatkowano kwotę 2.334.592 zł., a wydatki dotyczyły:

- dokonano odpłatności za pobyt osób w domach pomocy 6.796 zł
- na zasiłki i pomoce w naturze oraz składki na ubezp. 581.254 zł.
- na dodatki mieszkaniowe wydatkowano 1.012.800 zł

- terenowe ośrodki pomocy społecznej 353.002 zł. dotyczy to wydatków na utrzymanie MOPS. Na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano 317.795 zł. oraz wydatki bieżące 35.207 zł.
- na usługi opiekuńcze wydatkowano 126.799 zł
- na dożywianie dzieci w szkołach przeznaczona została kwota 253.941 zł z czego w ramach programu „posiłek dla potrzebujących” otrzymaliśmy z budżetu państwa kwotę 120.000 zł , pozostała kwota sfinansowana została ze środków własnych .

Dział **GOSPODARKA KOMUNALNA i ochrona środowiska** – obejmuje finansowanie zadań własnych miasta takich jak:

- oczyszczanie miasta – wydatkowana kwota ogółem 111.888 zł.
- zieleń w miastach - koszt utrzymania zieleni, nasadzanie, koszenie, pielęgnacja klombów wyniósł - 32.026 zł.
- oświetlenie ulic ,placów i dróg - 613.279 zł są to wydatki bieżące dotyczące energii do oświetlania ulic , konserwacji oświetlenia oraz zakupu słupów i innych urządzeń niezbędnych do wymiany bądź uzupełnienia oświetlenia ulicznego .
Ponadto, wydatkowano środki na zadania inwestycyjne w tym zakresie w wysokości 137.857 zł.
- utrzymanie urządzeń komunalnych takich jak: szalety miejskie, a w nich pobór wody, odprowadzanie ścieków, źródła uliczne, utrzymanie targowisk i inne urządzenia komunalne finansowane są z pozostałej działalności w dziale gospodarka komunalna, a ich koszt stanowił kwotę 59.362 zł.
- gospodarka ściekowa i ochrona wód to zadania inwestycyjne , na które wydatkowano kwotę 452.661 zł .Rzeczowe wykonanie zadań inwestycyjnych opisane jest w dalszej części sprawozdania .

Na dział **KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO** wydatkowano kwotę 796.340 zł. z czego:

- dotacja do działalności MOK – 641.200 zł
- Miejskiej Biblioteki Publicznej - 149.640 zł.
- MBP otrzymała dotację na zakup książek w kwocie 16.500 zł
- przyznane dotacje na zadania w zakresie kultury – 5.500 zł (wspieranie i promocja twórczości , działalności kulturalnej oraz organizacja imprez okolicznościowych)

Z działu **KULTURA FIZYCZNA I SPORT** finansowano Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji oraz prowadzenie sportu wśród dzieci i młodzieży przez Klub Sportowy „HURAGAN”. Na powyższe zadania wykorzystano 1.162.008 zł., z czego:

- wydatki MOSIR stanowiły kwotę 1.092.008 zł. w tym płace i pochodne 497.052 zł., wydatki rzeczowe dotyczące utrzymania obiektów sportowych 424.352 zł , wykonano remonty za kwotę 65.478 zł oraz wykonano ogrodzenie stadionu za kwotę 105.126 zł ,
- dotacja przyznana KS „HURAGAN” na prowadzenie sportu wśród dzieci i młodzieży w wysokości 70.000 zł. wykorzystano w 100 %.

Kolejną grupą wydatków budżetu są wydatki na zadania z zakresu **ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I ZLECONE USTAWOWO**. Na zadania powyższe przydzielona została kwota 4.106.819 zł., wykorzystano kwotę 4.106.203 zł. tj. 99,98 %.

W zakresie zadań wykonywanych przez opiekę społeczną dotacja przekazana w kwocie 3.894.200 zł została wykorzystana na pomoc społeczną w wysokości 3.894.124 zł .

Zgodnie z nową ustawą o świadczeniach rodzinnych największa kwota tj. 3.698.000 zł wypłacona została na świadczenia rodzinne i dodatki do świadczeń rodzinnych oraz wynagrodzenie pracowników łącznie z pozostałymi wydatkami Zasiłki i pomoc w naturze oraz zasiłki rodzinne i pielęgnacyjne wydatkowano kwotę 133.999 zł .

Pozostałe zadania zlecone zostały sfinansowane zgodnie z przyznanymi kwotami. Pragnę jeszcze nadmienić, że zadania wykonywane przez administrację samorządową (dotyczy to USC, ewidencji ludności i dowodów osobistych) finansowane są tylko częściowo przez LUW. Zgodnie z decyzją Wojewody Lubelskiego przyznano środki w wysokości 122.569 zł., które w całości pokrywają tylko płace pracowników wykonujących te zadania. Pochodne od wynagrodzeń oraz wydatki bieżące pokrywane są z wydatków Urzędu Miasta.

W ramach zadań zleconych przyznano kwotę 11.200 zł na zakup komputera z oprogramowaniem do celów obrony cywilnej . Kwota powyższa wykorzystana została w 100 % .

W budżecie naszym występują również zadania realizowane na podstawie porozumień zawartych z innymi jednostkami. Mam tu na myśli utrzymanie grobów wojennych oraz miejsc pamięci narodowej na które wydatkowano kwotę 800 zł .W roku 2005 otrzymaliśmy również środki w kwocie 16.500 zł na zakup książek do biblioteki w ramach programu „ upowszechnianie i promocja czytelnictwa „. Powyższa dotacja przyznana została przez Ministerstwo Kultury

Inną grupą zadań są wydatki na pomoc finansową i rzeczową dla innych jednostek. Na podstawie uchwał Rady Miejskiej oraz zawartych porozumień udzielono pomocy finansowej, na wykonanie przez Starostwo Powiatowe dróg powiatowych w kwocie 80.700 zł . Ponadto udzielono pomocy rzeczowej wykonując zadania inwestycyjne na drogach powiatowych wydatkując na te zadania 11.532 zł. Ogółem na drogi powiatowe wydatkowano kwotę 92.232 zł.

Na drogi publiczne wojewódzkie przekazano również 50.000 zł z przeznaczeniem na remont chodnika przy ul. Partyzantów . LUW wykorzystał środki w wysokości 44.253 zł .

Udzielono również pomocy finansowej Katolickiemu Uniwersytetowi Lubelskiemu w kwocie 50.000 zł .

Zgodnie z decyzją Rady Miasta przekazano dofinansowanie w kwocie 15.000 zł do zakupu karetki pogotowia do Szpitala Powiatowego, dofinansowano zakup samochodu dla Komisariatu Policji – 20.000 zł , zakup samochodu dla J R-G Straży Pożarnej – 30.000 zł oraz sfinansowano program CEPIK stosowany w Wydziale Komunikacji Starostwa w wysokości 30.000 zł .

Omówione powyżej wydatki budżetu przedstawia załącznik Nr 2.

Uchwałą budżetową Rady Miejskiej Uchwalono również przychody i rozchody budżetu w roku 2005, co przedstawia załącznik Nr 3. Zaplanowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczka w kwocie 2.456.000 zł wykorzystano w kwocie 2.062.348 zł . Po stronie rozchodów zaplanowano środki na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych . Spłacona kwota wynosi 128.672 zł Ponadto Rada Miejska wydzieliła w budżecie środki w wysokości 100.000 zł. na zadania własne określone przez Burmistrza Miasta, zlecone do wykonania podmiotom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych i nie działających w celu osiągnięcia zysku zgodnie z ustawą o działalności pożytku publicznego .

Tryb postępowania o udzielenie powyższych dotacji przebiegał zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej i obowiązującymi przepisami .

WYKONANIE RZECZOWE ZADAŃ INWESTYCYJNYCH ZA 2005 ROK

A/ W dziale 600 – Transport i łączność - wykonano w poszczególnych zadaniach :

1. Budowa ul. Plażowej – zadanie zrealizowane, odbiór końcowy – 12.09.2005r.

Obejmowało swoim zakresem budowę ulicy z nawierzchnią z kostki brukowej, betonowej o długości 140 mb wraz z remontem (przebudową) kanalizacji deszczowej.

2. Budowa ul. Reja - zadanie zrealizowane, odbiór końcowy 17.06.2005r.

Obejmowało swoim zakresem budowę ulicy z kostki brukowej, betonowej o długości 90,5 mb.

3. Budowa ul. Równej – zadanie zrealizowano, odbiór końcowy -30.09.2005r.

Obejmowało budowę nawierzchni ulicy z kostki brukowej o długości 74 mb wraz z budową kanalizacji deszczowej o dł. 50,5 mb.

4. **Budowa ul. Wesolej** – zadanie zrealizowane, odbiór końcowy 17.05.2005r. Obejmowało swoim zakresem budowę nawierzchni z kostki brukowej betonowej o długości 67 mb.
5. **Budowa ul. Wyszyńskiego** – zadanie zrealizowano, odbiór końcowy -26.08.2005r. Obejmowało kompleksową budowę ulicy na długości 520 mb (podbudowa, budowa nawierzchni jedni z masy bitumicznej i chodnika z kostki brukowej) na odcinku od ul. Balladyny do ul. Wierzbowej.
6. **PB ciągu pieszego ul. Wiejska–Piłsudskiego** –zadanie zrealizowane, obejmowało opracowanie Projektu Budowlanego ciągu pieszego pomiędzy ul. Wiejską a ul. Piłsudskiego.
7. **PB przebudowy ul. Pleszczyńskiego i ulicy dojazdowej do os. Balladyny(Eichlera)** - zadanie w trakcie realizacji z terminem zakończenia opracowania do 30.04.2006r. Przesunięcie terminu zakończenia zadania nastąpiło na skutek przedłużenia się procedury uzgadnia z Zarządem Dróg Wojewódzkich włączenia ul.Pleszczyńskiego do ul. Brzeskiej.
8. **PB przebudowy ul. Sikorskiego, Czystej i Przechodniej** – zadanie zrealizowane, obejmowało opracowanie Projektu Budowlanego przebudowy ul. Sikorskiego, Czystej Przechodniej.
9. **PB ul. Okólnej**- zadanie zrealizowane, obejmowało opracowanie Projektu Budowlanego budowy ulicy Okólnej.
10. **PB ul. Podłącznej** – zadanie zrealizowane, obejmowało opracowanie Projektu Budowlanego budowy ulicy Podłącznej wraz z kanalizacją deszczową.
11. **PB ul. Stodolnej** – zadanie zrealizowane, obejmowało opracowanie dokumentacji budowy nawierzchni ulicy na odcinku od ul. Drohickiej do wys. ul. Zawadki.
12. **PB ul. Wspólnej, Pogodnej, Równej i Jasnej** - zadanie zrealizowane, obejmowało opracowanie Projektów Budowlanych budowy ulicy Wspólnej, Pogodnej, Równej i Jasnej.
13. **PB ul. Zawadki** – zadanie zrealizowane, obejmowało opracowanie dokumentacji na budowę nawierzchni w/w ulicy wraz z jednostronnym chodnikiem na odcinku od ul. Stodolnej do ul. Drohickiej.
14. **Przebudowa nawierzchni ul. Niecałej** – zadanie zrealizowane, odbiór końcowy 28.06.2005r.
15. **Wykonanie ciągu pieszego Wiejska-Piłsudskiego** – zadanie zrealizowane, odbiór końcowy 30.09.2005r., obejmowało budowę ciągu pieszego na długości 175 mb.
16. **Wykonanie ul. Zawadki – I etap** - zadanie zrealizowane, odbiór końcowy 30.09.2005r. Swoim zakresem obejmowało wykonanie podbudowy betonowej na długości 254 mb.

17. Wykup gruntu na przedłużenie ul. Asnyka – zadanie zrealizowano, obejmowało wykup działki-gruntu do zasobu mienia komunalnego z przeznaczeniem na przedłużenie ul. Asnyka w Międzyrzeczu Podlaskim.

B/ W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa – wykonano w poszczególnych zadaniach inwestycyjnych:

18. Budowa Ośrodka Szkoleniowo-Rehabilitacyjnego – zadanie zrealizowane, obejmowało budowę budynku Ośrodka Szkoleniowo Rehabilitacyjnego dla Osób Niepełnosprawnych wraz z instalacjami i przyłączami.

19. Rewitalizacja zabytkowego centrum miasta – przebudowa płyty rynku w Międzyrzeczu Podlaskim – zadanie w trakcie realizacji z umownym terminem zakończenia zadania - 30.09.2006r. W 2005 roku wykonano sieci wodociągowe, kanalizacji sanitarnej i deszczowej oraz wykonano podbudowę płyty „skwerku”

C/ W dziale 750 – Administracja publiczna :

20. Zakup sprzętu komputerowego i oprogramowanie – zadanie zrealizowane. Obejmowało zakup niezbędnego oprogramowania i nowych zestawów komputerowych na potrzeby Urzędu Miasta.

D/ W dziale 801 – Oświata i Wychowanie :

21. Dokończenie budowy hali sportowej przy Szkole Podstawowej Nr 2 – zadanie zrealizowane. Obejmowało dokończenie rozpoczętej w 2003 r. budowy sali sportowej z zapleczem przy Szkole Podstawowej Nr 2.

22. Zakup samochodu dla klas integracyjnych – zadanie zrealizowane, dokonano zakupu samochodu z dofinansowaniem PFRON.

E/ W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – wykonano w poszczególnych zadaniach inwestycyjnych:

23. Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Asnyka – zadanie zrealizowane – odbiór końcowy 20.12.2005 r. Zakres zadania obejmowało wykonanie I - szego etapu budowy kanalizacji sanitarnej Ø 200 mm w ul. Asnyka o długości 357 mb.

24. Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Radzyńskiej i Jelnickiej – zadanie zrealizowane, odbiór końcowy 30.11.2005 r. Zadanie obejmowało wykonanie kanalizacji sanitarnej Ø 110 ÷ 315 mm o łącznej długości 1655 mb + 2 przepompownie ścieków w ul. Radzyńskiej i Jelnickiej.

25. Kanalizacja sanitarna ul. Radzyńska – zadanie zrealizowane, obejmowało dokończenie rozpoczętej w 2003r. realizacji I etapu kanalizacji w przedmiocie zakupu dodatkowej przepompowni ścieków.

26. Kanalizacja sanitarna w ul. Zahajkowskiej - zadanie zrealizowane-odbiór końcowy – 18.04.2005r. Obejmowało dokończenie rozpoczętej w 2004r. realizacji II etapu kanału sanitarnego w ul. Zahajkowskiej polegające na

budowie 2-ch sięgaczy kanalizacji w uliczkach bocznych od ul. Zahajkowskiej o łącznej długości 140 mb.

27. **PB kanalizacji sanitarnej w ul. Asnyka, Nowej, Podłącznej i Żelaznej** – zadanie zrealizowane, obejmowało opracowanie Projektów Budowlanych kanalizacji sanitarnej w przedmiotowych ulicach.
28. **Przepompownia ścieków na ul. Zahajkowskiej** - zadanie zrealizowano- odbiór końcowy – 30.09.2005r., obejmowało zakup i montaż przepompowni ścieków do Ośrodka Sportów Wodnych.
29. **PB oświetlenia ul. Brzeskiej** – zadanie zrealizowane. Zadanie obejmuje opracowanie Projektu Budowlanego oświetlenia ulicy Brzeskiej – od wysokości ul. Kasztanowej do administracyjnej granicy miasta.
30. **PB oświetlenia ul. Zahajkowskiej** – zadanie zrealizowane, obejmowało opracowanie dokumentacji na budowę oświetlenia „ciemnego” odcinka ulicy Zahajkowskiej.
31. **Rewitalizacja zabytkowego centrum miasta - przebudowa oświetlenia płyty rynku w Międzyrzecu Podlaskim** – zadanie zrealizowane – odbiór końcowy – 15.12.2005 r. Zadanie obejmowało dokończenie realizacji rozpoczętej w 2004r. przebudowy energetyki centrum miasta - etap II w zakresie przebudowy oświetlenia i WLZ do budynków – przebudowa istniejącej linii napowietrznej na linię kablową.

F/ W dziale 926 - Kultura fizyczna i sport

32. **Budowa ogrodzenia stadionu** – zadanie zrealizowane, odbiór końcowy 27.07.2005r. Zadanie obejmowało budowę ogrodzenia stadionu od strony ul. Pszennej o długości 357 mb + dwie bramy z furtkami.

G. W dziale 600 – Transport i łączność

33. **PB przebudowy ul. Łosickiej** – zadanie zrealizowane, obejmowało opracowanie Projektu Budowlanego przebudowy ulicy Łosickiej w zakresie przebudowy nawierzchni jezdni i chodnika.

H. W dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

34. **Wydatki na zakupy inwestycyjne** – zadanie zrealizowane, obejmowało dofinansowanie do zakupu samochodu dla Posterunku Policji w Międzyrzecu Podlaskim.

Z przedstawionej realizacji budżetu w 2005 roku wynika , że dochody wykonane zostały w kwocie 28.219.970 zł , wydatki natomiast zrealizowano w wysokości 30.270.386 zł a zatem powstał deficyt budżetowy w kwocie 2.050.416 zł . Deficyt został sfinansowany zaciągniętymi kredytami i pożyczką z WFOŚiGW .

Na dzień 31.12.2005 roku stan zadłużenia miasta wynosi 2.089.919 zł z czego :

- a) kredyty i pożyczka stanowią zadłużenie w wysokości 2.050.872 zł**
tj. kredyt długoterminowy-1.500.000 zł , kredyt termomodernizacyjny – 267.872 zł oraz pożyczka z WFOŚiGW – 283.000 zł ;
- b) zobowiązania wymagalne ogółem – 39.047 zł**

GOSPODARKA POZABUDŻETOWA

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych środki specjalne zastąpione zostały rachunkiem dochodów własnych i wydatków nimi sfinansowanych. W części opisującej dochody zostały przedstawione dochody własne jednostek organizacyjnych miasta . Wydatki nimi sfinansowane dotyczą wydatków na zakup żywności do stołówek szkolnych , zakupu środków czystości do placówek bądź innych drobnych materiałów , częściowo pokryto wydatki na energię oraz przeprowadzono drobne remonty placówek . Stan środków pieniężnych na koniec 2005 roku wynosi 74.939 zł .

W ramach gospodarki pozabudżetowej funkcjonuje **GMINNY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA i Gospodarki Wodnej** .

Stan funduszu na początek roku wynosił 3.451 zł, w ciągu roku uzyskaliśmy przychody w wysokości 61.172 zł (wpływy z tytułu opłat i kar przekazywane przez Zarząd Województwa) .

Wydatki funduszu w 2005 roku w kwocie 64.391 zł dotyczyły realizacji zadań służących ochronie środowiska takich jak: selektywna zbiórka odpadów, inwestycje służące ochronie środowiska itp.

Stan funduszu na koniec 2005 roku wynosi 232 zł .