

Sprawozdanie z wykonania budżetu miasta za 2005 rok.

Stosownie do art.199, ust.1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249 z 2005 r.poz. 2104), Prezydent Miasta przedstawia Radzie Miasta w Nowym Sączu do rozpatrzenia sprawozdanie z wykonania budżetu miasta za 2005 rok.

Roczne sprawozdanie z wykonania budżetu miasta za 2005 rok sporządzono w oparciu o:

- Rb – 27S roczne sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych jednostek samorządu terytorialnego
- Rb-28S roczne sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostek samorządu terytorialnego
- Rb-27ZZ kwartalne sprawozdanie z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego
- Rb-NDS kwartalne sprawozdanie o nadwyżce,(deficycie) jednostek samorządu terytorialnego
- Rb-PDP roczne sprawozdanie z wykonania podstawowych dochodów podatkowych gminy (miasta na prawach powiatu)
- Rb-N kwartalne sprawozdanie o stanie należności jedn.samorządu terytorialnego
- Rb-Z kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń jednostek samorządu terytorialnego
- Rb-31 roczne sprawozdanie z wykonania planów finansowych gospodarstw Pomocniczych
- Rb-32 roczne sprawozdanie z wykonania planów finansowych środków specjalnych jednostek budżetowych
- Rb-33 roczne sprawozdanie z wykonania planów finansowych funduszy celowych nie posiadających osobowości prawnej
- Rb-34 kwartalne sprawozdanie z wykonania planów finansowych dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi finansowanych
- Rb-50 kwartalne sprawozdanie o dotacjach i wydatkach związanych z

wykonaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami

sporządzone zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 19 sierpnia 2005 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz.U. Nr 170,poz.1426).

Sprawozdania zostały sporządzone i przekazane w obowiązującym terminie do Regionalnej Izby Obrachunkowej Małopolskiego Urzędu Wojewódzkiego i delegatury NIK.

A. PLAN BUDŻETOWY I JEGO WYKONANIE W UJĘCIU OGÓLNYM

I. Przedstawienie zmian budżetu miasta.

Budżet miasta na 2005 rok został uchwalony Uchwałą Budżetową Nr XLI/481/2005 Rady Miasta Nowego Sącza z dnia 25 lutego 2005 roku, według której planowane dochody i wydatki budżetu miasta, jak również planowane przychody i rozchody w ujęciu ogólnym przedstawiały się w następujący sposób:

1. Planowane dochody ogółem	220 269 982 ,-
<u>2. Planowane wydatki ogółem</u>	<u>239 727 894 ,-</u>
3. Wynik (1-2) nadwyżka (+), deficyt (-)	(-) 19 457 912 ,-
4. Planowane przychody stanowiące	
źródło pokrycia deficytu	(+) 25 476 388 ,-
5. Planowane rozchody (spłaty pożyczek i kredytów długoterminowych)	(-) 6 018 476 ,-

W ciągu roku budżetowego w planie budżetu miasta zostały wprowadzone zmiany na podstawie Uchwał Rady Miasta oraz Zarządzeń Prezydenta Miasta wydanych na podstawie uprawnień wynikających z art.128, ust1, pkt 1 i pkt 3 oraz art.2 ust.2 ustawy z dnia 26 listopada 1998 o finansach publicznych,(D.U.Nr 155 poz.1014 z późn.zm.) powodujące zmiany zwiększające lub zmniejszające ogólną kwotę budżetu w następujący sposób:

1. Zmiany zwiększające lub zmniejszające ogólną kwotę budżetu:

- a) Plan wg Uchwały Budżetowej Nr XLI/481/2005 Rady Miasta Nowego Sącza z dnia 25 lutego 2005 r.

Dochody –	220 269 982, - zł.	Wydatki –	239 727 894,- zł.
Przychody -	25 476 388, - zł.	Rozchody –	6 018 476 ,- zł.
Budżet ogółem:	245 746 370 ,- zł.		245 746 370 ,- zł.

- b) Zmiany zwiększające (+)

zmniejszające budżet (-)

wprowadzone przez

Radę Miasta w trakcie

roku budżetowego.

dochody	(+) 19 445 071,- zł.	wydatki (+)	22 810 643,- zł.
przychody	(+) 2 865 580,-zł.	rozchody (+)	8,- zł
<u>Kwota zmian ogółem</u>	<u>(+) 22 310 651 ,-zł.</u>	<u>(+) 22 810 651,- zł.</u>	

- c) Zmiany zwiększające (+)

zmniejszające budżet (-)

wprowadzone na podstawie

art.128 ust.1 pkt 1 ustawy

o finansach publicznych

dochody (+)	8 194 129,- zł.	wydatki (+)	8 194 129,-zł.
-------------	-----------------	-------------	----------------

- d) Zmiany zwiększające (+)

zmniejszające budżet (-)

wprowadzone na podst.

art.128 ust.1 pkt 3,ustawy

o finan.publicznych

dochody (+)	500 000 ,- zł	wydatki (+)	----- zł.
-------------	---------------	-------------	-----------

- e) Budżet po zmianach

wykazanych w punktach b,c,d.

Dochody:	248 409 182 ,-zł.	Wydatki:	270 732 666,-zł.
Przychody:	28 341 968,-zł.	Rozchody:	6 018 484,-zł.

Budżet ogółem

na 31.12.2005 r.

276 751 150,- zł.

276 751 150,- zł.

W ciągu okresu sprawozdawczego zostało podjętych ogółem **47 Uchwał Rady Miasta** w sprawie zmian do Uchwały Budżetowej Nr XLI/481/2005 Rady Miasta Nowego Sącza z dnia 25 lutego 2005 r. ,w tym 3 uchwały w sprawie ustalenia wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego oraz 1 Uchwała Nr LVII/700/2005 Rady Miasta Nowego Sącza z dnia 30 grudnia 2005 r. w sprawie zmiany Uchwały Nr LV/667/2005 Rady Miasta Nowego Sącza z dnia 22 listopada 2005 r. dotyczącej zmiany Uchwały Budżetowej Miasta Nowego Sącza na rok 2005 uwzględniając uwagi Regionalnej Izby Obrachunkowej w Krakowie do w/w uchwały. Ponadto podjęto 46 Zarządzeń Prezydenta Miasta na podst.art.128 ust.1 pkt 1 i 3 ustawy o finansach publicznych z dnia 26 listopada 1998 r. tj. wprowadzających zmiany w planie dochodów i wydatków budżetu miasta związanych z wprowadzeniem w trakcie 2005 roku zmian kwot dotacji celowych przekazywanych z budżetu państwa oraz z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego oraz zmian kwot subwencji w wyniku podziału rezerw. Najważniejszą zmianą (w ujęciu wartościowym) do Uchwały Budżetowej na 2005 rok wprowadzono w miesiącu październiku – Uchwałą Nr LII/640/2005 z dnia 11 października 2005 r. powodującą zwiększenie planowanych dochodów i wydatków ogółem o kwotę: 14 151 498 zł. Powyższa kwota stanowiła równowartość środków pozyskanych na dofinansowanie dwóch zadań realizowanych przez Miasto Nowy Sącz w ramach programu PHARE 2002, 2003 Spójność Społeczna i Gospodarcza, obejmujących budowę kolektorów sanitarnych oraz sieci kanalizacyjnej i deszczowej wraz z odbudową dróg , a także modernizację systemu przeróbki osadów oczyszczalni ścieków w Nowym Sączu. W Uchwale Budżetowej na 2005 r. pierwotnie zabezpieczono po stronie planowanych wydatków na te zadania środki w wysokości stanowiącej równowartość udziału własnego Miasta w tych zadaniach. O kwotę 14 151 498 zł. zwiększono planowane wydatki majątkowe w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90001-„Gospodarka ściekowa i ochrona wód”. Natomiast w lipcu 2005 r. na Sesji Rady Miasta w dniu 12 lipca 2005 r. podjęto 5 uchwał Rady Miasta w sprawie zmian do Uchwały Budżetowej na 2005 r., przy czym Uchwałą Nr XLIV/590/2005 Rady Miasta zwiększono planowane dochody ogółem o kwotę 432 789 zł. natomiast planowane wydatki o kwotę ogółem 932 789 zł. w związku z wcześniejszym przyjęciem po stronie planowanych dochodów Zarządzeniem Prezydenta Miasta Nr 237/2005 z dnia 30 czerwca 2005 r. kwoty 500 000 zł. przyznanej miastu z budżetu państwa ze środków rezerwy ogólnej z przeznaczeniem na częściowe dofinansowanie kontynuacji inwestycji drogowej pn.-„Budowa trasy nad Łubinką”. Pozostałe zmiany wprowadzone powyższą Uchwałą Rady Miasta dotyczyły przyjęcia po stronie planowanych dochodów

dodatkowych wpływów pozyskanych w ciągu roku w tym m.in. pochodzących z darowizn pieniężnych, rekompensat z tytułu utraconych dochodów na skutek ustawowych ulg, wpływów z tyt. wpłat z zysku od spółek miasta. Ponadto na tej samej sesji Rada Miasta podjęła Uchwałę Nr XL/VIII/592/2005 wprowadzającą zmiany do Uchwały Budżetowej Miasta Nowego Sącza na 2005 r. zwiększając planowane przychody o kwotę 2 500 000 zł. z tytułu planowanej do zaciągnięcia pożyczki od Spółki Miasta – Sądeckie Wodociągi z równoczesnym zwiększeniem planowanych wydatków o w/w kwotę na zadanie inwestycyjne pn. ” Modernizacja węzła przeróbki osadów w oczyszczalni ścieków w Nowym Sączu”- realizowanego w ramach programu „ Rozwój gospodarczy regionu Nowego Sącza SSG 2002/000 605.06.05 L002 współfinansowanego ze środków pomocowych w ramach programu PHARE 2002. Powyższa kwota zabezpieczała wymagany limit udziału środków własnych miasta na tym zadaniu. Podjęte pozostałymi uchwałami zmiany do Uchwały Budżetowej na 2005 r. wprowadzały niewielkie zmiany w ujęciu wartościowym do Uchwały Budżetowej na 2005 r. Na Sesji Rady Miasta w dniu 22 listopada 2005 r. podjęto 4 Uchwały Rady Miasta w sprawie zmian do Uchwały Budżetowej na 2005 rok o numerach LV/666/2005 do LV/670/2005 przy czym najpoważniejszą zmianę wprowadzono Uchwałą Nr LV/670/2005. Wymienioną uchwałą zwiększono planowane dochody ogółem o kwotę 192 041 zł. z tytułu uzyskania zwiększenia subwencji ogólnej o w/w kwotę, zwiększono planowane przychody o kwotę 2 616 000 zł.(stanowiącą pozostałość wolnych środków na koniec roku ubiegłego), zwiększając równocześnie planowane wydatki ogółem o kwotę 2 808 041 zł. Powyższa zmiana dotyczyła przede wszystkim zabezpieczenia środków w dziale 801-„Oświata i wychowanie” oraz 854-„Edukacyjna opieka wychowawcza” na wynagrodzenia i pochodne dla nauczycieli. Na sesji Rady Miasta w dniu 20 grudnia 2005 r. podjęto 3 Uchwały Rady Miasta w sprawie zmian do Uchwały Budżetowej na 2005 r. o numerach LVI/683/2005 do LVI/685/2005 r. Przy czym Uchwałą Nr LVI/684/2005 wprowadzono zmiany powodujące zwiększenie planowanych dochodów i wydatków ogółem budżetu Miasta o kwotę 527 756 zł. Powyższa zmiana dotyczyła przede wszystkim przyjęcia po stronie planowanych dochodów dodatkowych środków pozyskanych z tytułu ponadplanowych wpływów z opłaty komunikacyjnej, środków z budżetu państwa uzupełniających subwencję ogólną dla gminy i powiatu będących uzupełnieniem dochodów gminnych i powiatowych Miasta. Jak również zwiększenia planowanych wydatków ogółem o w/w kwotę, w tym głównie planowanych wydatków w dziale 851 „Ochrona zdrowia” związanych z koniecznością zabezpieczenia środków na pokrycie zobowiązań przejętych przez Miasto po zlikwidowanym SPM ZOZ. Natomiast na sesji Rady Miasta 30 grudnia 2005 r. podjęto Uchwałę Nr LVII/694/2005 w sprawie zmian do Uchwały Budżetowej Miasta

na 2005 r. którą to zwiększono planowane dochody budżetu miasta ogółem o 2 476 641 zł. zwiększając jednocześnie planowane wydatki o 1 881 zł. i zmniejszając planowane przychody ogółem o 2 474 760 zł.

Zmiany po stronie planowanych przychodów pozwoliły na obniżenie limitu planowanego do zaciągnięcia w 2005 roku długoterminowego kredytu. Ponadto Rada Miasta Nowego Sącza w dniach 20 i 30 grudnia 2005 r. podjęła Uchwały Nr LVI/687/2005 z dnia 20 grudnia 2005 r. Nr LVII/692/2005 i Nr LVII/693/2005 z dnia 30 grudnia 2005 r., w sprawie ustalenia wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego łącznie na kwotę - 8 119 845 zł.

Prezydent Miasta działając w oparciu o upoważnienie Rady Miasta wynikające z § 10 pkt 4 Uchwały Budżetowej Nr XLI/481/2005 z dnia 25 lutego 2005 r. wprowadził na przestrzeni roku zmiany w budżecie miasta poprzez przeniesienie planowanych wydatków budżetowych pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej (tj. między rozdziałami i paragrafami) w ramach planowanych wydatków wewnątrz działów - za wyjątkiem zmian kwot zaplanowanych na wydatki majątkowe, jak również zmian kwot wydatków zaplanowanych na wynagrodzenia, który to wyjątek nie dotyczył jednak wynagrodzeń działu 801 „Oświata i wychowanie” oraz działu 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”.

W powyższym zakresie zostało podjętych 92 Zarządzenia Prezydenta Miasta, przy czym aż w 46 wprowadzono zmiany w planowanych wydatkach w dziale 801 „Oświata i wychowanie”, w 33 w dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” oraz w 29 zarządzeniach Prezydenta wprowadzono zmiany do działu 852 „Pomoc społeczna”.

W ujęciu wartościowym największą pozycję (zwiększenie i zmniejszenie planowanych wydatków) w ogólnej wartości **16 197 968 zł.** stanowiły zmiany wprowadzone w działach: 900 - „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” – **6 106 927 zł.**, 801 „Oświata i wychowanie” – **4 614 445 zł.**, 600 „Transport i Łączność” – **2 325 735 zł.** 852 „Pomoc społeczna” – **1 365 173 zł.** 750 „Administracja publiczna” – **423 575 zł.** 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” – **394 966 zł.** Na wysokość zmian wprowadzonych w planie wydatków w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w ujęciu wartościowym decydujący wpływ miały Zarządzenia Prezydenta Miasta Nr 433/2005 z dnia 22.09.2005 r. 443/2005 z 30.09.2005 r., a także 480/2005 z 27.10.2005 r. wprowadzające zmiany w planie finansowym. Zarządzeniem Nr 433/05 wprowadzono zmiany pomiędzy paragrafami na ogólną wartość 2 500 000 zł. w grupie wydatków majątkowych, co było wynikiem dostosowania klasyfikacji dla wydatków objętych dotacją otrzymaną w ramach Programu Phare 2002-2003 – Rozwój Gospodarczy Subregionu Nowego Sącza poprzez

budowę infrastruktury komunalnej – nie powodując zmian w ogólnej wartości danego zadania inwestycyjnego. Zarządzeniem Nr 443/2005 dokonano przesunięcia pomiędzy paragrafami planowanych wydatków majątkowych w rozdziale 90078 - „Usuwanie skutków klęsk żywiołowych” kwoty 600 000 zł. w ramach zadania pn. ”Stabilizacja osuwiska w Dzielnicy Falkowa wraz z naprawą zniszczonej infrastruktury”, które jest współfinansowane ze środków pochodzących z Europejskiego Banku Inwestycyjnego. Podobnie zarządzeniem nr 480/2005 z 27.10.05 r. dokonano przeniesienia w planowanych wydatkach majątkowych, w obrębie jednego zadania inwestycyjnego między paragrafami w dziale 900 - „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”, w rozdziale 90001-„Gospodarka ściekowa i ochrona wód” na kwotę ogółem 2 460 000 zł. z przeznaczeniem na zadanie pn.” Sieć rozdzielcza kanalizacji sanitarnej w dzielnicy Zawada”, zgodnie z wymogiem instytucji pośredniczącej – Małopolskiego Urzędu Wojewódzkiego dot. zasad rozliczania poniesionych nakładów, współfinansowanych ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i funduszu spójności. Z kolei Zarządzeniem Nr 580/2005 z 15.12.05 r. dokonano przesunięcia planowanych wydatków w rozdziale 90095- „Pozostała działalność” tego działu na kwotę 75 600 zł. tj. z oszczędności na zaplanowanych wydatkach na dokumentację przyszłościową, remonty placów i remonty słupów granicznych miasta Nowego Sącza – przesunięto środki między paragrafami przeznaczając je na realizację innych niezbędnych zadań realizowanych w tym rozdziale. W dziale 801 - ” Oświata i wychowanie” kwota zmian wyniosła 4 614 445 zł. z czego najpoważniejszą zmianę pod względem wartościowym wprowadzono Zarządzeniem Nr 171/2005 z 25.05.05 r. gdzie w poszczególnych placówkach przesunięto środki w wysokości 1 488 895 zł. z rozdziału 80104-„Przedszkola” do rozdziału 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w związku z wejściem w życie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 20.04.2005 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów , wydatków ,przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych. Zarządzeniem Nr 161 z dnia 16.05.05 r. wprowadzono zmiany w planowanych wydatkach szkół na kwotę 363 000 zł. polegające na przesunięciu środków w rozdziale 80101 „ Szkoły podstawowe” do innych rozdziałów w tym dziale celem zabezpieczenia środków finansowych na przeprowadzenie niezbędnych remontów w przedszkolach, gimnazjach, szkołach podstawowych oraz ponadpodstawowych. Zarządzeniem Nr 333/2005 Prezydenta Miasta z 26.07.2005 r. dokonano przesunięć środków pomiędzy rozdziałem 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” i rozdziałem 80104 „ Przedszkola” w ramach działu 801 „Oświata i wychowanie” na kwotę ogółem 132 017 zł. celem zabezpieczenia środków w ramach tych rozdziałów na wydatki związane z obowiązkowym zwrotem kosztów Gminie Chelmiec na dzieci, które są

mieszkańcami Miasta Nowy Sącz, a uczęszczają do przedszkoli przy szkołach podstawowych w tej gminie. Dalsze zmiany wprowadzono Zarządzeniami Nr 473/2005 oraz 474/2005 Prezydenta Miasta z dnia 26.10.2005 r. dotyczyły one również przesunięć pomiędzy rozdziałami wewnątrz działu 801 „Oświata i wychowanie”, w tym Zarządzeniem Nr 473/2005 dokonano przesunięć środków na kwotę ogółem 101 687 zł.- zmiana dotyczyła przeniesień pomiędzy paragrafami w ramach wydatków bieżących w poszczególnych placówkach w związku ze zmianami organizacyjnymi, natomiast Zarządzeniem Nr 474/2005 dokonano przesunięć na kwotę ogółem 369 424 zł. urealnijając plany finansowe poszczególnych placówek oświatowych w związku ze zmianami kadrowymi, zastępstwami doraźnymi oraz zmianami ilości uczniów w szkołach niepublicznych co spowodowało że w szkołach publicznych powstały oszczędności, natomiast w innych braki środków. Zarządzeniem Nr 522/2005 Prezydenta Miasta z dnia 22.11.2005 r., dokonano przeniesień pomiędzy rozdziałami 80101-„Szkoły podstawowe”, 80130-„Szkoły zawodowe”, 80146 „Dokształcanie i doskonalenie zawodowe” - na kwotę ogółem 148 893 zł., zabezpieczając środki w poszczególnych placówkach oświatowych na niezbędne wydatki w tym między innymi związane z wypłatą odpraw emerytalnych dla nauczycieli odchodzących na emeryturę, aktualizację odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych itp. Zarządzeniem Nr 553/2005 Prezydenta Miasta z dnia 29.11.2005 r. dokonano przesunięć pomiędzy rozdziałami oraz paragrafami wewnątrz działu 801-„Oświata i wychowanie” na ogólną kwotę 227 495 zł. w ramach planów finansowych poszczególnych placówek celem zabezpieczenia środków w poszczególnych placówkach na sfinansowanie skutków obowiązkowych podwyżek płac, wypłat nagród jubileuszowych, wypłat za godziny ponadwymiarowe i zastępstwa. Zarządzeniem Nr 574/2005 z dnia 13.12.2005 r. dokonano przesunięć wewnątrz działu 801-„Oświata i wychowanie” na ogólną kwotę 202 987 zł. zabezpieczając środki niezbędne w planach finansowych placówek oświatowych na zakup drobnego sprzętu do przeprowadzenia próbnych matur oraz na wynagrodzenia i pochodne. Pozostałe zmiany w tym dziale dotyczą drobnych przesunięć planowanych wydatków bieżących wewnątrz tego działu.

W dziale 600 - „Transport i łączność” kwota zmian w planie wydatków wyniosła ogółem 2 325 735 zł. przy czym najpoważniejszą zmianę wprowadzono Zarządzeniem Nr 234/2005 z 20.06.2005 r. przesuując z ogólnej kwoty zaplanowanej w rozdziale 60004 – „Lokalny transport zbiorowy ” na wydatki bieżące związane z dofinansowaniem transportu zbiorowego realizowanego przez MPK Sp. z o.o. kwotę 1 564 449 zł. z paragrafu 4300 - „Zakup usług pozostałych” na paragraf 4150-„Dopłata w spółkach prawa handlowego” zwiększając kapitał zapasowy co pozwoliło na pokrycie straty z lat ubiegłych. Następna

zmiana w tym dziale na ogólną kwotę 180 230 zł. została wprowadzona Zarządzeniem Nr 180/2005 z dnia 30.05.2005 r. (kwota 36 248 zł.) oraz Zarządzeniem Nr 238/2005 z 30.06.2005 r.(kwota 144 983 zł.). Przesunięć środków dokonano wewnątrz tego działu pomiędzy rozdziałami przenosząc środki w ogólnej kwocie 180 230 zł. do działu 60078 – „Usuwanie skutków klęsk żywiołowych” na zabezpieczenie w całości środków na odbudowę chodników przy ul. Ogrodowej oraz ul. Poręba Mała za które po wykonaniu i zapłacie miasto miało uzyskać częściowy zwrot środków z Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji poprzez Biuro ds. Usuwania Skutków Powodzi w Krakowie. Po uzyskaniu dotacji na ten cel w wysokości 144 983 zł. – Zarządzeniem Nr 433/2005 z 22.09.2005 r. wprowadzono zmiany wewnątrz tego działu przywracając środki na remonty dróg gminnych w kwocie 144 983 zł., które poprzednio przesunięto (Zarządzenie Nr 238/2005 z 30.06.2005 r.) na wydatki remontowe związane z usuwaniem skutków powodzi. Zarządzeniem Nr 633/2005 z 30.12.2005 r. dokonano przesunięcia wewnątrz tego działu na kwotę 270 000 zł. pomiędzy rozdziałami 60016-„Drogi publiczne gminne” i 60015-„Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu” z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków bieżących związanych z zimowym utrzymaniem dróg miejskich i powiatowych oraz remonty częściowe dróg powiatowych. Natomiast pozostałe zmiany w tym dziale wprowadzone zarządzeniami Prezydenta Miasta dotyczyły drobnych przesunięć planowanych wydatków bieżących wewnątrz tego działu.

W dziale 852 –„Pomoc społeczna”- kwota zmian ogółem wyniosła 1 365 173 zł. Znaczny wpływ na wprowadzone zmiany ogółem w tym dziale miały zmiany wprowadzone Zarządzeniem Nr 81/2005 z 18.03.2005 r. zmiana wprowadzona wymienionym zarządzeniem Prezydenta Miasta dotyczyła przesunięcia kwoty 244 083 zł. wewnątrz tego działu zaplanowanej pierwotnie w paragrafie 3110 - „Świadczenia społeczne” zamiast w paragrafie 2320 - „Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadanie bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” dotyczące sfinansowania opłat za dzieci z terenu miasta skierowane do umieszczenia w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów.

Zarządzeniem Nr 419/2005 z 14.08.2005 r. dokonano zmian wewnątrz tego działu na ogólną kwotę 137 400 zł. dokonując przesunięć środków w planie finansowym Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej – jednostki budżetowej miasta do planów finansowych Domów Pomocy Społecznej z przeznaczeniem na opłacenie kosztów utrzymania mieszkańców skierowanych do Domów Pomocy Społecznej w 2005 roku pochodzących z Nowego Sącza zgodnie z obowiązującymi przepisami znowelizowanej ustawy o pomocy społecznej.

Ponadto zarządzeniem Nr 544/2005 z 28.11.2005 r. wprowadzono zmiany w kwocie ogółem 393 100 zł. polegające na przesunięciu środków z planu finansowego Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej – jednostki budżetowej miasta, zwiększając równocześnie plany finansowe Domów Pomocy Społecznej z przeznaczeniem na wydatki w tych domach związane z koniecznością dostosowania pomieszczeń do wymogów standaryzacyjnych. Zarządzeniem Nr 500/2005 z 04.11.2005 r. wprowadzono zmiany w planie finansowym Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej – jednostki budżetowej na kwotę ogółem 48 900 zł. dokonując przesunięć pomiędzy paragrafami w ramach wydatków bieżących oraz Zarządzeniem Nr 505/2005 z dnia 7.11.2005 r. przesunięto kwotę 50 738 zł. z rozdziału 85220 - „Jednostki specjalistyczne poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej” do rozdziału 85297-„Gospodarstwa pomocnicze”. W/w kwota została pierwotnie nieprawidłowo ujęta w planie finansowym w rozdziale 85220 zamiast w rozdziale 85297. Dalsze zmiany wprowadzone zarządzeniami Prezydenta Miasta w tym dziale dotyczyły przesunięć drobnych kwot w wydatkach bieżących wewnątrz tego działu.

W dziale 750 –„Administracja publiczna” dokonano zmian zarządzeniami Prezydenta Miasta na ogólną kwotę 423 575 zł. Przy czym najpoważniejsza zmiana w ujęciu wartościowym została wprowadzona Zarządzeniem Nr 180/2005 Prezydenta Miasta z 30.05.2005 r. polegająca na przesunięciu wydatków w kwocie 77 000 zł. z rozdziału 75095 – „Pozostała działalność” do rozdziału 75075 – „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” w związku ze zmianą w okresie sprawozdawczym przepisów w zakresie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych . Zarządzeniem Nr 238/2005 z 30.06.2005r. przesunięto kwotę 54 455 zł. dokonując zmiany między paragrafami w wydatkach bieżących w rozdziale 75023-„Urzędy gmin,(miast i miast na prawach powiatu) oraz Zarządzeniem Nr 478/2005 z 27.10.2005 r. dokonując przesunięcia pomiędzy paragrafami wydatków bieżących wewnątrz rozdziału 75023-„urzędy gmin,(miast i miast na prawach powiatu) na ogólną kwotę 65 200 zł. Pozostałe zmiany wewnątrz działu 750 - „Administracja publiczna” dotyczyły przesunięć drobnych kwot w ramach wydatków bieżących tego działu.

W dziale 854 –„Edukacyjna opieka wychowawcza” wprowadzono zmiany zarządzeniami Prezydenta Miasta na ogólną kwotę 394 966 zł. Przy czym zmiany mające większe znaczenie w ujęciu wartościowym wprowadzono Zarządzeniem Nr 161/2005 z 16.05.2005 r. którym przesunięto kwotę 35 000 zł. z wydatków bieżących z rozdziału 85406 –„Poradnie psychologiczno-pedagogiczne w tym poradnie specjalistyczne” na wydatki bieżące w rozdziale 85407 –„Placówki wychowania pozaszkolnego” z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków remontowych Młodzieżowego Domu Kultury – jednostki

budżetowej oraz Zarządzeniem Nr 522/2005 z 21.11.2005 r. wprowadzono zmiany w ogólnej kwocie 52 444 zł. dokonując przesunięć w wydatkach bieżących wewnątrz tego działu pomiędzy rozdziałem 85401-„Świetlice szkolne”, 85403 -„Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” oraz 85410 -„Internaty i bursy szkolne”.

Wprowadzone zmiany w planie budżetu miasta zarządzeniami Prezydenta Miasta na podstawie upoważnienia Rady Miasta wynikającego z § 10 pkt 4 Uchwały Budżetowej Nr XLI/481/2005 z dnia 25 lutego 2005 r. w ujęciu działowym przedstawiają się następująco:

DZIAŁ	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN WYDATKÓW	
		Zwiększenia	Zmniejszenia
-1-	-2-	-3-	-4-
150	Przetwórstwo przemysłowe	30 390	30 390
600	Transport i Łączność	2 325 735	2 325 735
630	Turystyka	15 000	15 000
700	Gospodarka mieszkaniowa	179 420	179 420
710	Działalność usługowa	40 332	40 332
750	Administracja publiczna	423 575	423 575
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	8 200	8 200
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	333 740	333 740
801	Oświata i wychowanie	4 614 445	4 614 445
803	Szkolnictwo wyższe	455	455
851	Ochrona zdrowia	110 590	110 590
852	Pomoc społeczna	1 365 173	1 365 173
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	195 591	195 591
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	394 966	394 966
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 106 927	6 106 927
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	12 179	12 179
926	Kultura fizyczna i sport	41 250	41 250
	Razem wydatki	16 197 968	16 197 968

II. Wynik wykonania budżetu miasta:

1. Rozliczenie wyniku budżetu za rok sprawozdawczy

<u>Wyszczególnienie</u>	<u>Plan</u>	<u>wykonanie</u>	<u>wskaźnik</u>	<u>%</u>
1. Dochody ogółem	248 409 182	248 058 408	99,9	248 058 408
2. Wydatki ogółem	270 732 666	258 849 721	95,6	258 849 721
3. Wynik (1-2) deficyt	(-) 22 323 484	(-)10 791 313	(-)	10 791 313

4. Saldo przychodów i rozchodów związane

z finansowaniem niedoboru i rozdysponowaniem

nadwyżki budżetowej

(a+b+c+d+e-f-g)	(+) 22 323 484	(+) 19 123 484	(+) 19 123 484
a) nadwyżka budżetu			
z lat ubiegłych	156 058	156 058	156 058
b) zaciągnięte kredyty			
bankowe	21 000 000	18 000 000	18 000 000
c) zaciągnięte pożyczki	2 500 000	2 300 000	2 300 000
d) inne źródła	4 685 910	4 685 910	4 685 910
e) przychody z prywatyzacji			
majątku miasta	-	-	-
f) spłacone kredyty			
bankowe	5 603 666	5 603 666	5 603 666
g) spłacone pożyczki	414 818	414 818	414 818

2. Rozliczenie wyniku budżetu miasta narastająco według „Bilansu z wykonania budżetu”

a) Wynik budżetu miasta narastająco			
na 31.12.2004 na zasobach krajowych		deficyt	14 805 981 zł
b) Wynik budżetu miasta			
za rok sprawozdawczy			
(z uwzględnieniem wyniku z okresu			
ubiegłego na funduszach pomocowych)		deficyt	10 638 010 zł
w tym:			
na zasobach krajowych:		deficyt	8 753 764 zł
na funduszach pomocowych			
(z uwzględnieniem wyniku z roku ubiegłego)		deficyt	1 884 246 zł
c) Wynik budżetu miasta narastająco			
na 31.12.2005.		deficyt	25 443 991 zł
d) Zobowiązania budżetu miasta			
z tytułu zaciągniętych pożyczek			
i kredytów na 31.12.2005 r.			33 773 407 zł
• Pożyczki z lat ubiegłych			
otrzymane w ubiegłych okresach		-	

- Pożyczki uruchomione w okresie sprawozdawczym 2 300 000 zł
 - Kredyty uruchomione w okresie sprawozdawczym 18 000 000 zł
 - Kredyty z lat ubiegłych uruchomione w ubiegłych okresach 13 473 407 zł
- e) Środki finansowe na rachunku bieżącym budżetu miasta – pochodzące z rozliczeń przychodów i rozchodów (tzw. wolne środki finansowe) 8 329 416 zł
- w tym:
- na zasobach krajowych 8 322 762 zł
 - na funduszach pomocowych 6 654 zł

Ogółem wykonanie budżetu miasta za 2005 r. w ujęciu statystycznym w porównaniu do planu przedstawia się następująco :

	(w zł)		
	<u>Plan</u>	<u>wykonanie</u>	<u>% wykon</u>
<u>I. Dochody ogółem (1+2+3)</u>	248 409 182,-	248 058 408,-	99,9
w tym :			
dochody gminy	151 742 506,-	151 728 189,-	100,0
dochody powiatu	96 666 676,-	96 330 219,-	99,7
<u>1. Dochody własne razem</u>	<u>96 838 308,-</u>	<u>99 405 556,-</u>	<u>102,7</u>
w tym :			
dochody gminy	80 183 121,-	82 857 643,-	103,3
dochody powiatu	16 655 187,-	16 547 913,-	99,4
<u>2. Dotacje celowe razem</u>	<u>61 156 017,-</u>	<u>58 237 995,-</u>	<u>95,2</u>
w tym :			
<u>dla gminy</u>	<u>39 506 645,-</u>	<u>36 817 806,-</u>	<u>93,2</u>
w tym :			
- na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej	18 256 846,-	17 746 899,-	97,2

- na zadania własne bieżące	4 195 498,-	4 192 697,-	99,9
- na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	105 000,-	104 886,-	99,9
- na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jedn. sam. teryt.	1 448 895,-	1 321 996,-	91,2
- na zadania inwestycyjne realizowane na podst. porozumień między jedn.sam.teryt.	180 467,-	180 466,-	100,0
- na zadania inwest. z zakresu administracji rządowej	25 000,-	25 000,-	100,0
- dotacje z funduszy celowych	380 686,-	356 796,-	93,7
- środki na zadania bieżące pozyskane z innych źródeł	762 755,-	538 278,-	70,6
- środki na zadania inwestycyjne pozyskane z innych źródeł	14 151 498,-	12 350 788,-	87,3
dla powiatu	21 649 372,-	21 420 189,-	98,9
w tym :			
- na zadania własne bieżące	6 361 264,-	6 358 414,-	100,0
- na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej	11 946 297,-	11 781 242,-	98,6
- na zadania inwest. z zakresu administracji rządowej	154 000,-	154 000,-	100,0
- na zadania własne inwest.	100 000,-	100 000,-	100,0
- na zadania inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	211 900,-	211 900,-	100,0
- na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z jedn samorządu terytorialnego	2 307 012,-	2 306 977,-	100,0
- na zadania inwestycyjne realizowane na podst. porozumień między jedn.sam.teryt.	497 000,-	492 380,-	99,1

- środki na zadania bieżące pozyskane z innych źródeł	71 899,-	15 276,-	21,2
3. Subwencja ogólna razem	90 414 857,-	90 414 857,-	100,0
w tym :			
<u>subwencja ogólna dla gminy</u>	<u>32 052 740,-</u>	<u>32 052 740,-</u>	<u>100,0</u>
w tym :			
- część podstawowa	7 389,-	7 389,-	100,0
- część oświatowa	31 985 133,-	31 985 133,-	100,0
- część równoważąca	60 218,-	60 218,-	100,0
<u>subwencja ogólna dla powiatów</u>	<u>58 362 117,-</u>	<u>58 362 117,-</u>	<u>100,0</u>
w tym :			
- część oświatowa	53 979 890,-	53 979 890,-	100,0
- część podstawowa	335 476,-	335 476,-	100,0
- środki na inwestycje rozp. przed dniem 1 stycznia 1999r	500 000,-	500 000,-	100,0
- część równoważąca	3 546 751,-	3 546 751,-	100,0
II. Wydatki ogółem	270 732 666,-	258 849 721,-	95,6
<u>1. Wydatki majątkowe</u>	<u>48 684 560,-</u>	<u>42 653 649,-</u>	<u>87,6</u>
w tym :			
wydatki inwestycyjne	48 584 560,-	42 561 317,-	87,6
<u>2. Wydatki bieżące</u>	<u>222 048 106,-</u>	<u>216 196 072,-</u>	<u>97,4</u>
w tym :			
wynagrodzenia	96 353 766,-	95 788 651,-	99,4
pochodne od wynagrodzeń	17 839 914,-	17 719 906,-	99,3
dotacje	16 589 818,-	16 501 878,-	99,5
wydatki na obsługę długu	1 693 875,-	1 048 508,-	61,9
pozostałe wydatki	89 570 733,-	85 137 129,-	95,1
III. Wynik (I – II) deficyt	(-) 22 323 484,-	(-) 10 791 313,-	48,3

Szczegółowe dane cyfrowe dotyczące budżetu miasta w ujęciu obowiązującej klasyfikacji budżetowej podają załączone w dalszej części zał. Nr 1 i 2.

Wykazany na koniec okresu sprawozdawczego niższy deficyt niż założono w planie budżetu miasta został spowodowany przede wszystkim wpływem środków dotyczących okresu sprawozdawczego na rachunek budżetu miasta w styczniu 2006 roku , jak również częściowo realizacja wydatków poniżej założeń planowych.

W okresie od 2 do 31 stycznia 2006r. na rachunek bankowy budżetu miasta wpłynęły środki ogółem w wysokości 4 708 467 zł, stanowiące dochody miasta zaliczone do okresu sprawozdawczego. Powyższe wpływy dotyczyły przede wszystkim środków uzyskanych z Min. Finansów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych – kwota 4 661 864 zł oraz pozostałych podatków z tytułu rozliczenia z różnymi Urzędami Skarbowymi. Bardziej szczegółową realizację dochodów i wydatków za okres sprawozdawczy przedstawia się w dalszej części opisowej do sprawozdania z wykonania budżetu Miasta za 2005r.

B. Wykonanie dochodów budżetu miasta.

I. Dochody budżetu miasta za rok 2005 zrealizowano ogółem w wysokości: **248 058 408 zł** co stanowi 99,9 % założeń planowych.

Budżet Miasta za okres sprawozdawczy został zamknięty deficytem w kwocie 10 791 313 zł, natomiast uwzględniając wynik narastająco na funduszach pomocowych – 10 638 010 zł, w tym: na zasobach krajowych - kwota 8 753 764 zł, na funduszach pomocowych - kwota 1 884 246 zł. Narastająco uwzględniając okresy ubiegłe, budżet Miasta na dzień 31 grudnia 2005 r. wykazuje deficyt w kwocie 25 443 991 zł.

W okresie sprawozdawczym z uzyskanych dochodów spłacono długoterminowe kredyty zgodnie z zawartymi umowami w kwocie 5 603 666 zł. oraz długoterminowe pożyczki w kwocie 414 818 zł.

Realizacja dochodów Miasta w 2005 r. w porównaniu do założeń planowych według źródeł pochodzenia przedstawia się następująco :

Lp	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie 31.12.2005	% wyk.	strukt. wyk.
I	Razem podatki i opłaty lokalne	35 337 400	36 021 018	101,9	14,5
1	podatek rolny	353 200	360 487	102,1	0,1
2	podatek leśny	4 800	5 183	108,0	0,0

3	podatek od nieruchomości	26 800 000	27 002 562	100,8	10,9
4	podatek od środków transportowych	1 740 000	1 825 900	104,9	0,7
5	zaległości z pod. zniesionych	6 000	29 582	493,0	0,0
6	wpływy z karty podatkowej	260 000	181 308	69,7	0,1
7	podatek od spadków i darowizn	660 000	691 495	104,8	0,3
8	opłata targowa	88 000	98 130	111,5	0,0
9	opłata administracyjna za czynn. urzędowe	7 000	7 006	100,1	0,0
10	podatek od posiadania psów	13 400	14 775	110,3	0,0
11	pod. od czynności cywilnoprawnych	2 100 000	2 072 538	98,7	0,8
12	opłata skarbowa	2 600 000	2 851 113	109,7	1,1
13	opłata eksploatacyjna	85 000	63 758	75,0	0,0
14	wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jedn. samorządu terytorialnego na podst. odrębnych ustaw	620 000	817 181	131,8	0,3
II	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (w tym:)	41 680 417	42 884 040	102,9	17,3
1	pod. dochodowy od osób fizycznych	37 835 717	39 496 687	104,4	15,9
2	pod. dochodowy od osób prawnych	3 844 700	3 387 353	88,1	1,4
III	Dochody z majątku gminy (w tym:)	7 032 975	7 833 233	111,4	3,2
1	doch. ze sprzedaży składn. majątkow.	1 950 000	2 107 498	108,1	0,8
2	doch. z najmu i dzierżawy składn. maj.	4 177 975	4 782 682	114,5	1,9
3	wpływy z przeksz. prawa wieczystego użytkowania w prawo własności	45 000	96 607	214,7	0,0
4	wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie	860 000	846 446	98,4	0,3
IV	Wpływy z dywidend	151 208	151 208	100,0	0,1
V	Pozostałe dochody w tym:	12 636 308	12 516 057	99,0	5,0
1	odsetki od należności podatkowych	229 000	266 151	116,2	0,1
2	pozostałe odsetki	565 248	731 871	129,5	0,3
3	opłata komunikacyjna	2 410 035	2 511 946	104,2	1,0
4	opłata za zezw. na sprzedaż alkoholu	1 400 000	1 505 089	107,5	0,6
5	spadki zapisy i darowizny w post. pien.	140 968	140 968	100,0	0,1
6	dochody z realizacji zadań z zakresu administracji rządowej	393 048	391 897	99,7	0,2
7	opłata produktowa	100 000	127 220	127,2	0,1
8	pozostałe opłaty (pozamajątkowe)	814 958	810 101	99,4	0,3
9	mandaty karne i inne kary pieniężne	252 441	220 493	87,3	0,1
10	wpływy z usług	4 134 591	4 099 869	99,2	1,7
11	sprzedaż pozostałych wyrobów i składników majątkowych	65 460	61 929	94,6	0,0
12	różne pozostałe wpływy	1 673 651	1 201 968	71,8	0,5
13	nadwyżki zakładów budż., środków specjalnych, gospodarstw pomocniczych	456 908	446 555	97,7	0,2
VI	Razem dochody własne (I+II+III+IV+V)	96 838 308	99 405 556	102,7	40,1

VII	Dotacje celowe na zadania własne	10 656 762	10 651 111	99,9	4,3
1	bieżące	10 556 762	10 551 111	99,9	4,3
2	inwestycyjne	100 000	100 000	100,0	0,0
VIII	Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	30 382 143	29 707 141	97,8	12,0
1	bieżące	30 203 143	29 528 141	97,8	11,9
2	inwestycyjne	179 000	179 000	100,0	0,1
IX	Dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	316 900	316 786	100,0	0,1
1	bieżące	105 000	104 886	99,9	0,0
2	inwestycyjne	211 900	211 900	100,0	0,1
X	Dotacje celowe otrzymane na zadania realizowane na podstawie porozumień między jedn. sam. ter.	4 433 374	4 301 819	97,0	1,7
1	bieżące	3 755 907	3 628 973	96,6	1,5
2	inwestycyjne	677 467	672 846	99,3	0,3
XI	Dotacje otrzymane z funduszy celowych	380 686	356 796	93,7	0,1
1	bieżące	380 686	356 796	93,7	0,1
XII	Środki na dofinansowanie własnych zadań pozyskane z innych źródeł	14 986 152	12 904 342	86,1	5,2
1	bieżące	834 654	553 554	66,3	0,2
2	inwestycyjne	14 151 498	12 350 788	87,3	5,0
XIII	Razem dotacje (VII+VIII+IX+X+XI+XII)	61 156 017	58 237 995	95,2	23,5
XIV	Subwencja ogólna	90 414 857	90 414 857	100,0	36,4
	część oświatowa subwencji	85 965 023	85 965 023	100,0	34,7
XV	Ogółem subwencje i dotacje oraz środki z innych źródeł	151 570 874	148 652 852	98,1	59,9
XVI	Ogółem dochody (VI+XV)	248 409 182	248 058 408	99,9	100,0

Dochody ogółem budżetu Miasta za okres sprawozdawczy, w ujęciu wartościowym, zostały wykonane o 350 774 zł poniżej założeń planowych.

Jak wynika z przedstawionych danych dochody ogółem z porównaniem do planu budżetu Miasta za okres sprawozdawczy zostały wykonane w wysokości 99,9 %, w tym dochody własne w wysokości 102,7% tj. o 2,7 % powyżej wielkości ustalonych w planie budżetu Miasta, wpływy z subwencji, dotacji oraz pozostałych źródeł zostały zrealizowane w wysokości 98,1 % tj. 1,9 % poniżej założeń planowych.

Środki na dofinansowanie zadań własnych pozyskane z innych źródeł wykonano w 86,1% założeń planowych. W przypadku środków na zadania bieżące niższe wykonanie w porównaniu do założeń planowych spowodowane było przede wszystkim niewykorzystaniem środków pozyskanych w dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” rozdz. 85415 „Pomoc materialna dla uczniów”, na realizację projektu o nazwie „Program stypendialny dla uczniów szkół prowadzonych, dotowanych przez Nowy Sącz” w ramach działania 2.2 Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego współfinansowanego przez EFS. Po ostatecznym rozliczeniu projektu, którego realizacja zakończyła się w październiku 2005r, zwrócono środki pozyskane z funduszy pomocowych w łącznej kwocie 224 163,42 zł a to z uwagi na fakt, że uczniowie szkół ponadgimnazjalnych objęci tym programem, nie wykorzystali w pełnej wysokości przysługującej im pomocy i nie przedłożyli stosownych rozliczeń tj. rachunków (kwota przypadająca do refundacji na 1 ucznia wynosiła 1 500 zł).

Natomiast środki z funduszy pomocowych na dofinansowanie zadań inwestycyjnych uzyskano w wysokości 87,3 % założeń planowych. Na realizacji dwóch zadań objętych projektem „Rozwój Gospodarczy Regionu Nowego Sącza” w ramach programu Phare 2002 Spójność Społeczna i Gospodarcza, a mianowicie: „Budowa kolektorów sanitarnych oraz sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej wraz z odbudową dróg” oraz „Modernizacja układu przeróbki osadów oczyszczalni ścieków w Nowym Sączu” - środki pochodzące z funduszy pomocowych są przekazywane z subkonta województwa Programu Phare 2002 SSG, którego dysponentem jest Wojewoda Małopolski, bezpośrednio na konto wykonawcy na podstawie dyspozycji przelewu środków sporządzonej przez Miasto, jako Jednostkę Kontraktującą. Do końca okresu sprawozdawczego Wojewoda Małopolski nie uruchomił wymienionych środków.

Przyczynę wykonania wpływów z dotacji poniżej założeń planowych stanowi, między innymi otrzymanie środków z tytułu dotacji od dysponentów poniżej wielkości pierwotnie przyznanych, na ogólną kwotę 255 717 zł na zadania bieżące zlecone z zakresu administracji rządowej. Środki te dotyczą świadczeń rodzinnych oraz składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego i nie zostały uruchomione przez Wojewodę Małopolskiego, ponieważ przekraczały potrzeby w tym zakresie.

Po ostatecznym rozliczeniu się z otrzymanych dotacji zwrócono środki ogółem w wysokości 448 825,71 zł. pochodzące z niewykorzystanych dotacji, w tym z tytułu otrzymanych dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej 419 284,99 zł. (w tym przyznane na wydatki bieżące wykonywane przez gminę – 242 976,48 zł.,

wykonywane przez powiat – 176 308,51 zł), na zadania własne 5 650,79 zł (w tym przyznane na wydatki bieżące wykonywane przez gminę – 2 800,79 zł, wykonywane przez powiat – 2 850,- zł) z dotacji otrzymanych z funduszy celowych 23 889,60 zł oraz z dotacji na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej - 0,33 zł.

Zwrotu niewykorzystanych dotacji przyznanych Miastu na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej po ostatecznym rozliczeniu dokonano w następujący sposób: w dziale 020 „Leśnictwo” rozdz. 02001 „Gospodarka leśna” zwrócono dotację w kwocie 1 200 zł w związku z wycofaniem się osób zainteresowanych z zalesienia gruntów, w dziale 710 „Działalność usługowa” rozdz. 71015 „Nadzór budowlany” zwrócono kwotę 3,29 zł z przyznanej dotacji z budżetu państwa na funkcjonowanie Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, w dziale 751 „Urzędy naczelnych organów władzy pań., kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” rozdz. 75101 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” zwrócono 25,56 zł z dotacji na sfinansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców, w rozdz. 75107 „Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej” kwotę 5 507,03 zł oraz w rozdz. 75108 „Wybory do Sejmu i Senatu” kwoty 4 479,31 z dotacji przyznanej na wydatki związane z przeprowadzeniem wyborów do sejmiku i senatu. W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdz. 75045 „Komisje poborowe” dokonano zwrotu 0,18 zł dotacji celowej przyznanej na sfinansowanie wydatków komisji poborowej, natomiast w dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” rozdz. 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” zwrócono kwotę 10,61 zł z dotacji przyznanej na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdz. 80102 „Szkoły podstawowe specjalne” dokonano po ostatecznym rozliczeniu zadania zwrotu dotacji w kwocie 741,27 zł. oraz w rozdz. 80111 „Gimnazja specjalne” kwoty 1 583,37 zł, przyznanej na realizację Pilotażowego programu na rzecz społeczności romskiej (zatrudnienie asystentów romskich w szkołach podstawowych specjalnych i gimnazjach specjalnych).

W dziale 851 „Ochrona zdrowia” rozdz. 85156 „Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego” zwrócono kwotę 168 189,03 zł. W ramach tej kwoty dokonano zwrotu 164 685,83 zł z uwagi na niższe faktyczne zapotrzebowanie na środki związane z ubezpieczeniem osób bez prawa do zasiłku zarejestrowanych w Powiatowym Urzędzie Pracy oraz 3 503,20 zł od osób przebywających w placówkach opiekuńczo wychowawczych. Wynika to z bieżących korekt deklaracji dokonanych przez Powiatowy Urząd Pracy w zakresie osób bez prawa do zasiłku

i możliwości ubezpieczenia większej ilości osób jako członka rodziny, a nie jako osoby bez prawa do zasiłku. W tym samym dziale w rozdz. 85195 „Pozostała działalność” dokonano zwrotu dotacji w kwocie 1,30 zł po rozliczeniu zadania pn: „zatrudnienie pielęgniarki środowiskowej” w ramach programu na rzecz społeczności romskiej.

Również w ramach rządowego programu na rzecz społeczności romskiej po rozliczeniu zadania „Zatrudnienie asystenta romskiego w Zespole Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych” dokonano zwrotu kwoty 9,92 zł z tytułu otrzymanej dotacji celowej (dział 852 „Pomoc społeczna” rozdz. 85201 „Placówki opiekuńczo – wychowawcze”).

W dziale 852 „Pomoc społeczna” 85212 „Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezp. emerytalne i rentowe z ubezp. społecznego” dokonano zwrotu kwoty 226 564,79 zł z tytułu składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (dotacja uruchomiona w kwocie przewyższającej faktyczne potrzeby w tym zakresie), kwoty 6 899,- zł po ostatecznym rozliczeniu wydatków Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Sączu z tytułu świadczeń rodzinnych (dotacja uruchamiana przez Małopolski Urząd Wojewódzki w Krakowie na podst. przedkładanych okresowo rozliczeń w zakresie potrzeb przez Komendę Straży Pożarnej – jedn. budżetową miasta).

Ponadto z tytułu finansowania składek zdrowotnych za podopiecznych otrzymujących świadczenia z pomocy społecznej dokonano zwrotu środków z tytułu dotacji celowej w kwocie 1 159,80 zł - uruchomiona dotacja przewyższała potrzeby Miasta w tym zakresie, z tytułu usług opiekuńczych - kwotę 23,56 zł oraz z tytułu otrzymanych dotacji na funkcjonowanie Zespołu ds. orzekania o niepełnosprawności 2,92 zł. Wymienione środki zostały przekazane na konto dysponenta 30.12.2005r.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” rozdz. 85401 „Świetlice szkolne” zwrócono środki z tytułu niewykorzystanej dotacji celowej w kwocie 430,54 zł oraz w rozdz. 85495 „Pozostała działalność” w kwocie 2 450,03 zł. Dotacje otrzymano na realizację zadań w ramach rządowego programu na rzecz społeczności romskiej związanych z funkcjonowaniem świetlic środowiskowych (przy ul. Zawiszy Czarnego i przy ul. Nawojowskiej 43). Ponadto z przyznanej dotacji na zadania zlecone w ramach programu na rzecz społeczności romskiej zwrócono po rozliczeniu zadania kwotę 3,48 zł w dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” przyznaną na sfinansowanie wydatków związanych ze zorganizowaniem zespołów artystycznych dla dzieci romskich o charakterze plastycznym i tanecznym. Zwrócone środki dotyczyły pozostałości po zaspokojeniu potrzeb wydatkowych w tym zakresie.

Natomiast z przyznanych dotacji celowych z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych dokonano zwrotu kwoty 5 650,79 zł w dziale 801 „Oświata i wychowanie”, w tym w rozdz. 80101 „Szkoły podstawowe” kwoty 0,79 zł po ostatecznym rozliczeniu dotacji na zadania bieżące gminy otrzymanej na sfinansowanie części wyprawki szkolnej, przyznanej jako zasiłek losowy w formie rzeczowej, obejmującej podręczniki szkolne o wartości do 100 zł dla uczniów podejmujących naukę w klasach pierwszych szkół podstawowych oraz w rozdz. 80195 „Pozostała działalność” kwoty 5 650 zł z dotacji na zadania bieżące gminne i powiatowe otrzymanej na sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego. Przyznana dotacja na prace komisji – 12 000 zł, wydatkowano 6 350 zł.

W dziale 926 „Kultura fizyczna i sport” w rozdz. 92695 „Pozostała działalność”. dokonano zwrotu środków dotacji przyznanej z funduszy celowych w kwocie 23 889,60 zł 18.11.2005r. Środki przyznane w wysokości 105 000 zł stanowiące dotację ze środków Funduszu Zajęć Sportowo – Rekreacyjnych dla Uczniów zgodnie z umową zawartą w tym zakresie z Ministerstwem Edukacji Narodowej i Sportu w Warszawie wydatkowano w wysokości 81 110,40 zł na dofinansowanie zajęć sportowo – rekreacyjnych dla uczniów w Nowym Sączu w ramach akcji wypoczynku zimowego i letniego. Program zajęć współfinansowanych z tych środków obejmował okres od stycznia do września 2005 roku. Podpisanie umowy z MENiS i otrzymanie pierwszej transzy środków dopiero w miesiącu czerwcu 2005r. ograniczyło możliwość wykorzystania w pełni przyznanych środków.

Ponadto po ostatecznym rozliczeniu dokonano zwrotów środków otrzymanych z dotacji z tytułu porozumień zawartych z powiatami na łączną kwotę 41 712,20 zł, w tym na zadania bieżące - 41 512,20 zł i na zadania inwestycyjne - 200 zł. W ramach w/w kwot dokonano zwrotu po rozliczeniu środków z dotacji otrzymanych od powiatów na sfinansowanie kosztów pobytu dzieci z tych powiatów w Zespole Placówek Opiekuńczo Wychowawczych w Nowym Sączu lub w Rodzinnych Domach Dziecka w Nowym Sączu (dział 852 „Pomoc społeczna” rozdz. 85201 „Placówki opiekuńczo – wychowawcze” – kwota 38 894,57 zł) oraz na pokrycie kosztów umieszczenia dzieci w rodzinach zastępczych na terenie Nowego Sącza (dział 852 „Pomoc społeczna” rozdz. 85204 „Rodziny zastępcze” – 2 612,63 zł). Kwotę 5 zł zwrócono po rozliczeniu dotacji w dziale 803 „Szkolnictwo wyższe” przyznanej Miastu w związku z realizacją projektu stypendialnego dla studentów (w ramach wdrażania ZPORR Priorytet II działanie 2.2 „Wyrównywanie szans

edukacyjnych poprzez programy stypendialne”), w oparciu o który powiaty przygotowały wspólny projekt stypendialny dla studentów zamieszkałych na obszarze tych powiatów. Natomiast kwota 200 zł została zwrócona po ostatecznym rozliczeniu dotacji otrzymanej z Powiatu Nowosądeckiego na zakup samochodu dla potrzeb Powiatowego Urzędu Pracy w Nowym Sączu.

Również po ostatecznym rozliczeniu się z wykorzystania środków pochodzących z dotacji otrzymanych od innej jednostki samorządu terytorialnego, będącej instytucją wdrażającą na zadania bieżące realizowane na podst. umów zwrócono dotację w kwocie 86 947,49 zł, w tym główną pozycję stanowił zwrot środków z dotacji otrzymanej w dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” rozdz. 85415 „Pomoc materialna dla uczniów”, która pozostała po rozliczeniu na dzień 31 grudnia 2005r projektu o nazwie „Program stypendialny dla uczniów szkół prowadzonych, dotowanych przez Nowy Sącz” w ramach działania 2.2 Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego współfinansowanego przez EFS. Środki te ponownie Urząd Marszałkowski przełał na rachunek budżetu Miasta w roku bieżącym (wyciąg bankowy z dnia 8 marca 2006r nr 4/1). Wymieniony program stypendialny będzie kontynuowany w roku bieżącym. Natomiast po ostatecznym rozliczeniu poprzedniego projektu stypendialnego dla uczniów szkół prowadzonych przez Nowy Sącz, którego realizacja zakończyła się w październiku 2005r, zwrócono środki pozyskane z funduszy pomocowych w łącznej kwocie 224 163,42 zł. Środki te zwrócono z uwagi na fakt, że uczniowie szkół ponadgimnazjalnych objęci tym programem, nie wykorzystali w pełnej wysokości przysługującej im pomocy i nie przedłożyli stosownych rozliczeń tj. rachunków (kwota przypadająca do refundacji na 1 ucznia wynosiła 1 500 zł).

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” zwrócono środki z funduszy pomocowych po ostatecznym rozliczeniu projektów w łącznej kwocie 10,71 zł. Projekty dotyczyły Programu Wspólnoty Europejskiej Socrates- Comenius realizowanego w Szkole Podstawowej Nr 18, Gimnazjum Nr 2 i Zespole Szkół Ogólnokształcących Nr 1.

Natomiast w dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdz. 85333 „Powiatowe urzędy pracy” występuje w planie kwota 59 842 zł z tytułu planowanych do pozyskania środków z innych źródeł na dofinansowanie zadań własnych. Są to środki, które planowano pozyskać w ramach II transzy z Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości na realizację przedsięwzięcia pn: „Promocja wzrostu zatrudnienia wśród młodzieży” - zadanie realizowane przez Powiatowy Urząd Pracy w ramach Programu Phare 2002 „Aktywne formy zapobiegania bezrobociu”. Zadanie zostało zakończone

w październiku 2005r, raport końcowy został wysłany do PARP – Jednostki Kontraktującej - w listopadzie 2005r. Po zaakceptowaniu rozliczenia środki te miały być zrefundowane Miastu. Ponieważ nie wpłynęły do końca 2005 roku należy oczekiwać, ich realizacji w 2006r.

Również w dziale 801 „Oświata i wychowanie” występuje kwota pozyskanych środków w wysokości niższej niż planowano. Dotyczy to Gminy Chełmiec, która nie wpłaciła na rachunek budżetu Miasta do końca okresu sprawozdawczego dotacji w wysokości wynikającej z zawartych umów na pokrycie kosztów utrzymania dzieci będących mieszkańcami Gminy Chełmiec a uczęszczających do przedszkoli na terenie Miasta Nowy Sącz, różnica stanowi kwotę 39 977 zł (w rozdz. 80103 ”Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” i w rozdz. 80104 „Przedszkola”). Środki od Gminy Chełmiec wpłynęły na rachunek budżetu Miasta dopiero w styczniu 2006r.

Dochody własne stanowiące w strukturze planowanych dochodów budżetu miasta 39,0 % w ujęciu ogólnym, w porównaniu do założeń planowych, zostały wykonane następująco:

- wpływy z podatków i opłat lokalnych w wysokości - 101,9 % założeń planowych,
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – 102,9 % planu,
- dochody z majątku gminy w wysokości – 111,4 % planu,
- wpływy z dywidend – 100,0 % planu,
- pozostałe dochody w wysokości – 99,0 % planu.

Jak wynika z przedstawionych powyżej danych najwyższe wykonanie budżetu w porównaniu do wartości planowanych wykazują dochody z majątku gminy (111,4%) tj. 11,4% powyżej założeń planowych, które stanowią 2,8% struktury planowanych dochodów ogółem. Powyżej założeń planowych pozyskano wpływy z tytułu udziału w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (102,9%) tj o 2,9% powyżej założeń planowych oraz wpływy z podatków i opłat lokalnych (101,9%) tj. o 1,9% powyżej założeń planowych. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w strukturze planowanych dochodów ogółem stanowią 16,8%, natomiast wpływy z podatków i opłat 14,2%.

Wpływy z tytułu dywidend wykonano w 100% (wpłata dotyczy dywidendy od spółki MPEC), natomiast pozostałe dochody, jak wynika z przedstawionych danych, zrealizowano poniżej założeń planowych (wskaźnik wykonania 99,0 %) tj. o 1,0 % poniżej założeń planowych.

Dochody z majątku gminy wykonano ogółem w wysokości 111,4 % założeń planowych – przekroczenie planu dochodów z tego tytułu – 800 258 zł. Główną pozycję w tym tytule dochodów stanowią dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych (plan – 4 177 975 zł wykonanie 4 782 682 zł). Najpoważniejszą pozycję wpływów z tytułu najmu i dzierżawy stanowią dochody zaplanowane w dziale 700 "Gospodarka mieszkaniowa" rozdz. 70005 "Gospodarka gruntami i nieruchomościami" w tym z tytułu dzierżawy gruntów zabudowanych i niezabudowanych (plan 500 000 - wyk. 560 221 zł.) oraz wpływy z najmu lokali (plan - 2 400 000 zł - wyk. 2 914 456 zł.). Wykonanie wpływów z dzierżawy gruntów powyżej założeń planowych nastąpiło na skutek wyegzekwowania zaległości z okresów ubiegłych. Na wyższe wykonanie wpływów z najmu lokali wpłynęła mniejsza niż oczekiwano sprzedaż mieszkań komunalnych, wzrost stawek czynszowych oraz ściągnięcie znacznych kwot z zaległości pochodzących z okresów ubiegłych. Po wysłaniu upomnień i wezwań do zapłaty należne czynsze wraz z odsetkami zostały uregulowane.

Pozostałe wpływy z dzierżawy i najmu lokali dotyczą przede wszystkim wpływów wykazanych w dziale 801 "Oświata i wychowanie" (plan - 849 094 zł., wykonanie – 889 461 zł) oraz dziale 854 "Edukacyjna opieka wychowawcza" (plan 13 981 zł., wyk. 15 165 zł) i stanowią dochody z tytułu najmu lokali i pomieszczeń będących w posiadaniu placówek oświatowych. Wykazane pozycje dochodowe z tego tytułu w poszczególnych rozdziałach wykazują nieznaczne odchylenia od wielkości planowanych. Na przestrzeni roku sprawozdawczego wprowadzono kilkoma Uchwałami Rady Miasta zmiany w tych pozycjach dochodowych na podstawie informacji uzyskanych z poszczególnych placówek, jednakże ostatecznie uzyskano nieco wyższe wpływy w porównaniu do przyjętych w planie budżetu miasta w obydwu tych działach. W dziale 801 „Oświata i wychowanie” rozdz. 80195 „Pozostała działalność” występuje bez planu kwota 5 320 zł pozyskana z tytułu wynajmu budynku po zlikwidowanym IV Liceum Ogólnokształcącym.

W dziale 750 "Administracja publiczna" rozdz. 75023 "Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)" zrealizowano wpływy z wynajmu lokali poniżej założeń planowych (plan 188 000 zł., wykonanie – 162 779 zł.). Jest to spowodowane tym, że firma „Polkomtel” oraz „Polska Telefonia Cyfrowa” wpłaciły czynsz za wynajęty lokal za miesiąc grudzień 2005r w łącznej kwocie 32 574 zł w styczniu 2006r.

Nieznacznie poniżej założeń planowych pozyskano wpływy z najmu lokali w dziale 150 „Przetwórstwo przemysłowe” rozdz. 15011 „Rozwój przedsiębiorczości” przez Inkubator Przedsiębiorczości – jednostkę budżetową miasta (plan 156 900 zł, wykonanie 155 682 zł) oraz w dziale 600 „Transport i łączność” rozdz. 60016 „Drogi publiczne gminne” przez Miejski Zarząd Dróg – jednostkę budżetową miasta (plan 17 000 zł wyk. 16 545 zł).

W 100 % zrealizowano wpływy z tytułu najmu lokali w dziale 852 "Pomoc społeczna" rozdz. 85220 "Jednostki specj. poradn., mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej" (plan 3 000 zł. wykonanie – 3 000 zł.) są to dochody realizowane przez Sądecki Ośrodek Interwencji Kryzysowej samodzielną jednostkę budżetową miasta.

Natomiast wyższe wykonanie w porównaniu do założeń planowych wykazują wpływy z dzierżawy nieruchomości położonej przy ul. Poniatowskiego 2 wraz z budynkami usytuowanymi na tej działce spółce medycznej „Remedium” zaplanowane w dziale 851 „Ochrona zdrowia” rozdz. 85195 „Pozostała działalność” (plan 50 000 zł wyk. 65 373 zł).

Nieco niższe wykonanie w porównaniu do założeń planowych wykazują wpływy z wieczystego użytkowania - wskaźnik wykonania 98,4% (plan 860 000 zł., wykonanie – 846 446 zł).

Wpływy z tytułu przekształcenia wieczystego użytkowania w prawo własności wykonano w wysokości znacznie przewyższającej plan (plan 45 000 zł wykonanie 96 607 zł). Wyższe wykonanie wpływów z tego tytułu zostało spowodowane większą liczbą wniosków o przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, które wpłynęły w II półroczu 2005 roku w stosunku do tych wielkości jakie zakładano podczas analizy wpływów do budżetu miasta na podstawie I półroczu 2005r.

Wpływy z tytułu sprzedaży majątku gminy wykonano również w wysokości przekraczającej założenia planowe tj o 8,1 % powyżej planu (plan – 1 950 000 zł wykonanie 2 107 498 zł). Wykaz sprzedanych nieruchomości w okresie sprawozdawczym przedstawia załącznik Nr 9 do niniejszego sprawozdania.

Wpływy z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zostały zrealizowane w wysokości 102,9 % założeń planowych, w tym udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych powyżej założeń planowych o kwotę 1 660 970 zł (wyk. 104,4% planu), natomiast od osób prawnych poniżej założeń planowych o kwotę 457 347 zł (wykonanie 88,1 % planu).

Wpływy z udziału w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w strukturze planowanych dochodów budżetu miasta ogółem stanowią 16,8%, natomiast w strukturze planowanych dochodów własnych 43,0%.

Szacując w planie budżetu miasta na 2005 rok wpływy z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych kierowano się szacunkami ustalonymi dla Miasta przez Ministerstwo Finansów, natomiast udziały w podatku dochodowym od osób prawnych

przyjęto w wysokości przewidywanego wykonania za okres ubiegły z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu wpływów z tego podatku ustalonego w planie budżetu państwa na 2005 rok.

Wpływy z podatków i opłat lokalnych ogółem wykonano o 1,9 % powyżej założeń planowych, realizując z tego tytułu ponadplanowe dochody ogółem w wysokości 683 618 zł.

Analizując realizację wpływów z tytułu podatków i opłat za 2005r. z uwzględnieniem tytułów podatkowych mających wpływ na wyższe lub niższe wykonanie dochodów ogółem, należy stwierdzić, że najwyższe wykonanie w porównaniu do planu wykazują wpływy z **zaległości z podatków zniesionych** – wykonanie 29 582 zł tj. 493,0 % - wzrost dochodów z tego tytułu wynosi 23 582 zł. Pozycję tę stanowią wpływy ze zniesionego od 1998r. podatku od środków transportowych i są one egzekwowane wyłącznie przez Urząd Skarbowy w postępowaniu egzekucyjnym. Pod koniec okresu sprawozdawczego zostały z tego tytułu przekazane znaczne wpływy z Urzędu Skarbowego w Nowym Sączu.

Zdecydowanie wyższe wykonanie w porównaniu do założeń planowych za okres sprawozdawczy wykazują wpływy z **innych lokalnych opłat** pobieranych na podstawie odrębnych ustaw (plan 620 000 zł, wykonanie 817 181 zł.). Główną pozycję w tym tytule dochodowym stanowią opłaty za zajęcie pasa drogowego pobierane przez Miejski zarząd Dróg – jednostkę budżetową Miasta w dziale 600 „Transport i łączność” rozdz. 60016 „Drogi publiczne gminne” (plan 500 000 zł wykonanie 677 781 zł). Przekroczenie planu zostało spowodowane zwiększonymi wpływami z zajęcia pasa drogowego pod koniec ubiegłego roku, których nie dało się dokładniej przewidzieć gdyż zależą głównie od indywidualnej działalności inwestorów i ich zamierzeń inwestycyjnych oraz długości okresów zajmowania pasa drogowego w okresie realizacji tych inwestycji. Również w dziale 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” rozdz. 75618 „Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podst. odrębnych ustaw” pozyskano wpływy z tego tytułu powyżej założeń planowych (plan 120 000 zł wykonanie 139 400 zł tj. 116,2 % planu). Główną pozycją są tu tzw. stałe opłaty z tytułu zmian rejestracyjnych spółek. Wielkość wpływów z tego tytułu wyszacowano w budżecie miasta w wysokości zbliżonej do pobieranych opłat w roku ubiegłym za powyższe czynności. Ponieważ były to wielkości trudne do oszacowania oraz z uwagi na fakt, że więcej spółek rejestrowało się w ciągu roku sprawozdawczego niż pierwotnie zakładano, wpływy z tego tytułu dochodowego zostały zrealizowane powyżej założeń planowych, osiągając ponadplanowe dochody z tego tytułu w wysokości 19 400 zł.

Pozostałe podatki i opłaty lokalne które pozyskano powyżej założeń planowych przedstawiają się następująco:

opłata targowa – wykonanie 111,5% planu- wzrost dochodów z tego tytułu wynosi 10 130 zł. Na przestrzeni roku wprowadzono zmianę w planowanych dochodach Uchwałą Nr LVII/694/2005 Rady Miasta z dnia 30.12.2005r., podnosząc plan w tej pozycji o 36 000 zł, jednakże w ostatecznym rozrachunku pozyskano wyższe wpływy z tego tytułu w porównaniu do założeń planowych.

podatek od posiadania psów , który za okres 2005 roku zrealizowano w wysokości 110,3 % planu rocznego – przekroczenie dochodów stanowi kwotę 1 375 zł. Wzrost powyższy spowodowany był opłaceniem przez podatników większej ilości psów, m.in. na skutek szeroko propagowanej akcji darmowego wszczepiania czipów psom za okazaniem kwitu opłaty podatku.

opłata skarbową - wykonanie 109,7 % założonego planu- tj. wzrost dochodów z tego tytułu o 251 113 zł. Analiza wykonania wpływów z tego tytułu dochodowego na przestrzeni okresu sprawozdawczego wskazywała na możliwość uzyskania wyższych wpływów niż pierwotnie zaplanowano w Uchwale Budżetowej miasta, dlatego też uchwałą Rady Miasta Nr LVII/694/2005 z dnia 30.12.2005r. dokonano zwiększenia planu o kwotę 200.000 zł. Pomimo to uzyskano wyższe wpływy niż przyjęto w planie budżetu Miasta na 2005 rok. Niewątpliwie duży wpływ na osiągnięcie wyższych dochodów z tego tytułu ma opłata skarbową od wydawanych zaświadczeń (w kwocie 150 zł) potwierdzających brak obowiązku uiszczenia podatku od towarów i usług z tytułu przywozu nabywanych z terytorium państwa członkowskiego Unii Europejskiej innego niż terytorium Rzeczypospolitej Polskiej pojazdów, które mają być dopuszczone do ruchu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Wpływy w **podatku leśnym** ogółem w okresie analizowanym zostały wykonane w 108,0 % tj. o 8,0 % powyżej założonego planu (co stanowi kwotę 383 zł). Dochody zostały zrealizowane powyżej planu zarówno w podatku od osób prawnych – 112,4%, jak i fizycznych – 107,0 %. W ciągu roku sprawozdawczego odpisano podatek leśny w kwocie 17 zł, na skutek zgłoszonych korekt w deklaracji podatkowej.

Podatek od środków transportowych - wzrost dochodów ogółem o 85.900 zł tj o 4,9 % w stosunku do założonego planu dochodów, z tego od osób prawnych o 2,3 %, co stanowi wzrost dochodów o 20.242 zł oraz od osób fizycznych o 7,5 % - wzrost o 65.658 zł. Z zaległości okresów poprzednich wyegzekwowana została kwota 292.367 zł (od osób

prawnych – 46.063 zł i od osób fizycznych - 246.304 zł) , co niewątpliwie przyczyniło się do przekroczenia planowanych dochodów.

W podatku od środków transportowych na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły zaległości w płatnościach – główni dłużnicy to:

1. PPH PETPOL sp.z o.o - 14.356 zł wpłata w styczniu 2006r.
2. Budrem sp. z o.o - 2.880 zł tyt. wyk. w Urz. Skarbowym
- 3 Kerim sp. z o. o - 5.440 zł tyt. wyk. w Urz. Skarbowym
4. Klasser – Import- Eksport sp. z o. o - 10.813 zł tyt. wyk. w Urz. Skarbowym
5. PUHP MIREX sp. z o.o - 17.798 zł tyt. wyk. w Urz. Skarbowym
6. PW DROGTIS sp. z o.o - 10.744 zł zgłoszenie wierzytelności
7. WIKT-POL sp. z o.o. w likwidacji - 15.666 zł tyt. wyk. w Urz. Skarbowym
8. STIL – sp. z o. o - 27.769 zł zgłoszenie wierzytelności
9. NPPL – LAS - 2.580 zł zgłoszenie wierzytelności
10. PPHU Samako sp. z o.o - 9.600 zł tyt. wyk. w Urz. Skarbowym
11. BMH Handbud sp. z o.o - 1.600 zł tyt. wyk. w Urz. Skarbowym

oraz u przedsiębiorców (osób fizycznych) prowadzących działalność transportową.

Należy nadmienić, że na przestrzeni roku sprawozdawczego dokonano odpisów ogółem w tym podatku na kwotę 234.867 zł, na skutek sprzedaży pojazdów, złomowania pojazdów oraz przedawnienia należności (bezskuteczna egzekucja zaległości przez Urząd Skarbowy). Wszystkie zaległości mają wystawione tytuły wykonawcze i złożone do egzekucji przez Urząd Skarbowy. Zabezpieczono również zaległości podatkowe zastawem skarbowym na rzeczy ruchomej oraz wpisem na hipotekę nieruchomości.

Wpływy z **podatku od spadków i darowizn** wykonano w wysokości 104,8 % założeń planowych. Jest to podatek płacony w zależności od pozyskanego w danym okresie stanu majątkowego, nie związany z okresowym terminem płatności. Wymienione wpływy wystąpiły końcem okresu sprawozdawczego.

Podatek rolny – 102,1 % wykonania założeń planu rocznego tj. o 2,1 % powyżej założonego planu, stanowiący kwotę – 7.287 zł. Plan został zrealizowany zarówno przez osoby prawne – 111,5 % jak i fizyczne – 101,9 %. Na przestrzeni roku podatkowego dokonano odpisu podatku na łączną kwotę 8.883 zł, głównie na skutek korekt deklaracji i decyzji podatkowych związanych ze sprzedażą gruntów rolnych oraz zmian użytkowania w trakcie roku podatkowego.

Podatek od nieruchomości - wpłynęło do budżetu miasta z tego podatku ogółem o 202.562 zł więcej środków w porównaniu do założeń planowych tj. o 0,8 %. Przekroczenie planu dochodów z tytułu podatku od nieruchomości spowodowane było głównie terminowym

wpływem należności od osób prawnych, wyegzekwowaniem zaległości z okresów poprzednich w kwocie 276.130 zł oraz wzrostem ilości podatników na skutek przekształcenia spółek cywilnych w spółki jawne bądź spółki z o.o.

Jednakże, z tego również powodu (przekształcenia spółek cywilnych) oraz nieterminowej wpłaty podatku nie został w pełni zrealizowany plan dochodów w podatku od nieruchomości od osób fizycznych o kwotę 41.337 zł tj. o 0,7 %, mimo wyegzekwowania kwoty 562.150 zł z zaległości okresów poprzednich.

W okresie sprawozdawczym dokonano odpisu w podatku od nieruchomości w łącznej kwocie 330.548 zł – z tego: od osób prawnych – 172.512 zł i od osób fizycznych – 158.036 zł. Kwotę odpisu stanowią korekty deklaracji i decyzji podatkowych z powodu zmian posiadania i użytkowania nieruchomości w trakcie roku podatkowego. W pozycji tej są również przedawnione zaległości, z tego część dotyczy zlikwidowanych firm w poprzednich latach oraz nie wyegzekwowanych zaległości przez Urząd Skarbowy z powodu braku jakichkolwiek dochodów dłużników (bezrobotni bez prawa do zasiłku), śmierci dłużników – bez możliwości ustalenia spadkobierców do chwili przedawnienia zobowiązania podatkowego.

Wpływy z **opłat administracyjnych za czynności urzędowe** zostały wykonane w 100,1 % (plan 7 000 zł wykonanie 7 006 zł).

W planie budżetu miasta na 2005 r. wielkość **podatku od czynności cywilnoprawnych** przyjęto w wysokości wyszacowanej przez Urząd Skarbowy, jest to podatek realizowany przez Urzędy Skarbowe. Wpłaty kwot należnego podatku od czynności cywilnoprawnych w okresie analizowanym zrealizowano w wysokości 98,7% założeń planowych, tj. o 1,3%, poniżej założeń planowanych - ubytek stanowi kwotę 27 462 zł.

Natomiast znacznie poniżej założeń planowych pozyskano **wpływy z karty podatkowej** - 69,7 % – ubytek dochodów stanowi 78 692 zł. W planie budżetu Miasta na 2005r. wpływy z karty podatkowej przyjęto w wysokości ustalonej na podstawie informacji uzyskanej z Urzędu Skarbowego w Nowym Sączu. Niższe od planowanych wpływy według informacji pozyskanej z Urzędu Skarbowego wynikają przede wszystkim z dość znacznej ilości zgłoszonych przerw w działalności przez podatników rozliczających się z podatku w formie karty podatkowej.

Również poniżej założeń planowych pozyskano **wpływy z opłaty eksploatacyjnej** - plan 85 000 zł wykonanie 63 758 zł, ubytek stanowi kwotę 21 242 zł.

Niższe wykonanie w porównaniu do założeń planowych wykazują pozostałe dochody. Wpływy z pozostałych dochodów wypracowano ogółem o 1,0 % poniżej założeń planowych., pomimo wykonania niektórych pozycji dochodowych powyżej założeń planowych.

Najwyższe wykonanie w stosunku do założeń planowych wykazują **Pozostałe odsetki**, które obejmują wpływy z odsetek od nieterminowej realizacji należności poza należnościami podatkowymi oraz wpływy z tytułu oprocentowania chwilowo wolnych środków na rachunkach bankowych - wykonanie o 29,5% powyżej założeń planowych (plan 565 278 zł , wykonanie 731 871 zł). Powyższe wpływy stanowią dochody nadzwyczajne, trudne do określenia na etapie szacowania dochodów. Na wyższe wykonanie dochodów z tego tytułu główny wpływ miało pozyskanie wyższych niż planowano odsetek od wolnych środków pozostających na rachunkach bankowych w dziale 750 „Administracja publiczna” rozdz. 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (plan 300 000 zł, wykonanie 369 784 zł). W okresie sprawozdawczym wolne środki pozostawały znacznie dłużej na rachunku bankowym Miasta niż w roku ubiegłym.

Ponadto znaczne różnice w realizacji tych dochodów wykazano w dziale 150 „Przetwórstwo przemysłowe” rozdz. 15011 „Rozwój przedsiębiorczości” (plan 2.600 zł wykonanie 2.841 zł) – uzyskane wpływy z tytułu oprocentowania wolnych środków przez Inkubator Przedsiębiorczości – jednostkę budżetową miasta, w dziale 600 „Transport i łączność” rozdz. 60016 „Drogi publiczne gminne” (plan 25 000 zł., wykonanie 34 341 zł) - są to wypracowane ponadplanowe wpływy z tytułu oprocentowania wolnych środków na rachunku bankowym środków specjalnych MZD – jednostki budżetowej miasta oraz w dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” rozdz. 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (plan 22 300 zł, wykonanie 27 003 zł) – są to odsetki pozyskane od nieuregulowanych w terminie wpłat z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Z uwagi na uzyskanie wyższych wpływów z tego tytułu głównie pod koniec roku sprawozdawczego nie udało się wprowadzić zmian w tym zakresie w Uchwale Budżetowej Miasta. Również w dziale 801 „Oświata i wychowanie” występują znaczne przekroczenia w realizacji wpływów z tego tytułu w porównaniu do założeń planowych. Niewielkie odchylenia z tego tytułu wykazują wpływy w dziale 852 „Pomoc społeczna”, 853 „Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej” oraz w dziale 854 „Edukacyjna opieka społeczna”. W dziale 851 „Ochrona zdrowia” występuje bez planu kwota 233 zł stanowiąca odsetki, które wpłaciła Spółka Remedium z tytułu najmu oraz w dziale 803 „Szkolnictwo wyższe” nieplanowana kwota 9 zł która narosła z tytułu oprocentowania wolnych środków otrzymanych na realizację projektu stypendialnego dla studentów zamieszkałych na obszarze powiatu.

W wysokości 127,2 % planu pozyskano wpływy z opłaty produktowej. Środki zostały przekazane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, na podstawie art. 29 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2001r. o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej (plan 100 000 zł, wykonanie 140 968 zł).

Wyższe wykonanie w stosunku do założeń planowych osiągnięto w okresie sprawozdawczym z tytułu odsetek od nieterminowej realizacji zobowiązań podatkowych (tj. o 16,2 % powyżej złożeń planowych). W planie budżetu miasta te pozycje dochodowe przyjmuje się w wysokościach zbliżonych do wykonania roku poprzedniego, wykazane odchylenia w porównaniu do założeń planowych wynikają z odmiennych warunków okresu sprawozdawczego w porównaniu do roku ubiegłego.

Wpływy z opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu zrealizowano o 7,5% powyżej założeń planowych. W planie budżetu miasta ujęto przewidywane dochody z tego tytułu w wysokości zbliżonej do wykonania za rok ubiegły. W ostatecznym rachunku zrealizowano wpływy z tego tytułu o 105 089 zł powyżej założeń planowych (plan 1.400.000 zł wyk. 1 505 089 zł.)

Powyżej założeń planowych pozyskano wpływy z opłaty komunikacyjnej : plan 2 410 035 zł, wyk 2 511 946 zł tj 104,2 % planu. Z uwagi na wzrost wpływów z tytułu zwiększonej ilości rejestracji pojazdów, na co wpłynęła zmiana przepisów w zakresie dopuszczenia do ruchu pojazdów importowanych, w celu urealnienia wpływów z opłaty komunikacyjnej Uchwałą Nr LVII/694/2005 Rady Miasta z dnia 30 grudnia 2005r. w sprawie zmian do Uchwały Budżetowej Miasta zwiększono planowane dochody z opłaty komunikacyjnej o 674 000 zł. Ostatecznie zrealizowano wpływy z tego tytułu powyżej założeń planowych o 101 911 zł. Końcem roku wystąpił wyraźny wzrost składanych wniosków w zakresie wymiany dokumentów prawa jazdy, dlatego też znaczne wpływy uzyskane z tejże opłaty w samym miesiącu grudniu okresu sprawozdawczego spowodowały aż takie przekroczenia planu.

W 100% wykonane zostały wpływy z tytułu spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej.

Nieznacznie poniżej założeń planowych pozyskano dochody z realizacji zadań z zakresu administracji rządowej – 99,7%. Główną pozycję stanowią dochody w dziale 700 - "Gospodarka mieszkaniowa" rozdz. 70005 "Gospodarka gruntami i nieruchomościami" z tytułu należnego miastu 25% udziału w osiągniętych dochodach ze sprzedaży i najmu, zarządu i wieczystego użytkowania nieruchomości stanowiących własność Skarbu Państwa

zgodnie z ustawą o gospodarce nieruchomościami, które wypracowano zgodnie z założonym planem: plan – 373 458 zł., wykonanie - 373 601 zł. Natomiast w pozostałych działach dochody te wykazują niewielkie odchylenia od założeń planowych, a mianowicie: w dziale 710 „Działalność usługowa” rozdz. 71015 „Nadzór budowlany” plan 50 zł wykonanie 103 zł, w dziale 750 „Administracja publiczna” rozdz. 75011 „Urzędy wojewódzkie” plan 15 640 zł wykonanie 13 912 zł, w dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” rozdz. 75411 „Komendy powiatowe PSP” plan 3 400 zł wykonanie 3 643 zł, w dziale 852 „Pomoc społeczna” rozdz. 85203 „Ośrodki wsparcia” plan 380 zł wykonanie 384 zł, w rozdz. 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” plan 120 zł wykonanie 254 zł.

Niewielkie odchylenia poniżej planu wykazują również pozostałe opłaty (pozamajątkowe) i wpływy z usług.

Wpływy z pozostałych opłat wykonano w 99,4% założeń planowych (plan 814 958 zł wykonanie 810 101 zł). Główny powód niższej realizacji tych pozycji dochodowych to niższe wpływy w dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” z opłat za tereny łowieckie (plan 1 500 zł wykonanie 1 190 zł), z opłat pobieranych przez Miejski zarząd Dróg – jednostkę budżetową miasta w dziale 600 „Transport i łączność” (plan 750 000 zł wykonanie 738 792 zł), z różnych opłat realizowanych przez Urząd Miasta w dziale 750 „Administracja publiczna” (plan 10 000 zł wykonanie 7 737 zł), z tytułu opłat pobieranych przez Szkoły Podstawowe (plan 120 zł wykonanie 92 zł), z tytułu odpłatności rodziców za utrzymanie dzieci w Placówkach Opiekuńczo – Wychowawczych : plan 2 344 zł wykonanie 1 980 zł (dział 852 „Pomoc społeczna” rozdz. 85301 „Placówki opiekuńczo – wychowawcze”) oraz w rozdz. 85220 „Jednostki specjalistyczne poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej” § 069 wpływy z różnych opłat – plan 6 700 zł wykonanie 5 836 zł realizowane przez SOIK – jednostkę budżetową miasta.

Najwyższe wpływy z tego tytułu w porównaniu do założeń planowych osiągnięto natomiast w dziale 756 „Dochody od osób prawnych od osób fizycznych i od innych jedn. nie posiadających osobowości prawnej” rozdz. 75647 „Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych” (plan 30 000 zł, wykonanie 39 574 zł) z tytułu opłat za egzekucję podatków i opłat lokalnych.

W pozostałych działach klasyfikacji budżetowej dochody z tego tytułu wykazują nieznaczne odchylenia od założeń planowanych. W dziale 801 „Oświata i wychowanie” rozdz. 80110 „Gimnazja” występuje nieplanowana kwota 36 zł pozyskana za wydane duplikaty świadectw w Gimnazjum Nr 2 w Nowym Sączu.

Pozycje dochodowe z wymienionych powyżej różnych opłat szacowane są w budżecie miasta w wysokości zbliżonych do wykonania w okresie ubiegłym, są to pozycje trudne do oszacowania na etapie planowania budżetu miasta.

Wpływy z usług ogółem zrealizowano w 99,2% założeń planowych. W poszczególnych pozycjach klasyfikacji budżetowej występują drobne odchylenia powyżej bądź poniżej założeń planowych w tej pozycji dochodowej.

Największe odchylenia w tej pozycji dochodowej wykazują wpływy z usług zrealizowanych przez Inkubator Przedsiębiorczości – jednostkę budżetową miasta w dziale 150 „Przetwórstwo przemysłowe” (plan 24 381 zł wykonanie 22 423 zł), a także przez Miejski Zarząd Dróg – jednostkę budżetową miasta w dziale 600 „Transport i łączność” (plan 1 945 zł wykonanie 2 521 zł) oraz w dziale 801 „Oświata i wychowanie” rozdz. 80104 „Przedszkola” (plan 952 302 zł wykonanie 935 696 zł) i rozdz. 80105 „Przedszkola specjalne” (plan 18 700 zł wykonanie 20 220 zł) pozyskane z tytułu odpłatności rodziców za pobyt dzieci w przedszkolach, rozdz. 80130 „Szkoły zawodowe” plan 14 700 zł wykonanie 15 955 zł - dochody pozyskane ze sprzedaży towarów w Zespole Szkół Nr 3 kwota 8 954 zł i w Zespole Szkół Budowlanych kwota 7 091 zł z usług realizowanych w ramach zajęć praktycznych uczniów.

Z uwagi na to, że wpłaty za usługi realizowane przez placówki oświatowe w Nowym Sączu nastąpiły pod koniec miesiąca grudnia 2005r, nie było możliwości wprowadzenia zmian w planie budżetu miasta z tego tytułu w okresie sprawozdawczym.

Nieznacznie powyżej założeń planowych zrealizowano również wpływy z usług w rozdz. 80140 „Centra kształcenie ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego” plan 117 914 zł wykonanie 121 608 zł, - są to dochody za świadczone usługi przez Centrum Kształcenia Praktycznego w Nowym Sączu i Ośrodek Dokształcania i Doskonalenia Zawodowego w Nowym Sączu.

Również nieznacznie powyżej założeń planowych pozyskano wpływy z usług realizowanych przez Szkolne Schronisko Młodzieżowe - plan 75 000 zł wykonanie 92 331 zł (dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” rozdz. 85417 „Szkole schroniska młodzieżowe”). W tym samym dziale rozdz. 85407 „Placówki wychowania pozaszkolnego” pozyskano poniżej założeń planowych wpływy z wynajmu samochodu przez Młodzieżowy Dom Kultury (plan 16 000 zł wykonanie 7 856 zł) .

Dość znaczne odchylenia w porównaniu do założeń planowych, wykazują osiągnięte dochody z tytułu usług w dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” rozdz. 85410 „Internaty i bursy szkolne”. Wpływy za świadczone usługi wykazuje się o 6,2% poniżej

założeń planowych (plan 444 230 zł wykonanie 416 649 zł). Jest to spowodowane pozyskaniem niższych wpływów w internacie przy Zespole Szkół Elektryczno – Mechanicznych (ubytek dochodów – 12 406 zł), Zespole Szkół Nr 1 (ubytek dochodów - 1 521 zł), Zespole Szkół Ogólnokształcących Nr 1 (ubytek dochodów – 13 654 zł).

Poniżej założeń planowych zrealizowano wpływy z usług w dziale 852 „Pomoc społeczna” z usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych świadczonych przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej (plan 100 000 zł wykonanie 86 816 zł).

Pomimo wykazanych powyżej występujących odchyień, wpływy ogółem z tytułu usług w okresie sprawozdawczym zostały wykonane w wysokości zbliżonej do przyjętej w planie budżetu miasta na 2005 rok.

Nieznacznie niższe wykonanie w porównaniu do założeń planowych wykazują wpływy z tytułu wpłaty należnej kwoty do budżetu miasta z tytułu wypracowanego w 2004 roku zysku przez gospodarstwa pomocnicze oraz wpłat środków specjalnych (plan 456 908 zł wykonanie 446 555 zł). Jest to spowodowane przede wszystkim niższą wpłatą niż zakładano do budżetu pozostałości środków od zlikwidowanego w I półroczu br. środka specjalnego funkcjonującego w Miejskim Zarządzie Dróg (dział 600 „Transport i łączność” rozdz. 60016 „Drogi publiczne gminne”.

Niższe wykonanie w porównaniu do założeń planowych wykazują wpływy ze zbycia pozostałych drobnych ruchomych składników majątkowych (plan 65 460 zł, wykonanie 61 929 zł). Przyczynę powyższego stanowi przede wszystkim niższe niż zakładano wykonanie tych dochodów planowanych do pozyskania ze sprzedaży wydawnictw kulturalnych w dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” rozdz. 92195 „Pozostała działalność” (plan 5 000 zł wykonanie 990 zł).

W pozostałych działach klasyfikacji budżetowej wykonano wpływy z tego tytułu zgodnie z planem bądź z niewielkimi odchyleniami. W dziale 801 „Oświata i wychowanie” rozdz. 80101 „Szkoły podstawowe” wykazano nieplanowane wpływy ze sprzedaży drobnych składników majątkowych po przeprowadzonej kasacji w kwocie 128 zł w Zespole Szkół Podstawowo – Gimnazjalnych Nr 1 w Nowym Sączu oraz w dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” rozdz. 85403 „Specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze” w kwocie 246 zł w Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym w Nowym Sączu.

Znacznie niższe wykonanie w porównaniu do założeń planowych wykazują wpływy z grzywien, mandatów karnych i innych kar pieniężnych (plan 252 441 zł, wykonanie – 220 493 zł tj. 87,3 % planu). Niższe wykonanie wpływów z tego tytułu wynika z niższej niż

pierwotnie planowano realizacji wpływów z mandatów karnych nakładanych przez Straż Miejską plan 151 406 zł wykonanie 119 459 zł. (dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” rozdz. 75416 „Straż Miejska”).

Znacznie poniżej założeń planowych pozyskano dochody z różnych pozostałych wpływów plan 1 673 651 zł wykonanie 1 201 968 zł tj. 71,8 % planu. Występujące w tej pozycji dochodowej wpływy obejmują różne drobne, często jednorazowe opłaty niezależne od upływu czasu. Przyczynę powyższego stanowi między innymi niższa realizacja wpływów z tytułu różnych dochodów w dziale 600 „Transport i łączność” rozdz. 60015 „Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu” - plan 689 091 zł wykonanie 152 513 zł. Zgodnie z umową z generalną Dyrekcją Dróg Krajowych i Autostrad Oddział w Krakowie koszty opracowania całego projektu Obwodnicy Północnej ponosi Miasto Nowy Sącz, a następnie koszty projektowania obwodnicy na terenie gminy Chełmiec refunduje Miastu Generalna Dyrekcja. Na 2005 rok Miasto planowało pozyskać od Generalnej Dyrekcji kwotę 689 091 zł. Stosownie do zakresu wykonywanych robót na tym zadaniu kwota faktycznie zrefundowana w okresie sprawozdawczym przez Generalną Dyrekcję wyniosła 152 513 zł.

Znacznie poniżej planu pozyskano wpływy z różnych dochodów w dziale 150 „Przetwórstwo przemysłowe” rozdz. 15011 „Rozwój przedsiębiorczości” (plan 3 380 zł, wykonanie 3 114 zł) są to wpływy z różnych dochodów pozyskane przez Inkubator przedsiębiorczości jednostkę budżetową miasta, w dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” rozdz. 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (plan 88 292 zł wykonanie 84 075 zł), w dziale 750 „Administracja publiczna” rozdz. 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) plan 86 789 zł wykonanie 84 110 zł, w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdz. 80120 „Licea ogólnokształcące” plan 200 zł wykonanie 15 zł w rozdz. 80140 „Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego” plan 1 200 zł wykonanie 919 zł, w dziale 852 „Pomoc społeczna” rozdz. 85201 „Placówki opiekuńczo – wychowawcze” plan 6 667 zł wykonanie 5 672 zł, i w rozdz. 85202 „Domy pomocy społecznej” plan 44 400 zł wykonanie 30 629 zł.

Wyżej opisane odchylenia miały wpływ na pozyskanie wpływów z różnych dochodów w całym okresie sprawozdawczym poniżej założeń planowych.

Natomiast znacznie powyżej założeń planowych pozyskano wpływy z tego tytułu w dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” rozdz. 75412 „Ochotnicze straże pożarne” plan 6 315 zł wykonanie 7 432 zł, w związku z otrzymaniem w dniu 8 grudnia 2005r odszkodowania w wysokości 1 117 zł od firmy PZU S.A. Centrum

Likwidacji Szkód w Krakowie Filia w Nowym Sączu za skradzione pompy szlamowe w Ochotniczej Straży Pożarnej Biegonice w Nowym Sączu, w dziale 801 „Oświata i wychowanie” rozdz. 80130 „Szkoly zawodowe” plan 11 330 zł wykonanie 18 728 zł w związku z pozyskaniem wyższych wpływów z tego tytułu niż planowano w Zespole Szkół Nr 1, Zespól Szkół Nr 4 i Zespole Szkół Budowlanych, oraz w dziale 852 „Pomoc społeczna” rozdz. 85214 „Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubez.p.społ.” plan 1 000 zł wykonanie 2 844 zł w ujęciu wartościowym jest to drobna kwota, jednakże mająca wpływ na odchylenia w porównaniu do założeń planowych. W pozycji powyższej mieszczą się zwroty środków z tytułu pobranych zasiłków celowych z Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej. Podobna sytuacja ma miejsce w rozdz. 85215 „Dodatki mieszkaniowe” gdzie przekroczone plan o 1 180 zł z tytułu zwrotu nienależnie pobranych dodatków mieszkaniowych (plan 5 000 zł wykonanie 6 180 zł).

Powyżej założeń planowych pozyskano wpływy również w dziale 853 „pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” z tytułu różnych dochodów pozyskanych od PFRON (rozdz. 85324 „Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych) plan 45 000 zł wykonanie 47 180 zł oraz przez Powiatowy Urząd Pracy – jednostkę budżetową miasta (rozdz. 85333 „Powiatowe urzędy pracy) plan 60 000 zł wykonanie 79 835 zł .

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” przekroczone wielkości wynikające z planu w Specjalnym Ośrodku szkolno Wychowawczym w Nowym Sączu w związku z pozyskaniem przez tę jednostkę wpłat końcem 2005 roku za podłączone media od wykonawcy realizującego tam prace inwestycyjne (plan 644 zł wykonanie 2 880 zł). Znacznie przekroczone plan również w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdz. 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg” w związku z pozyskaniem w IV kw. 2005 roku odszkodowań za słupy oświetleniowe od firm ubezpieczeniowych (plan 4 206 zł wykonanie 20 865 zł) oraz w rozdz. 90095 „Pozostała działalność” w związku z pozyskaniem wyższych wpływów z opłat za reklamę pobieranych przez: STBS Sp. z o.o. (plan 15 000 zł wykonanie 19 324 zł).

W trakcie roku budżetowego pozyskano nieplanowane wpływy z różnych tytułów dochodowych, a mianowicie: w dziale 801 „Oświata i wychowanie” rozdz. 80110 „Gimnazja” występuje nieplanowana kwota 136 zł stanowiąca zwrot środków z funduszy pomocowych dotyczących wydatków 2004 roku z realizacji programu Socrates – Comenius w Gimnazjum Nr 2 w Nowym Sączu, w dziale 851 „Ochrona zdrowia” rozdz. 85195 „Pozostała działalność” kwota 3 946 zł stanowiąca wpłaty zaległości po zlikwidowanym Samodzielnym Publicznym Miejskim Zakładzie Opieki Zdrowotnej, który wpłynęły na rachunek budżetu miasta w grudniu 2005 roku od Spółki „Centrum Ginekologiczno –

Położnicze” i Spółki „Antidotum” w Nowym Sączu, w dziale 852 „Pomoc społeczna” w rozdz. 85204 „Rodziny zastępcze” kwota 1 112 zł z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń przez rodziny zastępcze i w rozdz. 85212 „Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” kwota 1 332 zł z tytułu wpłat od komorników za wyegzekwowane alimenty oraz drobna nieplanowana kwota 120 zł pozyskana z różnych dochodów przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Nowym Sączu (rozdz. 85219 „Ośrodki pomocy społecznej).

W dziale 900 „ Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” rozdz. 90078 „Usuwanie skutków klęsk żywiołowych” pozyskano nieplanowaną kwotę 15 963 zł stanowiącą wpłatę z tytułu kary umownej od firmy BGG Polska Sp. z o.o. z Wrocławia od opracowanej dokumentacji geologiczno-inżynierskiej terenu osuwiska w dzielnicy Falkowa w Nowym Sączu, oraz w dziale 926 „Kultura fizyczna i sport” w rozdz. 92695 „Pozostała działalność” nieplanowana kwota 285 zł wpłacona z tytułu kary umownej przez Pracownię Projektową „Niweleta” w Nowym Sączu.

W pozostałych przypadkach w paragrafie 097 „Wpływy z różnych dochodów” występują drobne odchylenia powyżej bądź poniżej założeń planowych, w dochodach pozyskiwanych przez jednostki budżetowe miasta, są to dochody nadzwyczajne trudne do oszacowania na etapie opracowywania planu budżetu miasta.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” rozdz. 75815 „Wpływy do wyjaśnienia” zostały wykazane nieplanowane wpływy w kwocie 3 069 zł, które wpłynęły na konto dochodów miasta i których nie zdołano wyjaśnić do końca okresu sprawozdawczego.

II. Analiza zaległości w należnościach budżetowych wykazanych w sprawozdaniu finansowym o dochodach miasta

1. Ogólna kwota zaległości podatkowych wg stanu na 31.12.2005 r. 3 354 127,- zł

Na powyższą wartość składają się następujące tytuły podatkowe:

- wpływy z karty podatkowej	359 629,- zł
- podatek od spadków i darowizn	43 592,- zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych	<u>9 336,- zł</u>
RAZEM	412 557,- zł

Wyżej opisane pozycje dochodowe dotyczą podatków i opłat realizowanych przez Urząd Skarbowy. Wg informacji uzyskanych w Urzędzie Skarbowym zaległości częściowo dotyczą należnych podatków, którym indywidualnymi decyzjami, obecnie Prezydenta Miasta przesunięto terminy płatności, względnie rozłożono na raty. Wszystkie pozostałe zaległe zobowiązania nie płacone, posiadają tytuły wykonawcze i są ściągane na drodze postępowania egzekucyjnego.

Zaległości w podatkach realizowanych przez Urząd Miasta: **2 941 570,- zł**

z tego:

- podatek rolny 43 268,- zł

w tym:

osoby prawne - 145,- zł.

osoby fizyczne - 43 123,- zł.

kwota wpłacona w I kw. 2006 r. 10 618 ,- zł

na pozostałą zaległość wystawiono tytuły egzekucyjne;

- podatek leśny 379,- zł

w tym:

osoby prawne - 2 ,-zł.

osoby fizyczne - 377,-zł.

kwota wpłacona w I kw. 2006 r. 149,- zł

na pozostałą zaległość wystawiono tytuły egzekucyjne;

- podatek od nieruchomości 1 789 374,- zł

w tym:

osoby prawne - 532 220,- zł.

osoby fizyczne - 1 257 154,- zł.

kwota wpłacona w I kw. 2006 r. 396 531,- zł

na pozostałą zaległość wystawiono tytuły egzekucyjne;

Główni dłużnicy na koniec okresu sprawozdawczego to:

- BUDMET Spółdzielnia Produkcyjno- Budowlana 1 102 , - zł
w likwidacji (do odpisu)

- CERBUD Sp.z o.o. Przedsiębiorstwo Usługowo-Produkcyjne 5 148,- zł
(kwota uregulowana w styczniu 2006 r.)

- GRAPHBUD Sp.z o.o. Przedsiębiorstwo Produkcyjne 4 736,- zł
(kwota wpłacona w styczniu 2006 r.)

- IKER Sp.J. A. B. Smoleń (tytuł wykonawczy)	8 914,- zł.
- KARPATY Sp.z o.o.Schroniska i Hotele PTTK (kwota wpłacona w styczniu 2006 r.)	6 068,- zł.
- LAS Nowosądeckie Przedsiębiorstwo Produkcji Leśnej w upadłości (wierzytelność)	172 289,- zł.
- MŻT Maraton Sp.z o.o. (wierzytelność)	72 512,- zł.
- SNAKES Sp.J.- H.K.Skrzypiec (tytuły wykonawcze)	16 959,- zł
- SANDECJA Miejski Klub Sportowy (tytuły wykonawcze)	9 172,-zł.
- TELBESKID Sp.z o.o. (kwota wpłacona w styczniu 2006 r.)	7 587,-zł.
- WIKAR Sp.J.Żytkowicz (kwota wpłacona w styczniu 2006 r.)	1 522,-zł.
- WIKT-POL Sp.z o.o.PHUP (likwidacja)	3 360,-zł.
- ZAB Nr 3 G.S.M. (kwota wpłacona w styczniu 2006 r.)	22 180,-zł.

Część z w/w zaległości została uregulowana w miesiącu styczniu 2006 r. a na wszystkie pozostałe zaległości zostały wystawione tytuły wykonawcze i złożone do egzekucji w Urzędzie Skarbowym.

Część zaległości trudnościąagalnych została zabezpieczona wpisem na hipotekę nieruchomości.

- podatek od środków transportowych	<u>935 112,- zł</u>
w tym:	
osoby prawne -	188 926,-zł
osoby fizyczne -	746 186,- zł.
kwota wpłacona w I kw. 2006 r. – 86 474 ,- zł	

W zaległościach w podatku od środków transportowych od osób fizycznych kwota 746 188,- zł dotyczy głównie spółek cywilnych świadczących usługi przewozowe osobowe i towarowe, oraz posiadaczy pojedynczych samochodów ciężarowych. Egzekucja tego podatku jest trudna, właściciele środków transportowych niezapłacony podatek tłumaczą regresem na rynku usług transportowych oraz zbyt dużym obciążeniem finansowym z tytułu podatku od środków transportowych oraz akcyzy w paliwie. Zaległości w tym podatku posiadają tytuły wykonawcze i są egzekwowane w drodze egzekucji przez Urząd Skarbowy.

- zaległości w podatkach zniesionych (podatek od środków transportowych – dotyczy wyłącznie osób fizycznych)	<u>90 158,- zł</u>
kwota wpłacona w I kw. 2006 r. – 19,- zł	

Zaległości powyższe posiadają tytuły wykonawcze i egzekwowane są sukcesywnie przez Urząd Skarbowy.

Zaległości podatkowe przeniesione do ewidencji zabezpieczonych hipotecznie na nieruchomościach:

- podatek od nieruchomości	80 543,- zł
- podatek rolny	185,- zł
- podatek od środków transportowych	2 551,- zł

Przedstawia się informację tabelaryczną stanu zaległości w podatkach realizowanych przez Urząd z podaniem danych dotyczących likwidacji zaległości podatkowych z poprzednich okresów, oraz poboru należności bieżących, jak również zestawienie niepodatkowych należności przypisanych w powiązaniu ze sprawozdaniem o dochodach budżetowych jednostek samorządu terytorialnego.

Odsetki wyliczone od zaległości podatkowych na 31.12.2005 r. 1 211 201,- zł
ujęte wyłącznie w sprawozdaniu Rb 27S, z tego:

osoby prawne	194 779,- zł.
osoby fizyczne	1 016 422,- zł.

Nadmienia się, że odsetki od zaległości podatkowych naliczane są (i wymagalne) dopiero z chwilą zapłaty zaległości podatkowej

INFORMACJA O STANIE ZALEGŁOŚCI PODATKOWYCH
na 31.12.2005

Podatek od nieruchomości od osób prawnych § 0310

I. Likwidacja zaległości podatkowych z bilansu otwarcia na 1.01.2005 r.

1. Stan zaległości na 1.01.2005	705.095
2. Wpływy gotówkowe	276.129
3. Odpisy i umorzenia	158.453
4. Odroczenia terminów płatności	—
5. Kwota pozostała do pobrania	270.513
(1-2-3-4)	270.513

II. Pobór bieżących należności

1. Przypis brutto	21.851.989
2. Odpisy	172.512
3. Przypisy netto (1-2)	21.679.477
4. Wpływy gotówkowe	21.172.376
5. Zwroty	4.606
6. Umorzenia	302.042
7. Odroczenia terminów płatności	79.996
8. Nadpłaty z 2004 r. zaliczone na należności 2005 r.	27.883
9. Nadpłaty na 31.12.2005 r.	79.925
10. Kwota pozostała do pobrania	261.707
(3-4+5-6-8+9)	261.707

III. Ogółem zaległości na 31.12.2005 r. (I 5 +II 10)

532.220

INFORMACJA O STANIE ZALEGŁOŚCI PODATKOWYCH
na 31.12.2005 r.

Podatek od nieruchomości od osób fizycznych § 0310

I. Likwidacja zaległości podatkowych z bilansu otwarcia na 1.01.2005 r.

1. Stan zaległości na 1.01.2005r.	1.164.670
2. Wpływy gotówkowe	534.041
3. Odpisy i umorzenia	137.782
4. Odroczenia terminów płatności	—
5. Kwota pozostała do pobrania	492.847
(1-2-3-4)	492.847

II. Pobór bieżących należności

1. Przypis brutto	5.958.857
2. Odpisy	158.036
3. Przypisy netto (1-2)	5.800.821
4. Wpływy gotówkowe	5.048.224
5. Zwroty	23.602
6. Umorzenia	17.385
7. Odroczenia terminów płatności	69.972
8. Nadpłaty z 2004 r. zaliczone na należności 2005 r.	46.566
9. Nadpłaty na 31.12.2005 r.	52.059
10. Kwota pozostała do pobrania	764.307
(3-4+5-6-8+9)	764.307

III. Ogółem zaległości na 31.12.2005 r. (I 5 +II 10)

1.257.154

**INFORMACJA O STANIE ZALEGŁOŚCI PODATKOWYCH
na 31.12.2005 r.**

Podatek od środków transportowych od osób fizycznych § 0340

I. Likwidacja zaległości podatkowych z bilansu otwarcia na 1.01.2005 r.

1. Stan zaległości na 1.01.2005r.	785.872
2. Wpływy gotówkowe	246.304
3. Odpisy i umorzenia	115.409
4. Odroczenia terminów płatności	—
5. Kwota pozostała do pobrania	424.159
(1-2-3-4)	424.159

II. Pobór bieżących należności

1. Przypis brutto	1.155.084
2. Odpisy	137.608
3. Przypisy netto (1-2)	1.017.476
4. Wpływy gotówkowe	695.238
5. Zwroty	884
6. Umorzenia	-
7. Odroczenia terminów płatności	35.069
8. Nadpłaty z 2004 r. zaliczone na należności 2005 r.	6.728
9. Nadpłaty na 31.12.2005 r.	5.633
10. Kwota pozostała do pobrania	322.027
(3-4+5-6-8+9)	322.027

III. Ogółem zaległości na 31.12.2005 r. (I 5 +II 10)

746.186

INFORMACJA O STANIE ZALEGŁOŚCI PODATKOWYCH
na 31.12.2005 r.

Podatek od środków transportowych od osób prawnych § 0340

I. Likwidacja zaległości podatkowych z bilansu otwarcia na 1.01.2005 r.

1. Stan zaległości na 1.01.2005r.	127.907
2. Wpływy gotówkowe	46.063
3. Odpisy i umorzenia	16.191
4. Odroczenia terminów płatności	—
5. Kwota pozostała do pobrania	65.653
(1-2-3-4)	65.653

II. Pobór bieżących należności

1. Przypis brutto	1.144.914
2. Odpisy	97.259
3. Przypisy netto (1-2)	1.047.655
4. Wpływy gotówkowe	843.977
5. Zwroty	4.798
6. Umorzenia	85.394
7. Odroczenia terminów płatności	56.186
8. Nadpłaty z 2004 r. zaliczone na należności 2005 r.	2.379
9. Nadpłaty na 31.12.2005 r.	2.570
10. Kwota pozostała do pobrania	123.273
(3-4+5-6-8+9)	123.273

III. Ogółem zaległości na 31.12.2005 r. (I 5 +II 10)

188.926

INFORMACJA O STANIE ZALEGŁOŚCI PODATKOWYCH
na 31.12.2005 r.

Zaległości z podatków zniesionych od środków
transportowych od osób fizycznych § 0560

I. Likwidacja zaległości podatkowych z bilansu otwarcia na 1.01.2005 r.

1. Stan zaległości na 1.01.2005r.	315.736
2. Wpływy gotówkowe	1.431
3. Odpisy i umorzenia	222.333
4. Odroczenia terminów płatności	—
5. Kwota pozostała do pobrania	91.972
(1-2-3-4)	91.972

II. Pobór bieżących należności

1. Przypis brutto	713
2. Odpisy	—
3. Przypisy netto (1-2)	713
4. Wpływy gotówkowe	—
5. Zwroty	—
6. Umorzenia	—
7. Odroczenia terminów płatności	—
8. Nadpłaty z 2004 r. zaliczone na należności 2005 r.	4.044
9. Nadpłaty na 31.12.2005 r.	1.517
10. Kwota pozostała do pobrania	-1.814
(3-4+5-6-8+9)	-1.814

III. Ogółem zaległości na 31.12.2005 r. (I 5 +II 10)	90.158
---	---------------

INFORMACJA O STANIE ZALEGŁOŚCI PODATKOWYCH
na 31.12.2005 r.

przeniesionych do ewidencji zaległości zabezpieczonych hipotecznie
na nieruchomościach

Podatek od środków transportowych od osób fizycznych § 0560

I. Likwidacja zaległości podatkowych z bilansu otwarcia na 1.01.2005 r.

1. Stan zaległości na 1.01.2005r.	2.551
2. Wpływy gotówkowe	—
3. Odpisy i umorzenia	—
4. Odroczenia terminów płatności	—
5. Kwota pozostała do pobrania	2.551
(1-2-3-4)	2.551

II. Pobór bieżących należności

1. Przypis brutto	—
2. Odpisy	—
3. Przypisy netto (1-2)	—
4. Wpływy gotówkowe	—
5. Zwroty	—
6. Umorzenia	—
7. Odroczenia terminów płatności	—
8. Nadpłaty z 2004 r. zaliczone na należności 2005 r.	—
9. Nadpłaty na 31.12.2005 r.	—
10. Kwota pozostała do pobrania	—
(3-4+5-6-8+9)	—

III. Ogółem zaległości na 31.12.2005 r. (I 5 +II 10)	2.551
---	--------------

**INFORMACJA O STANIE ZALEGŁOŚCI PODATKOWYCH
na 31.12.2005 r.**

przeniesionych do ewidencji zaległości zabezpieczonych hipotecznie

na nieruchomościach

Podatek rolny od osób fizycznych § 0560

I. Likwidacja zaległości podatkowych z bilansu otwarcia na 1.01.2005 r.

1. Stan zaległości na 1.01.2005r.	133
2. Wpływy gotówkowe	40
3. Odpisy i umorzenia	—
4. Odroczenia terminów płatności	—
5. Kwota pozostała do pobrania	93
(1-2-3-4)	93

II. Pobór bieżących należności

1. Przypis brutto	92
2. Odpisy	—
3. Przypisy netto (1-2)	92
4. Wpływy gotówkowe	—
5. Zwroty	—
6. Umorzenia	—
7. Odroczenia terminów płatności	—
8. Nadpłaty z 2004 r. zaliczone na należności 2005 r.	—
9. Nadpłaty na 31.12.2005 r.	—
10. Kwota pozostała do pobrania	92
(3-4+5-6-8+9)	92

III. Ogółem zaległości na 31.12.2005 r. (I 5 +II 10)	185
---	------------

INFORMACJA O STANIE ZALEGŁOŚCI PODATKOWYCH na 31.12.2005 r.

przeniesionych do ewidencji zaległości zabezpieczonych hipotecznie

na nieruchomościach

Podatek od nieruchomości od osób fizycznych § 0560

I. Likwidacja zaległości podatkowych z bilansu otwarcia na 1.01.2005 r.

1. Stan zaległości na 1.01.2005r.	88.831
2. Wpływy gotówkowe	28.109
3. Odpisy i umorzenia	-
4. Odroczenia terminów płatności	-
5. Kwota pozostała do pobrania	60.722
(1-2-3-4)	60.722

II. Pobór bieżących należności

1. Przypis brutto	19.821
2. Odpisy	—
3. Przypisy netto (1-2)	19.821
4. Wpływy gotówkowe	—
5. Zwroty	—
6. Umorzenia	—
7. Odroczenia terminów płatności	—
8. Nadpłaty z 2004 r. zaliczone na należności 2005 r.	-
9. Nadpłaty na 31.12.2005 r.	-
10. Kwota pozostała do pobrania	19.821
(3-4+5-6-8+9)	19.821

III. Ogółem zaległości na 31.12.2005 r. (I 5 +II 10)	80.543
---	---------------

INFORMACJA O STANIE ZALEGŁOŚCI PODATKOWYCH
na 31.12.2005 r.

Podatek leśny od osób prawnych § 0330

I. Likwidacja zaległości podatkowych z bilansu otwarcia na 1.01.2005 r.

1. Stan zaległości na 1.01.2005r.	—
2. Wpływy gotówkowe	—
3. Odpisy i umorzenia	—
4. Odroczenia terminów płatności	—
5. Kwota pozostała do pobrania	—
(1-2-3-4)	—

II. Pobór bieżących należności

1. Przypis brutto	1.620
2. Odpisy	—
3. Przypisy netto (1-2)	1.620
4. Wpływy gotówkowe	899
5. Zwroty	—
6. Umorzenia	874
7. Odroczenia terminów płatności	—
8. Nadpłaty z 2004 r. zaliczone na należności 2005 r.	—
9. Nadpłaty na 31.12.2005 r.	155
10. Kwota pozostała do pobrania	2
(3-4+5-6-8+9)	2

III. Ogółem zaległości na 31.12.2005 r. (I 5 +II 10)

2

INFORMACJA O STANIE ZALEGŁOŚCI PODATKOWYCH
na 31.12.2005 r.

Podatek leśny od osób fizycznych § 0330

I. Likwidacja zaległości podatkowych z bilansu otwarcia na 1.01.2005 r.

1. Stan zaległości na 1.01.2005r.	520
2. Wpływy gotówkowe	350
3. Odpisy i umorzenia	134
4. Odroczenia terminów płatności	—
5. Kwota pozostała do pobrania	36
(1-2-3-4)	36

II. Pobór bieżących należności

1. Przypis brutto	4.333
2. Odpisy	17
3. Przypisy netto (1-2)	4.316
4. Wpływy gotówkowe	3.933
5. Zwroty	—
6. Umorzenia	21
7. Odroczenia terminów płatności	—
8. Nadpłaty z 2004 r. zaliczone na należności 2005 r.	55
9. Nadpłaty na 31.12.2005 r.	34
10. Kwota pozostała do pobrania	341
(3-4+5-6-8+9)	341

III. Ogółem zaległości na 31.12.2005 r. (I 5 +II 10)

377

INFORMACJA O STANIE ZALEGŁOŚCI PODATKOWYCH
na 31.12.2005 r.

podatek rolny od osób prawnych § 0320

I. Likwidacja zaległości podatkowych z bilansu otwarcia na 1.01.2005 r.

1. Stan zaległości na 1.01.2005r.	128
2. Wpływy gotówkowe	128
3. Odpisy i umorzenia	-
4. Odroczenia terminów płatności	-
5. Kwota pozostała do pobrania	-
(1-2-3-4)	-

II. Pobór bieżących należności

1. Przypis brutto	5.785
2. Odpisy	39
3. Przypisy netto (1-2)	5.746
4. Wpływy gotówkowe	5.672
5. Zwroty	-
6. Umorzenia	675
7. Odroczenia terminów płatności	-
8. Nadpłaty z 2004 r. zaliczone na należności 2005 r.	14
9. Nadpłaty na 31.12.2005 r.	760
10. Kwota pozostała do pobrania	145
(3-4+5-6-8+9)	145

III. Ogółem zaległości na 31.12.2005 r. (I 5 +II 10)

145

INFORMACJA O STANIE ZALEGŁOŚCI PODATKOWYCH
na 31.12.2005 r.

Podatek rolny od osób fizycznych § 0320

I. Likwidacja zaległości podatkowych z bilansu otwarcia na 1.01.2005 r.

1. Stan zaległości na 1.01.2005r.	39.375
2. Wpływy gotówkowe	21.504
3. Odpisy i umorzenia	240
4. Odroczenia terminów płatności	—
5. Kwota pozostała do pobrania	17.631
(1-2-3-4)	17.631

II. Pobór bieżących należności

1. Przypis brutto	368.968
2. Odpisy	8.844
3. Przypisy netto (1-2)	360.124
4. Wpływy gotówkowe	335.266
5. Zwroty	2.083
6. Umorzenia	3.109
7. Odroczenia terminów płatności	116
8. Nadpłaty z 2004 r. zaliczone na należności 2005 r.	5.509
9. Nadpłaty na 31.12.2005 r.	7.169
10. Kwota pozostała do pobrania	25.492
(3-4+5-6-8+9)	25.492

III. Ogółem zaległości na 31.12.2005 r. (I 5 +II 10)	43.123
---	---------------

ZESTAWIENIE NIEPODATKOWANYCH NALEŻNOŚCI PRZYPISANYCH W BILANSIE NA 31.12.2005 r.

Lp	Wyszczególnienie	BO 01.01.2005 r.		Przypisy	Odpisy	Wpłaty	Zwroty	3-4+5-6-7+8=10-11	BZ 31.12.2005 r.	
		Zaległości	Nadpłaty						Zaległości	Nadpłaty
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-	-8-	-9-	-10-	-11-
1	Dzierżawy § 0750	218 372		636 739	60 875	560 221		234 015	234 015	
2	Wieczyste użytkowanie § 0470	59 325		853 917	13 913	846 446	7 385	60 268	60 268	
3	Czynsze za lokale § 0750	52 731		4 235 500	----	4 222 461		65 770	65 770	
4	Pozostałe należności § 0690, 0760, 0770, 0830, 0840, 0970,	1 657 474		7 126 026		6 500 690		2 282 810	2 321 433	38 623
	Ogółem	1 987 902		12 852 182	74 788	12 129 818	7 385	2 642 863	2 681 486	38 623

Uzgodnienia sum bilansowych w dochodach przypisanych

Kwota zaległości B.O. (01.01.2005 r.)	1 987 902	Kwota zaległości B.Z. (31.12.2005 r.)	2 681 486
Kwota nadpłat B.Z. (31.12.2005 r.)	38 623	Kwota nadpłat B.O. (01.01.2005 r.)	-
Przypisy brutto	12 852 182	Wpłaty	12 129 818
Zwroty	7 385	Odpisy	74 788
	14 886 092		14 886 092

C. Wykonanie wydatków budżetu miasta

Wydatki ogółem budżetu miasta za 2005r. zrealizowano w wysokości 258 849 721 zł, co stanowi 95,6% planu rocznego, tj. o 4,4% poniżej założeń planowych. Na sytuację powyższą ma wpływ niższa realizacja wydatków bieżących (wykonanie 97,4% założeń planowych), jak również wydatków majątkowych (wykonanie 87,6% założeń planowych).

Na wykonanie planu wydatków bieżących za okres sprawozdawczy poniżej założeń planowych, w większym zakresie, miała między innymi niższa realizacja wydatków zaplanowanych w budżecie miasta na obsługę długu publicznego (kwota 645 367 zł), jak również nie rozdysponowanie do końca okresu sprawozdawczego kwoty 859 122 zł zabezpieczonej w planie budżetu miasta na rezerwę ogólną, oraz rezerwę celową. Na niższą realizację limitu wydatków zabezpieczonych na obsługę długu w porównaniu do założeń planowych miały wpływ: obniżki w ciągu roku stóp procentowych od zaciągniętych kredytów, występujące w ciągu roku sprawozdawczego mniejsze potrzeby korzystania z kredytu udzielanego przez bank obsługujący Miasto w ciężar rachunku bieżącego, tak w zakresie czasookresu jak i jego wysokości w porównaniu do potrzeb zakładanych w planie budżetu Miasta na 2005 rok, jak również w ostateczności zaciągnięcie w niższej wysokości kredytu długoterminowego niż pierwotnie zakładano. Pozostałe odchylenia w porównaniu do założeń planowych omawiane są w dalszej części niniejszego sprawozdania.

Natomiast na niższą realizację wydatków majątkowych za okres sprawozdawczy miały wpływ przede wszystkim środki zabezpieczone na realizację projektów, których wnioski o dofinansowanie ze środków pomocowych zostały złożone, przeszły oceny formalne i nie zostały ostatecznie rozstrzygnięte decyzje o ich zakwalifikowaniu i przyjęciu do współfinansowania, a zabezpieczenie wymagalnego udziału własnego środków na te zadania musiało być zapisane w budżecie miasta. Dotyczy to: dwóch projektów zabezpieczonych w dziale 600- „Transport i łączność” na kwotę ogólną 1 322 983 zł, w dziale 921- „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” kwota 1 194 813 zł, natomiast w dziale 900- „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” nie sfinansowanie do końca okresu sprawozdawczego przez władzę wdrażającą wykonanych i zafakturowanych robót w części współfinansowanych z funduszy pomocowych dotyczących realizacji dwóch projektów pn. „Budowa kolektorów sanitarnych oraz sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej wraz z odbudową dróg Rozwój Gospodarczy Regionu Nowego Sącza” oraz „Modernizacja układu przeróbki osadów oczyszczalni ścieków w Nowym Sączu Rozwój Gospodarczy Regionu Nowego Sącza – Faza II” realizowanych w ramach programu PHARE 2002 w kwocie 1 827 526 zł, stanowiącej

równowartość 473 477 EURO. Powyższa sytuacja miała także wpływ na niższą realizację planowanych dochodów miasta w okresie sprawozdawczym w pozycji „Środki na dofinansowanie własnych zadań pozyskane z innych źródeł”

Szersze omówienie realizacji wydatków w poszczególnych pozycjach planu w okresie sprawozdawczym przedstawia się w dalszej części niniejszego sprawozdania.

Rolnictwo i łowiectwo

	<u>Plan</u>	<u>Wykonanie</u>	<u>% wykon.</u>
1. Wydatki ogółem	18 312	17 948	98,0
a) wydatki bieżące	18 312	17 948	98,0
w tym:			
• Opłata przekazana w 2005 roku na rzecz Małopolskiej Izby Rolniczej w wysokości 2 % wpływów z podatku rolnego	7 664	7 301	95,3
• Realizacja programu „Bezpieczny Wał” na terenie gminy Nowy Sącz	10 648	10 647	100,0

Leśnictwo

	<u>Plan</u>	<u>Wykonanie</u>	<u>% wykon.</u>
1. Wydatki ogółem	48 200	46 765	97,0
Ujęte w planie budżetu miasta pozycje obejmują wydatki na:			
- realizację zadań bieżących związanych z gospodarką terenów leśnych (w tym wydatki sfinansowane z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat: plan – 1 200 zł, wykonanie – 0 zł)	42 200	40 929	97,0

- wydatki związane ze sprawowaniem nadzoru nad lasami	6 000	5 836	97,3
--	-------	-------	------

Przetwórstwo przemysłowe

	<u>Plan</u>	<u>Wykonanie</u>	<u>% wykonania</u>
1. Wydatki ogółem	922 502	914 017	99,1
a) wydatki bieżące	452 502	444 017	98,1
w tym:			
• związane z funkcjonowaniem Inkubatora Przedsiębiorczości – jednostki budżetowej miasta z przeznaczeniem na:			
- wydatki na wynagrodzenia	204 466	204 289	99,9
- pochodne od wynagrodzeń	38 063	37 802	99,3
- pozostałe wydatki bieżące	209 973	201 926	96,2
• dotacja celowa z budżetu na finansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	40 000	40 000	100,0
b) wydatki majątkowe	470 000	470 000	100,0
- Modernizacja budynku Inkubatora Przedsiębiorczości	370 000	370 000	100,0
(w tym kwota 84 217 zł dot. wydatków które nie wygasają z upływem roku budżetowego zgodnie z Uchwałą Rady Miasta Nowego Sącza Nr LVII/693/2005 z dnia 30.12.2005r. Ostateczny termin wykonania zadania 30.04.2006r.)			
- Dookapitalizowanie Funduszu Poręczeń Kredytowych	100 000	100 000	100,0

Transport i łączność

	<u>Plan</u>	<u>Wykonanie</u>	<u>% wykonania</u>
1. Wydatki ogółem	28 179 908	26 028 045	92,4
w tym:			
a) <u>wydatki bieżące</u>	<u>14 539 885</u>	<u>13 923 205</u>	<u>95,8</u>
w ramach, których sfinansowano koszty następujących zadań :			
- wydatki związane z dofinansowaniem transportu miejskiego, publicznego, realizowanego przez MPK Sp. z o.o.	5 326 000	5 326 000	100,0
- wydatki związane z utrzymaniem dróg powiatowych ogółem:	4 399 224	4 160 932	94,6
w tym na:			
◆ utrzymanie porządku na drogach powiatowych w okresie zimowym i letnim oraz utrzymanie zieleni	1 144 648	973 268	85,0
◆ utrzymanie kanalizacji opadowej rowów, przepustów i ścieków	20 000	18 848	94,2
(w tym m. in. czyszczenie rowów ulic Tarnowskiej Długoszowskiego i Mała Poręba)			
◆ malowanie przejść dla pieszych, parkingów, linii segregacyjnych	160 000	149 775	93,6
◆ utrzymanie oznakowania pionowego, montaż barier ul. Kunegundy, Legionów, Kamienna	190 000	182 373	96,0
◆ utrzymanie sygnalizacji świetlnej	216 000	201 842	93,4
◆ remonty ulic masą asfaltu lanego i asfaltobetonem, nakładka bitumiczna na zatoce ul. 29 Listopada	1 904 576	1 881 080	98,8
◆ remonty mostów	29 000	27 840	96,0

◆ remonty chodników: ul. Tarnowska, Lwowska, Nawojowska, Paderewskiego, Ogrodowa, chodnik przed dworcem PKP, przejścia dla pieszych Królowej Jadwigi – Kilińskiego, Al. Wolności i Nawojowska, ścieżka rowerowa Al. Piłsudskiego	730 000	721 458	98,8
◆ dokumentacja techniczna i geodezyjna, ekspertyzy	5 000	4 448	89,0

Wydatki związane z utrzymaniem

dróg gminnych ogółem **4 132 056** **3 753 692** **90,8**

w tym :

◆ koszty utrzymania MZD jako jednostki budżetowej miasta	<u>1 434 231</u>	<u>1 356 570</u>	<u>94,6</u>
◆ wydatki na remonty i modernizację dróg, mostów z przeznaczeniem na:	<u>1 654 225</u>	<u>1 514 655</u>	<u>91,6</u>
- remonty ulic asfaltem lanym oraz nakładki bitumiczne ul. Jagiellońska, Kusocińskiego, Łokietka	989 225	894 473	90,4
- wykonanie odwodnienia ulic: Mała Góra, Axentowicza, Jasna, Zdrojowa, Grabowa	50 000	48 298	96,6
- remonty nawierzchni żwirowych	175 000	161 646	92,4
- remonty i modernizacja chodników ulic	380 000	357 995	94,2
- remonty mostów, przepustów i kładek (w tym kładki ul. Wiśniowieckiego, Królowej Jadwigi i Zaruskiego, remont przepustu ul. Młyńska)	25 000	23 369	93,5
- koszty dokumentacji technicznej i geodezyjnej	35 000	28 874	82,5

◆ pozostałe wydatki związane z utrzymaniem dróg :	1 043 600	882 467	84,6
z przeznaczeniem na:			
- zimowe utrzymanie ulic, odśnieżanie, usuwanie gołoledzi	763 600	612 747	80,2
- utrzymanie rowów, przepustów i ścieków, czyszczenie rowów ul. Dąbrówki, Majdan, Zyndrama	15 000	13 695	91,3
- oznakowanie pionowe, konserwacja sygnalizacji świetlnej	224 000	217 775	97,2
- malowanie przejść dla pieszych, parkingów, linii segregacyjnych	36 500	34 017	93,2
- montaż progów zwalniających ul. Dąbrówki	4 500	4 233	94,1

Niższe od planowanego wykonanie wydatków na letnie i zimowe utrzymanie ulic gminnych i powiatowych spowodowane jest tym, że faktury za część robót wykonanych w miesiącu grudniu zostały przedłożone do zapłaty w styczniu 2006r.

Wydatki bieżące związane z usuwaniem

skutków powodzi	682 605	682 581	100,0
w tym:			
- remont chodnika ulicy Ogrodowej (w tym dotacja z budżetu państwa na usuwanie skutków powodzi – 33 226 zł)	41 534	41 533	100,0
- remont ulicy Mała Poręba – nawierzchnia bitumiczna (w tym dotacja z budżetu państwa na usuwanie skutków powodzi – 111 757 zł)	139 697	139 696	100,0
- remont ulicy Kamiennej – nawierzchnia bitumiczna (w tym dotacja z budżetu państwa na usuwanie skutków powodzi – 79 788 zł)	99 735	99 735	100,0

- remont mostu im. J. Piłsudskiego (w tym dotacja z budżetu państwa na usuwanie skutków powodzi – 57 636 zł)	73 469	73 447	100,0
- remont ulicy Winna Góra – nawierzchnia bitumiczna (w tym dotacja z budżetu państwa na usuwanie skutków powodzi – 10 602 zł)	13 254	13 254	100,0
- remont ulicy Jamnickiej – nawierzchnia bitumiczna (w tym dotacja z budżetu państwa na usuwanie skutków powodzi – 235 894 zł)	294 869	294 869	100,0
- remont ulicy Mała Góra – nawierzchnia bitumiczna (w tym dotacja z budżetu państwa na usuwanie skutków powodzi – 16 037 zł)	20 047	20 047	100,0

b) wydatki inwestycyjne	13 640 023	12 104 840	88,7
--------------------------------	-------------------	-------------------	-------------

w tym:

- <u>wydatki związane z budową dróg powiatowych</u>	<u>6 644 223</u>	<u>5 751 174</u>	<u>86,6</u>
---	------------------	------------------	-------------

w tym :

◆ budowa trasy nad Łubinką (w tym kwota 1 950 000 zł dot. wydatków które nie wygasają z upływem roku budżetowego zgodnie z Uchwałą Rady Miasta Nowego Sącza Nr LVII/692/2005 z dnia 30.12.2005r. Ostateczny termin wykonania zadania 31.10.2006r.)	2 000 000	1 997 880	99,9
◆ budowa chodnika w ul. Lwowskiej	744 800	621 185	83,4
- kontynuacja odcinka od potoku Łubinka do ul. Księżycowej (w tym udział Wojewody Małopolskiego w ramach			

programu Gambit – likwidacja miejsc niebezpiecznych – 122 400 zł)			
◆ Dokumentacja techniczna (w tym kwota 11 590 zł dot. wydatków które nie wygasają z upływem roku budżetowego zgodnie z Uchwałą Rady Miasta Nowego Sącza Nr LVII/692/2005 z dnia 30.12.2005r. Ostateczny termin wykonania zadania 31.10.2006r.)	111 000	98 506	88,7
◆ Przebudowa ul. Rejtana i Husarskiej wraz z kanałem opadowym	250 000	247 606	99,0
◆ Obwodnica Północna (w tym kwota 993 080 zł dot. wydatków które nie wygasają z upływem roku budżetowego zgodnie z Uchwałą Rady Miasta Nowego Sącza Nr LVII/692/2005 z dnia 30.12.2005r. Ostateczny termin wykonania zadania 31.10.2006r.)	1 200 000	1 192 978	99,4
◆ Dokumentacja techniczna przebudowy mostu na rzece Kamienicy w ciągu ul. Tarnowskiej	294 000	242 780	82,6
◆ Współfinansowanie projektu „Przebudowa głównej osi komunikacyjnej Miasta Nowego Sącza”	694 183	0	0,0
◆ Uszorstnienie nawierzchni ul. Mickiewicza w ramach programu Gambit – likwidacja miejsc niebezpiecznych (w tym: udział Wojewody Małopolskiego – 52 500 zł)	91 388	91 388	100,0
◆ Budowa wygrodzeń wzdłuż jezdni Al. Piłsudskiego w ramach programu Gambit – likwidacja miejsc niebezpiecznych (w tym udział Wojewody Małopolskiego – 37 000 zł)	58 852	58 851	100,0
◆ Wykup gruntów (w tym kwota 1 200 000 zł dot. wydatków które nie wygasają z upływem roku budżetowego zgodnie z Uchwałą Rady	1 200 000	1 200 000	100,0

Miasta Nowego Sącza Nr LVII/692/2005
z dnia 30.12.2005r. Ostateczny termin
wykonania zadania 31.10.2006r.)

- wydatki związane z budową

dróg gminnych	6 895 800	6 253 666	90,7
w tym :			
◆ dokumentacja techniczna na budowę i przebudowę dróg miejskich (w tym kwota 264 976 zł dot. wydatków które nie wygasają z upływem roku budżetowego zgodnie z Uchwałą Rady Miasta Nowego Sącza Nr LVII/692/2005 z dnia 30.12.2005r. Ostateczny termin wykonania zadania 31.10.2006r.)	450 000	443 273	98,5
◆ Wykup gruntów pod drogi (w tym kwota 420 000 zł dot. wydatków które nie wygasają z upływem roku budżetowego zgodnie z Uchwałą Rady Miasta Nowego Sącza Nr LVII/692/2005 z dnia 30.12.2005r. Ostateczny termin wykonania zadania 31.10.2006r.)	430 000	428 716	99,7
◆ Ul. Szarych Szeregów – budowa kanału opadowego wraz z przebudową ulicy	1 015 000	1 010 639	99,6
◆ Przebicie ul. Łukasińskiego do Kolejowej	3 200 000	3 199 502	100,0
◆ Przebudowa ul. Podgórskiej i Kochanowskiego	622 000	621 693	100,0
◆ Ul. Wincentego Pola – budowa chodnika	30 000	30 000	100,0
◆ Ul. Warzywna – przebudowa ulicy	420 000	419 843	100,0
◆ Współfinansowanie projektu „Przebudowa nawierzchni ulic i chodników Starówki Miasta Nowego Sącza” w ramach ZPORR	628 800	0	0,0
◆ Dojazd, parking i most dla Miasteczka Galicyjskiego (w tym kwota 100 000 zł dot. wydatków	100 000	100 000	100,0

które nie wygasają z upływem roku
 budżetowego zgodnie z Uchwałą Rady
 Miasta Nowego Sącza Nr LVII/693/2005
 z dnia 30.12.2005r. Ostateczny termin
 wykonania zadania 30.04.2006r.)

Brak wykonania wydatków zabezpieczonych na przebudowę nawierzchni ulic i chodników Starówki Miasta Nowego Sącza oraz na przebudowę głównej osi komunikacyjnej Miasta Nowego Sącza w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego wynika z przyjętej procedury ubiegania się o środki w ramach ZPORR. Wnioski o dofinansowanie w/w zadań zostały złożone w wymaganym terminie tj. 21.09.2005r. Warunkiem ubiegania się o dofinansowanie jest zapewnienie przez beneficjenta udziału własnego czyli 25% kosztów zadania oraz zapewnienie całości środków na pierwszy kwartał realizacji zadania. Środki te winny być zabezpieczone w budżecie miasta do czasu zakończenia procedury kwalifikacyjnej. Ponieważ do chwili obecnej procedura ta jeszcze się nie zakończyła, na koniec roku wystąpiły w budżecie miasta niewykorzystane środki stanowiące udział własny miasta w planowanych do realizacji zadaniach, co miało przede wszystkim decydujący wpływ na niższą realizację wydatków inwestycyjnych w porównaniu do założeń planowych.

- <u>wydatki związane z usuwaniem</u>			
<u>skutków klęsk żywiołowych</u>	100 000	100 000	100,0
◆ Stabilizacja osuwisk przy ul. Witosy, Podgórskiej, Zdrojowej i Barskiej w Nowym Sączu wraz z budową infrastruktury technicznej	100 000	100 000	100,0

Turystyka

	<u>Plan</u>	<u>Wykonanie</u>	<u>% Wyk.</u>
Wydatki ogółem	175 000	163 349	93,3
w tym:			

- wydatki na zadania związane z turystyką realizowane przez stowarzyszenia finansowane w formie dotacji

(szczegółowy wykaz dotacji udzielonych

tym podmiotom przedstawia

załącznik Nr 8 do niniejszego

sprawozdania)

67 000

60 445

90,2

- pozostałe wydatki związane

z powszechnianiem turystyki

108 000

102 904

95,3

Gospodarka mieszkaniowa

	<u>Plan</u>	<u>Wykonanie</u>	<u>% wykonania</u>
1. Wydatki ogółem	5 942 253	5 248 861	88,3

w tym:

a) wydatki bieżące 4 673 093 3 988 321 85,3

w ramach których

sfinansowano:

- wydatki związane z gospodarką
gruntami realizowane w ramach
otrzymanej dotacji celowej z budżetu
państwa na realizację bieżących zadań

z zakresu administracji rządowej

92 729

92 729

100,0

(zadanie powiatowe)

- wydatki związane z szacowaniem

nieruchomości

308 580

305 094

98,9

- regulacja stanów prawnych

(wykup nieruchomości, odszkodowania) 800 000

313 207

39,2

- wydatki związane z zarządaniem

i utrzymaniem budynków

komunalnych

1 229 616

1 090 967

88,7

- pozostałe wydatki związane z
utrzymaniem budynków komunalnych

(w tym zwrot kosztów utrzymania

lokali z wyrokiem eksmisji, zwrot za

media, ogrzewanie pustostanów, koszty opłat sądowych, podatek VAT, odsetki, opłaty notarialne i ogłoszenia prasowe)	631 420	600 012	95,0
- odpisy na fundusz remontowy			
Wspólnot Mieszkaniowych	720 000	702 227	97,5
- remonty budynków komunalnych	890 748	884 085	99,3

W wymienionym dziale w pozycji – wydatki związane z regulacjami prawnymi związanymi z gospodarką nieruchomościami miasta zaplanowano wydatki na rzecz osób fizycznych związane z wypłatami odszkodowań za grunty zajmowane pod drogi publiczne. W okresie sprawozdawczym zakładano możliwość pozyskania większej ilości decyzji wydanych przez Wojewodę Małopolskiego w sprawie stwierdzenia nabycia przez Miasto Nowy Sącz własności nieruchomości zajętych pod drogi publiczne, co pozwoliłoby na wypłaty odszkodowań osobom fizycznym, które utraciły prawo własności do tych nieruchomości. Faktycznie okres wydawania decyzji w w/w sprawach był przedłużony i nie było możliwości wykorzystać w pełni środków zaplanowanych na ten cel w budżecie miasta.

b) wydatki majątkowe	1 269 160	1 260 540	99,3
-----------------------------	------------------	------------------	-------------

w tym zadania inwestycyjne:

- Budownictwo mieszkaniowe socjalne –

os. Błonie	1 219 160	1 212 397	99,4
------------	-----------	-----------	------

(w tym kwota 367 480 zł dot. wydatków

które nie wygasają z upływem roku

budżetowego zgodnie z Uchwałą Rady

Miasta Nowego Sącza Nr LVII/693/2005

z dnia 30.12.2005r. Ostateczny termin

wykonania zadania 28.02.2006r.)

- Opracowanie koncepcji – Parki Przemysłowe	50 000	48 143	96,3
---	--------	--------	------

Działalność usługowa

	<u>Plan</u>	<u>Wykonanie</u>	<u>% wykonania</u>
1. Wydatki ogółem	587 857	543 542	92,5

w tym:

a) <u>wydatki bieżące</u>	<u>458 857</u>	<u>415 905</u>	<u>90,6</u>
z przeznaczeniem na :			
• wydatki związane z planowaniem przestrzennym	<u>75 000</u>	<u>68 271</u>	<u>91,0</u>
• prace geodezyjne i kartograficzne, prowadzone przez Ośrodek Dokumentacji Geodez.- Kartogr. (wydatki w całości realizowane z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację bieżących zadań powiatu z zakresu adm. rządowej)	<u>4 891</u>	<u>4 891</u>	<u>100,0</u>
• opracowania geodezyjno - kartogr., operaty podziału gruntów	<u>77 066</u>	<u>46 966</u>	<u>60,9</u>
w tym:			
- operaty podziału gruntów Skarbu Państwa(zadanie realizowane z dotacji celowej z budżetu państwa)	2 066	2 066	100,0
- wykonywanie dokumentacji terenowo -prawnej operaty podziału gruntów miasta	75 000	44 900	59,9
• wydatki związane .z funkcjonowaniem Inspektoratu Nadzoru Budowlanego (wydatki w całości sfinansowane z dotacji z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat)	<u>238 900</u>	<u>238 897</u>	<u>100,0</u>
z przeznaczeniem na:			
- wydatki na wynagrodzenia	182 556	182 555	100,0
- pochodne od wynagrodzeń	37 236	37 235	100,0
- pozostałe wydatki bieżące	19 108	19 107	100,0
• wydatki związane z utrzymaniem miejsc pamięci narodowej	<u>10 000</u>	<u>9 886</u>	<u>98,9</u>
• opracowanie studiów wykonalności dla			

zadań objętych wnioskami o
dofinansowanie w ramach Norweskiego
Mechanizmu Finansowego i

Europejskiego Obszaru Gospodarczego	<u>53 000</u>	<u>46 994</u>	<u>88,7</u>
-------------------------------------	---------------	---------------	-------------

Niska realizacja wydatków w porównaniu do założeń planowych (59,9% planu) na zadaniu związanym z dokumentacją terenowo- prawną oraz wykonaniem operatów podziału gruntów miasta została spowodowana przede wszystkim tym, że niektóre zlecenia na wykonanie podziału nieruchomości wynikające z umów podpisanych w okresie sprawozdawczym musiały być przesunięte w czasie, ponieważ do chwili obecnej nie uzyskano decyzji zatwierdzającej podział nieruchomości. Ponadto w kilku przypadkach przedłużenie procedury spowodowane było odwoływaniem się stron postępowania.

b) wydatki majątkowe	129 000	127 637	98,9
-----------------------------	----------------	----------------	-------------

w tym:

- zakup komputera i oprogramowania oraz przyrządu do mierzenia odległości dla Powiatowego Inspektoratu Nadzoru zgodnie z przyznaną na ten cel dotacją

z budżetu państwa:	4 000	4 000	100,0
--------------------	-------	-------	-------

- wydatki na rozbudowę Kaplicy Cmentarnej na cmentarzu

Gołąbkowice	125 000	123 637	98,9
-------------	---------	---------	------

Administracja Publiczna

Zrealizowane wydatki tego działu w porównaniu do planu przedstawiają się następująco:

Plan	Wykonanie	% wykonania	
Wydatki ogółem	15 846 738	15 193 351	95,9

w tym:

a) wydatki bieżące	15 194 065	14 565 428	95,9
---------------------------	-------------------	-------------------	-------------

z przeznaczeniem na

- urzędy wojewódzkie (wydatki realizowane z dotacji na zadania

zlecone z zakresu adm. rządowej)	<u>689 100</u>	<u>689 100</u>	<u>100,0</u>
w tym:			
- na zadania gminne (plan 506 700 zł. wykon. 506 700 zł),			
- na zadania powiatowe (plan 182 400 zł. wykon.182 400 zł.)			
z przeznaczeniem na:			
- wydatki na wynagrodzenia	582 500	582 500	100,0
- pochodne od wynagrodzeń	106 600	106 600	100,0
• Starostwa powiatowe w tym wydatki bieżące realizowane przez powiat nowosądecki na podstawie porozumienia z miastem	<u>135 480</u>	<u>135 480</u>	<u>100,0</u>
• wydatki związane z obsługą Rady Miejskiej	<u>488 220</u>	<u>479 378</u>	<u>98,2</u>
w tym:			
- wypłaty diet	457 320	453 392	99,1
- pozostałe wydatki bieżące	30 900	25 986	84,1
• wydatki związane z utrzymaniem Urzędu Miasta	<u>13 269 300</u>	<u>12 676 552</u>	<u>95,5</u>
w tym:			
- wydatki osobowe	7 813 300	7 610 167	97,4
- pochodne od wynagrodzeń	1 392 000	1 378 377	99,0
- pozostałe wydatki bieżące	4 064 000	3 688 008	90,7
• wydatki związane z funkcjonowaniem Komisji poborowej (zadania realizowane z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej realizowane przez powiat)	<u>27 000</u>	<u>27 000</u>	<u>100,0</u>
na które składają się:			
- wydatki na wynagrodzenia wypłacane			

na podstawie umów zlecenia	14 880	14 880	100,0
- wydatki na pochodne od wynagrodzeń	748	748	100,0
- pozostałe wydatki bieżące	11 372	11 372	100,0
• promocja miasta	<u>197 000</u>	<u>188 014</u>	<u>95,4</u>
• pozostałe wydatki administracyjne	<u>387 965</u>	<u>369 904</u>	<u>95,3</u>
w tym :			
- wydatki związane z funkcjonowaniem Zarządów Osiedlowych	221 210	212 582	96,1
- składki na Związek Miast Polskich, Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Małopolskich	29 720	20 373	68,5
- współpraca miasta Nowego Sącza z miastami partnerskimi	137 035	136 949	99,9
(w tym wydatki na zadania związane ze współpracą z miastami partnerskimi zlecone w formie dotacji do realizacji stowarzyszeniom: 20 000 zł, szczegółowy wykaz dotacji udzielonych tym podmiotom przedstawia załącznik Nr 6 do niniejszej informacji)			
b) wydatki inwestycyjne	<u>652 673</u>	<u>627 923</u>	<u>96,2</u>
z przeznaczeniem na:			
- kontynuacja komputeryzacji Urzędu Miasta	507 673	496 717	97,8
(w tym kwota 200 000 zł dot. wydatków które nie wygasają z upływem roku budżetowego zgodnie z Uchwałą Rady Miasta Nowego Sącza Nr LVI/687/2005 z dnia 20.12.2005r. Ostateczny termin wykonania zadania 31.10.2006r.)			
- pozostałe wydatki inwestycyjne	145 000	131 206	90,5

Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

	<u>Plan</u>	<u>Wykonanie</u>	<u>% wyk.</u>
Wydatki ogółem:	343 326	333 314	97,1

W tym:

- Wydatki bieżące związane z aktualizacją rejestrów wyborców finansowane w całości z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej 13 090 13 064 99,8
- Wydatki poniesione na sfinansowanie przeprowadzenia dwóch tur wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, sfinansowane w całości z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. 201 988 196 481 97,3
- Wydatki poniesione na pokrycie kosztów przeprowadzenia wyborów do Sejmu i Senatu RP finansowane w całości z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej 128 248 123 769 96,5

Obrona narodowa

	<u>Plan</u>	<u>Wykonanie</u>	<u>% wyk.</u>
Wydatki ogółem:	800	800	100,0

w tym:

- wydatki na dofinansowanie zadań w zakresie obronnym (w całości finansowane dotacją z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej). 800 800 100,0

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

	<u>Plan</u>	<u>Wykonanie</u>	<u>% wyk.</u>
--	-------------	------------------	---------------

Wydatki ogółem:	10 123 565	9 956 046	98,3
------------------------	-------------------	------------------	-------------

w tym:

a) <u>wydatki bieżące:</u>	<u>9 596 565</u>	<u>9 429 054</u>	<u>98,2</u>
z przeznaczeniem na:			
• Wydatki bieżące Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej	<u>8 050 850</u>	<u>8 047 989</u>	<u>100,0</u>
w tym z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej realizowane przez powiat: (plan – 8 040 000 zł, wykonanie – 8 039 989 zł)			
na które składają się wydatki na:			
- wynagrodzenia	5 815 148	5 815 144	100,0
- pochodne od wynagrodzeń	16 993	16 992	100,0
- pozostałe wydatki bieżące	2 218 709	2 215 853	99,9
• wydatki związane z utrzymaniem Ochotniczej Straży Pożarnej w Biegonicach	<u>33 500</u>	<u>32 788</u>	<u>97,9</u>
• wydatki na obronę cywilną	<u>19 215</u>	<u>19 209</u>	<u>100,0</u>
(w tym wydatki realizowane z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zlecone miastu: plan – 1 670 zł, wykonanie – 1 670 zł)			
• wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Straży Miejskiej	<u>1 361 500</u>	<u>1 235 906</u>	<u>90,8</u>
na które składają się wydatki na:			
- wynagrodzenia	975 900	916 731	93,9
- pochodne od wynagrodzeń	174 600	172 264	98,7
- pozostałe wydatki pozapłacowe	211 000	146 911	69,6
• wydatki bieżące związane z utrzymaniem systemu monitoringu miasta	<u>90 000</u>	<u>51 828</u>	<u>57,6</u>
• zakup piasku na wypadek powodzi	<u>41 500</u>	<u>41 334</u>	<u>99,6</u>

b) wydatki majątkowe	527 000	526 992	100,0
w tym:			
• Dofinansowanie realizacji budowy nowej siedziby Komendy Miejskiej Policji	28 060	28 060	100,0
• Opracowanie dokum. technicznej utworzenia stanowiska oficera dyżurnego oraz funkcji recepcyjnej w budynku przy ul.Sienkiewicza	21 940	21 940	100,0
• Dofinansowanie zakupów dla Komendy Miejskiej Straży Pożarnej	462 000	462 000	100,0
w tym:			
- zakup wyposażenia jednostek ratowniczo-gaśniczych KM PSP w sprzęt ratowniczy oraz wyposażenie specjalistyczne i ochronne dla strażaków.	312 000	312 000	100,0
- opracowanie dokum.techn.i założeń projektu inwest.pn.” Strażnica Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej KM PSP ” (wydatki realizowane z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, realizowane przez powiat)	150 000	150 000	100,0
• Wydatki majątkowe w zakresie obrony cywilnej, w tym:	15 000	14 992	99,9
- dofinansowanie zakupu pomp szlamowych	10 500	10 492	99,9
- zakup wielofunkcyjnego urządzenia kserograficznego dla Centrum Zarządzania Kryzysowego	4 500	4 500	100,0

Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

	<u>Plan</u>	<u>Wykonanie</u>	<u>% wyk.</u>
Wydatki ogółem:	80 000	64 699	80,9
w tym:			
• wydatki związane z poborem podatków i opłat - (w tym: koszty druków upomnień i decyzji, koszty egzekucyjne oraz umowy zlecenia na doręczanie decyzji)	80 000	64 699	80,9

Obsługa długu publicznego

Realizacja zabezpieczonych środków w budżecie miasta na 2005 rok z przeznaczeniem na wydatki związane z obsługą długu miasta za okres sprawozdawczy kształtuje się następująco:

	<u>Plan</u>	<u>Wykonanie</u>	<u>% wyk.</u>
Wydatki ogółem:	1 693 875	1 048 508	61,9

W ramach kwot zabezpieczonych w planie budżetu na ten cel wydatkowano w okresie sprawozdawczym kwotę 1 048 508 zł, co stanowi 61,9% planu. Niższa realizacja wydatków wiąże się z obniżką w ciągu roku sprawozdawczego stóp kredytowych oraz zaciągnięciem przez miasto w 2005 roku kredytu w wysokości 18 000 000 zł w miejsce pierwotnie planowanego w wysokości 24 000 000 zł, co znacznie obniżyło koszty obsługi długu miasta, jak również korzystanie w ciągu roku sprawozdawczego z kredytu w ciężar rachunku bieżącego Miasta w niższej wysokości niż pierwotnie planowano jak również w krótszych okresach czasu.

Różne rozliczenia

Plan	Wykonanie	%wyk
-------------	------------------	-------------

Wydatki bieżące	859 122	-----	0,0
Nie wykorzystana w okresie sprawozdawczym kwota obejmująca następujące tytuły:			
▪ Rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki:	100 000	0	0,0
▪ Rezerwa celowa z tytułu udzielenia poręczenia kredytów zaciągniętych przez STBS sp. z o.o., MPEC sp. z o.o. oraz MPK sp. z o.o.	759 122	0	0,0

OŚWIATA I WYCHOWANIE

	Plan	Wykonanie	% wykon.
<u>I. Wydatki ogółem:</u>	<u>97 748 363</u>	<u>97 347 632</u>	<u>99,6</u>
w tym			
<u>Wydatki bieżące:</u>	<u>95 754 069</u>	<u>95 379 099</u>	<u>99,6</u>
z przeznaczeniem na:			
<u>rozdział 80101</u>			
Szkoły podstawowe	26 277 236	26 237 106	99,8
w tym			
wydatki bieżące związane z utrzymaniem 15-szkół podstawowych funkcjonujących jako samodzielne jednostki budżetowe			
Ogółem:	25 295 600	25 261 197	99,9
w tym			
1 Szkoła Podstawowa nr 1	942 077	942 050	100,0
2 Szkoła Podstawowa nr 2	2 100 472	2 100 467	100,0
3 Szkoła Podstawowa nr 3	2 251 982	2 251 976	100,0
4 Szkoła Podstawowa nr 6	728 200	728 193	100,0
5 Szkoła Podstawowa nr 7	2 562 211	2 562 198	100,0

6 Szkoła Podstawowa nr 8	1 615 512	1 615 509	100,0
7 Szkoła Podstawowa nr 9	1 600 394	1 600 389	100,0
8 Szkoła Podstawowa nr 11	529 983	526 478	99,3
9 Szkoła Podstawowa nr 14	652 853	652 830	100,0
10 Zespół Szkół Podstawowo Gimnazjalnych nr 1	1 402 199	1 402 188	100,0
11 Zespół Szkół Podstawowo Gimnazjalnych nr 2	1 506 075	1 506 069	100,0
12 Szkoła Podstawowa nr 17	662 855	662 850	100,0
13 Szkoła Podstawowa nr 18	3 040 934	3 035 743	99,8
14 Szkoła Podstawowa nr 20	2 737 686	2 737 676	100,0
15 Szkoła Podstawowa nr 21	2 962 167	2 936 581	99,1
Pozostałe wydatki	981 636	975 909	99,4
w tym			
dofinansowanie szkół niepublicznych podstawowych (dotacja podmiotowa dla szkół) Katolicka Szkoła Podstawowa	524 158	523 914	100,0
remont instalacji w Szkole Podstawowej nr 17	9 736	9 736	100,0
edukacja ponadprogramowa w ramach programu współpracy pływalni nad Kamienicą ze szkołami w ramach zajęć doskonalenia nauki pływania	429 881	424 398	98,7
Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego z przeznaczeniem na zakup komputerów wraz z oprogramowaniem dla celów dydaktycznych w Szkole Podstawowej nr 1,2,6,20,21 - Uchwała Rady Miasta Nowego Sącza nr LVII/693/2005 z dnia 30.12.2005 r.	17 861	17 861	100,0
<u>Rozdział 80102</u>			
<u>Szkoły podstawowe specjalne</u>	<u>3 126 776</u>	<u>3 125 896</u>	<u>100,0</u>
w tym			
wydatki bieżące związane z utrzymaniem 2-ch szkół podstawowych specjalnych funkcjonujących jako samodzielne jednostki budżetowe			
Ogółem	3 123 205	3 122 325	100,0
w tym			
1 Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy	2 749 185	2 749 180	100,0
2 Zespół Szkół Podstawowo - Gimnazjalnych nr 3	374 020	373 145	99,8
Pozostałe wydatki	3 571	3 571	100,0
w tym			

Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego z przeznaczeniem na zakup komputera wraz z oprogramowaniem dla celów dydaktycznych w Szkole Podstawowej nr 12- Uchwała Rady Miasta Nowego Sącza nr LVII/693/2005 z dnia 30.12.2005 r.	3 571	3 571	100,0
<u>Rozdział 80103</u>			
Przedszkola przy szkołach podstawowych	1 700 884	1 659 021	97,5
w tym			
Wydatki bieżące związane z utrzymaniem 14- tu przedszkoli funkcjonujących przy szkołach podstawowych.	1 531 787	1 531 322	100,0
1 Przedszkole przy Szkole Podstawowej nr 2	124 814	124 812	100,0
2 Przedszkole przy Szkole Podstawowej nr 3	182 001	181 998	100,0
3 Przedszkole przy Szkole Podstawowej nr 6	50 515	50 512	100,0
4 Przedszkole przy Szkole Podstawowej nr 7	158 511	158 508	100,0
5 Przedszkole przy Szkole Podstawowej nr 8	106 647	106 645	100,0
6 Przedszkole przy Szkole Podstawowej nr 9	110 231	110 076	99,9
7 Przedszkole przy Szkole Podstawowej nr 11	43 466	43 464	100,0
8 Przedszkole przy Szkole Podstawowej nr 14	53 974	53 972	100,0
9 Przedszkole przy Zespole Szkół Podstawowo-Gimnazjalnych nr 1	72 870	72 863	100,0
10 Przedszkole przy Zespole Szkół Podstawowo-Gimnazjalnych nr 2	92 362	92 360	100,0
11 Przedszkole przy Szkole Podstawowej nr 17	66 116	66 110	100,0
12 Przedszkole przy Szkole Podstawowej nr 18	165 661	165 516	99,9
13 Przedszkole przy Szkole Podstawowej nr 20	99 331	99 329	100,0
14 Przedszkole przy Szkole Podstawowej nr 21	205 288	205 157	99,9
Pozostałe wydatki	169 097	127 699	75,5
w tym			
Dotacje celowe przekazane gminom na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na wydatki związane z pokryciem kosztów utrzymania uczniów będących mieszkańcami Miasta Nowego Sącza a uczęszczających do przedszkoli w innych gminach	169 097	127 699	75,5%
<u>Rozdział 80104</u>			
Przedszkola	7 400 131	7 329 461	99,0
w tym			

Wydatki bieżące 8- miu przedszkoli funkcjonujących jako samodzielne jednostki budżetowe	4 345 322	4 298 159	98,9
1 Miejskie Przedszkole nr 1	348 297	344 411	98,9
2 Miejskie Przedszkole nr 3	432 032	418 379	96,8
3 Miejskie Przedszkole nr 4	515 761	513 458	99,6
4 Miejskie Przedszkole nr 7	358 921	357 141	99,5
5 Zespół Przedszkoli	571 928	562 032	98,3
6 Miejskie Przedszkole nr 14	1 066 526	1 063 252	99,7
7 Miejskie Przedszkole nr 18	330 034	326 707	99,0
8 Miejskie Przedszkole nr 20	721 823	712 779	98,7
Pozostałe wydatki	3 054 809	3 031 302	99,2
w tym			
wydatki bieżące na remonty przedszkoli niepublicznych w tym Wesole Skrzaty, Językowo-Sportowe	19 056	19 056	100,0
wydatki bieżące związane z dofinansowaniem 9-ciu przedszkoli niepublicznych	2 980 000	2 977 249	99,9
w tym			
Niepubliczne Przedszkole Językowo-Sportowe	189 700	189 426	99,9
Niepubliczne Przedszkole " PROMYCZEK"	461 700	461 250	99,9
Niepubliczne Przedszkole Wesole Skrzaty	469 300	468 639	99,9
Niepubliczne Przedszkole Danapis	461 500	461 250	99,9
Niepubliczne Domowe Przedszkole	92 300	92 250	99,9
Niepubliczne Przedszkole Jaś i Małgosia	461 500	461 250	99,9
Katolickie Przedszkole Niepubliczne	461 600	461 250	99,9
Niepubliczne Przedszkole Edukacyjne	197 700	197 434	99,9
Niepubliczne Przedszkole -Ochronka	184 700	184 500	99,9
Dotacje celowe przekazane gminom na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na wydatki związane z pokryciem kosztów utrzymania uczniów będących mieszkańcami Miasta Nowego Sącza a uczęszczających do przedszkoli w innych gminach	48 611	27 855	57,3
Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego z przeznaczeniem na zakup komputerów wraz z oprogramowaniem dla celów dydaktycznych w Miejskim Przedszkolu nr 14, Miejskim Przedszkolu Integracyjnym - Uchwała Rady Miasta Nowego Sącza nr LVII/693/2005 z dnia 30.12.2005 r.	7 142	7 142	100,0

Rozdział 80105

Przedszkola specjalne	371 641	369 764	99,5
w tym			
wydatki bieżące związane z utrzymaniem przedszkola specjalnego funkcjonującego przy Zespole Przedszkoli	368 070	366 193	99,5
Pozostałe wydatki	3 571	3 571	100,0
Wymieniona kwota dotyczy wydatków, które nie wygasły z upływem roku budżetowego z przeznaczeniem na zakup komputera wraz z oprogramowaniem dla celów dydaktycznych w Zespole Przedszkoli - Uchwała Rady Miasta Nowego Sącza nr LVII/693/2005 z dnia 30.12.2005 r.			
<u>Rozdział 80110</u>			
Gimnazja	13 108 711	13 055 135	99,6
w tym			
wydatki bieżące związane z utrzymaniem 5 gimnazjów funkcjonujących jako samodzielne jednostki budżetowe, oraz 2 gimnazjów funkcjonujących w Zespołach Szkół Podstawowo Gimnazjalnych	12 026 353	11 972 787	99,6
1 Gimnazjum nr 2	2 220 273	2 217 980	99,9
2 Gimnazjum nr 3	2 709 259	2 705 396	99,9
3 Gimnazjum nr 5	2 943 917	2 943 860	100,0
4 Gimnazjum nr 6	1 176 134	1 176 126	100,0
5 Gimnazjum nr 9 przy Zespole Szkół Podstawowo Gimnazjalnych nr 1	1 073 596	1 073 593	100,0
6 Gimnazjum nr 10 przy Zespole Szkół Podstawowo Gimnazjalnych nr 2	572 128	572 125	100,0
7 Gimnazjum nr 11	1 331 046	1 283 707	96,4
wydatki bieżące związane z utrzymaniem gimnazjów funkcjonujących przy Zespołach Szkół			
Ogółem	523 216	523 207	100,0
w tym			
1 Gimnazjum nr 1 funkcjonujące przy Zespole Szkół Ogólnokształcących nr 1	523 216	523 207	100,0
Pozostałe wydatki	559 142	559 141	100,0
w tym			
wydatki związane z dofinansowaniem 5 gimnazjów niepublicznych Gimnazjum SPLOT	548 429	548 428	100,0
	113 380	113 379	100,0

Katolickie Gimnazjum	82 634	82 634	100,0
Akademickie Gimnazjum	154 649	154 649	100,0
Gimnazjum S. Niepokalanek	41 548	41 548	100,0
Gimnazjum Akademickie Jezuitów	156 218	156 218	100,0
Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego z przeznaczeniem na zakup komputerów wraz z oprogramowaniem dla celów dydaktycznych w Zespole Szkół Podstawowo Gimnazjalnych nr 2, Gimnazjum nr 5, nr 11 - Uchwała Rady Miasta Nowego Sącza nr LVII/693/2005 z dnia 30.12.2005 r.	10 713	10 713	100,0
<u>Rozdział 80111</u>			
Gimnazja specjalne	2 002 107	2 000 515	99,9
w tym			
wydatki bieżące związane z utrzymaniem Gimnazjów specjalnych			
Ogółem	2 002 107	2 000 515	99,9
w tym			
1 Gimnazjum nr 7 przy Specjalnym Ośrodku Szkolno Wychowawczym	1 529 582	1 529 575	100,0
2 Gimnazjum nr 8 przy Zespole Szkół Podstawowo Gimnazjalnych nr 3	472 525	470 940	99,7
<u>Rozdział 80113</u>			
Dowożenie uczniów do szkół	130 263	128 101	98,3
wydatki bieżące związane z dowozem uczniów do szkół podstawowych i gimnazjów			
Ogółem	130 263	128 101	98,3
w tym			
1 Szkoła Podstawowa nr 6	4 110	4 109	100,0
2 Szkoła Podstawowa nr 9	257	256	
3 Szkoła Podstawowa nr 11	7 004	7 003	100,0
4 Szkoła Podstawowa nr 18	1 609	1 609	100,0
5 Szkoła Podstawowa nr 20	2 735	2 733	99,9
6 Szkoła Podstawowa nr 21	10 154	8 008	78,9
7 Zespół Szkół Podstawowo Gimnazjalnych nr 1	24 116	24 110	100,0
8 Zespół Szkół Podstawowo Gimnazjalnych nr 2	9 147	9 147	100,0
9 Gimnazjum nr 2	19 166	19 165	100,0
10 Gimnazjum nr 5	26 768	26 764	100,0
11 Gimnazjum nr 6	25 197	25 197	100,0
<u>Rozdział 80120</u>			
Licea Ogólnokształcące	12 627 170	12 566 855	99,5
w tym			

wydatki bieżące związane z utrzymaniem liceów ogólnokształcących w zespołach szkół które są samodzielnymi jednostkami budżetowymi

Ogółem	11 446 117	11 385 964	99,5
w tym			
1 Zespół Szkół nr 1	1 543 242	1 500 662	97,2
2 Zespół Szkół nr 3	1 430 671	1 430 668	100,0
3 Zespół Szkół nr 4	537 417	535 898	99,7
4 Zespół Szkół Ogólnokształcących	3 040 301	3 040 293	100,0
5 Zespół Szkół Ogólnokształcących nr 1	3 628 368	3 626 468	99,9
6 Zespół Szkół Ekonomicznych	820 870	806 729	98,3
7 Zespół Szkół Elektryczno Mechanicznych	445 248	445 246	100,0
Pozostałe wydatki	1 181 053	1 180 891	100,0
1 wydatki związane z dofinansowaniem liceów ogólnokształcących niepublicznych	1 179 288	1 179 126	100,0
w tym			
Liceum Ogólnokształcące "SPLOT "	144 085	144 084	100,0
Katolickie Liceum Ogólnokształcące	145 100	145 081	100,0
Prywatne Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych ul. Batorego	110 200	110 187	100,0
Prywatne Uzupełniające Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych ul.Grota Roweckiego 15	21 570	21 562	100,0
Zaoczne Liceum Ogólnokształcące ul. Grota Roweckiego 15	34 930	34 927	100,0
Liceum Ogólnokształcące "INFOR"	20 260	20 255	100,0
Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych - Zakład Dokształcania Zawodowego	74 440	74 428	100,0
Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych - Cech Rzemiosł Różnych i Przedsiębiorczości	25 780	25 780	100,0
Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych "ŻAK"	59 940	59 935	100,0
Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych "PRYMUS"	103 720	103 712	100,0
Uzupełniające Liceum Ogólnokształcące "PRYMUS"	70 040	70 033	100,0
Akademickie Liceum Ogólnokształcące	176 800	176 740	100,0
Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych"EFEKT"	36 360	36 353	100,0
Liceum Akademickie Jezuitów	156 063	156 049	100,0
2 Wydatki bieżące zabezpieczone na wypłatę wynagrodzenia bezosobowego w związku z pracami likwidacyjnymi IV Liceum Ogólnokształcącego	1 765	1 765	100,0

Rozdział 80123**Licea Profilowane** 3 064 080 3 050 094 99,5

w tym

wydatki bieżące związane z utrzymaniem liceów profilowanych przy zespołach szkół które są samodzielnymi jednostkami budżetowymi

Ogółem 2 986 354 2 972 369 99,5

w tym

1 Zespół Szkół nr 1	299 913	297 323	99,1
2 Zespół Szkół nr 2	515 040	515 038	100,0
3 Zespół Szkół nr 3	46 258	46 256	100,0
4 Zespół Szkół nr 4	479 458	473 638	98,8
5 Zespół Szkół Ekonomicznych	198 327	192 763	97,2
6 Zespół Szkół Samochodowych	660 561	660 558	100,0
7 Zespół Szkół Budowlanych	286 475	286 473	100,0
8 Zespół Szkół Elektryczno - Mechanicznych	500 322	500 320	100,0

Pozostałe wydatki 77 726 77 725 100,0

wydatki związane z dofinansowaniem liceów profilowanych niepublicznych 74 155 74 154 100,0

w tym

Prywatne Liceum Profilowane - zaoczne ul. Kochanowskiego 3 74 155 74 154 100,0

Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego z przeznaczeniem na zakup komputera wraz z oprogramowaniem dla celów dydaktycznych w Zespole Szkół nr 2 - Uchwała Rady Miasta nr LVII/693/2005 z dnia 30.12.2005 r. 3 571 3 571 100,0

Rozdział 80130**Szkoły zawodowe** 21 539 431 21 481 780 99,7

w tym

wydatki bieżące związane z utrzymaniem szkół zawodowych funkcjonujących w zespołach szkół jako samodzielne jednostki budżetowe

Ogółem 17 419 468 17 361 857 99,7

w tym

1 Zespół Szkół nr 1	1 717 634	1 713 679	99,8
2 Zespół Szkół nr 2	1 186 473	1 186 464	100,0
3 Zespół Szkół nr 3	1 060 877	1 060 873	100,0
4 Zespół Szkół nr 4	955 691	936 777	98,0
5 Zespół Szkół Elektryczno Mechanicznych	2 093 492	2 093 487	100,0

6 Zespół Szkół Budowlanych	2 817 697	2 817 692	100,0
7 Zespół Szkół Samochodowych	5 576 526	5 561 482	99,7
8 Zespół Szkół Ekonomicznych	2 011 078	1 991 403	99,0
Pozostałe wydatki	4 119 963	4 119 923	100,0
w tym			
wydatki związane z dofinansowaniem szkół zawodowych niepublicznych	4 119 963	4 119 923	100,0
w tym			
Prywatne Technikum Budowlane EDUKATOR	89 830	89 829	100,0
Średnie Szkoły Zawodowe ul.Kochanowskiego	975 940	975 939	100,0
Spółeczne Technikum Samochodowe	78 785	78 783	100,0
Zaoczne Technikum Gastronomiczne	54 300	54 297	100,0
Prywatne Technikum dla Dorosłych	38 660	38 660	100,0
Technikum Gastronomiczne S.Niepokalanek	132 300	132 297	100,0
Zasadnicza Szkoła Gastronomiczna "	81 765	81 763	100,0
Liceum Handlowe dla Dorosłych	65 345	65 342	100,0
Studium Hotelarstwa i Obsługi Turystycznej EDUKATOR	112 405	112 403	100,0
Technikum dla Dorosłych ZDZ	6 920	6 920	100,0
Policealne Studium Administracji	10 495	10 494	100,0
Policealne Studium Biznesu i Administracji	124 712	124 712	100,0
Policealne Studium Techniki Komputerowej	44 600	44 598	100,0
Policealne Studium Fryzjerskie	28 760	28 757	100,0
Policealne Studium Pracowników Socjalnych	39 455	39 452	100,0
Policealne Studium Kosmetyczne	39 755	39 755	100,0
Policealne Studium BHP	9 790	9 787	100,0
Policealne Studium Zawodowe EFEKT	124 310	124 309	100,0
Policealna Szkoła Detektywów i Pracowników Ochrony ul. 29 Listopada	55 195	55 192	100,0
Policealne Studium Pracownik. Ochrony GROM	88 290	88 288	100,0
Policealne Studium Prawa LEX	43 387	43 387	100,0
Policealne Studium Zawodowe ŻAK	416 816	416 816	100,0
Policealne Studium PRYMUS	127 840	127 840	100,0
Technikum Fryzjerstwa - Cech Rzemiosł Różnych	9 316	9 316	100,0
Zasadnicza Szkoła Zawodowa Cech Rzemiosł Różnych	1 320 992	1 320 987	100,0
<u>Rozdział 80134</u>			
Szkoły zawodowe specjalne	2 347 382	2 347 370	100,0
w tym			
wydatki bieżące związane z utrzymaniem szkół zawodowych specjalnych funkcjonujących jako samodzielne jednostki budżetowe			
Ogółem	2 343 811	2 343 799	100,0
w tym			
Zasadnicza Szkoła Zawodowa Specjalna nr 4	2 259 527	2 259 521	100,0
Szkoła Specjalna Przystosabiająca do Pracy	84 284	84 278	100,0

Pozostałe wydatki	3 571	3 571	100,0
Wymieniona kwota dotyczy wydatków, które nie wygasły z upływem roku budżetowego z przeznaczeniem na zakup komputera wraz z oprogramowaniem dla celów dydaktycznych w Zasadniczej Szkole Zawodowej Specjalnej nr 4 - Uchwała Rady Miasta Nowego Sącza nr LVII/693/2005 z dnia 30.12.2005 r.			

Rozdział 80140

Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki doskonalenia zawodowego	1 201 992	1 201 986	100,0
w tym			
wydatki bieżące związane z utrzymaniem Centrum Kształcenia Praktycznego oraz Ośrodka Doskonalenia i Doskonalenia Zawodowego funkcjonujących jako samodzielne jednostki budżetowe	1 201 992	1 201 986	100,0
w tym			
Centrum Kształcenia Praktycznego	1 116 697	1 116 694	100,0
Ośrodek Doskonalenia i Doskonalenia Zawodowego	85 295	85 292	100,0

Rozdział 80143

Jednostki pomocnicze szkolnictwa	275 113	275 110	100,0
w tym			
wydatki bieżące związane z utrzymaniem Zespołu Scentralizowanej Obsługi Finansowo Księgowej funkcjonującego jako samodzielna jednostka budżetowa	275 113	275 110	100,0

Rozdział 80146

Doskonalenie zawodowe nauczycieli	417 316	411 181	98,5
w tym			
środki na doskonalenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli	409 712	408 647	99,7
Szkoły Podstawowe	143 459	143 143	99,8
Gimnazja	54 040	53 867	99,7
Szkoły Ponadgimnazjalne	197 641	197 528	99,9
Miejskie Przedszkola	14 572	14 109	96,8

Pozostałe wydatki	7 604	2 534	33,3
--------------------------	--------------	--------------	-------------

Wymieniona kwota dotyczy wydatków bieżących związanych z doształcaniem zawodowym nauczycieli.

Rozdział 80195

Pozostała działalność z zakresu oświaty	163 836	139 724	85,3
--	----------------	----------------	-------------

Pomoc materialna z przeznaczeniem na zakup podręczników oraz przyborów szkolnych dla dzieci i uczniów pochodzenia romskiego " Program na rzecz społeczności romskiej w Polsce" zgodnie z Porozumieniem DKOS - 1/GP-512-7/05 -27 z dnia 25 maja 2005 r. na kwotę 15.000,- zł pozostała kwota stanowi udział Miasta.	18 836	18 727	1,0
--	---------------	---------------	------------

Wydatki realizowane w:

Szkołach Ponadgimnazjalnych	2 498	2 452	1,0
Szkołach Podstawowych	12 763	12 704	1,0
Gimnazjach	3 575	3 571	1,0

Pozostałe wydatki	145 000	120 997	83,4
--------------------------	----------------	----------------	-------------

w tym

Realizacja zadań przez podmioty nie zaliczane do sektora finansów publicznych (finansowane w formie dotacji)	70 000	68 229	97,5
--	--------	--------	------

Wydatki bieżące związane z dofinansowaniem Związków Zawodowych ZNP, NSZZ Solidarność	58 150	46 418	79,8
--	--------	--------	------

Wydatki związane z przeprowadzeniem egzaminów kwalifikacyjnych związanych z awansami zawodowymi nauczycieli (w tym wydatki realizowane z dotacji celowej 700,- zł decyzja Ministra Finansów nr FSS-4330-112/2005 z dnia 9 czerwca 2005 r. oraz nr FSS-4338-100/2005 r. z dnia 9 czerwca 2005 r.)	16 850	6 350	37,7
--	--------	-------	------

<u>Wydatki majątkowe</u>	<u>1 994 294</u>	<u>1 968 533</u>	<u>98,7</u>
---------------------------------	-------------------------	-------------------------	--------------------

w tym			0,0
-------	--	--	-----

Rozdział 80101 - Szkoły Podstawowe	659 931	649 394	98,4
---	----------------	----------------	-------------

Szkoła Podstawowa nr 18 ul. Broniewskiego 5 termomodernizacja budynku (ocieplenie, wymiana okien, modernizacja systemu grzewczego), w tym:	150 000	148 494	99,0
--	---------	---------	------

wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego - Uchwała nr LVII/ 693/2005 Rady Miasta Nowego Sącza z dnia 30.12.2005 r., kwota 40 259 zł do realizacji w 2006 roku

Szkoła Podstawowa nr 18 ul. Broniewskiego 5 zakup projektora multimedialnego	4 900	4 880	99,6
Szkoła Podstawowa nr 17 - sala gimnastyczna przy szkole w Małej Porębie	30 000	29 310	97,7
Zespół Szkół Podstawowo - Gimnazjalnych nr 1 - termomodernizacja budynku (ocieplenie, wymiana okien, modernizacja systemu grzewczego)	130 000	129 749	99,8
Zespół Szkół Podstawowo - Gimnazjalnych nr 2 ul. Bora Komorowskiego 7 - termomodernizacja budynku (ocieplenie, wymiana okien, modernizacja systemu grzewczego)	60 000	58 576	97,6
Likwidacja barier architektonicznych w Zespole Szkół Podstawowo Gimnazjalnych nr 2	106 616	106 231	99,6
Dokumentacja projektowa związana z termomodernizacją budynków szkół podstawowych, w tym Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego - Uchwała nr LVII/ 693/2005 Rady Miasta Nowego Sącza z dnia 30.12.2005 r. dokumentacja związana z termomodernizacją budynków szkół podstawowych – kwota 26 787,-	41 000	41 000	100,0
Likwidacja barier architektonicznych w Szkole Podstawowej nr 20 ul. Nadbrzeźna 77	47 080	40 819	86,7
Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego - Uchwała nr LVII/ 693/2005 Rady Miasta Nowego Sącza z dnia 30.12.2005 r. budowa boiska Szkoła Podstawowa nr 20	50 000	50 000	100,0
Likwidacja barier architektonicznych w Szkole Podstawowej nr 6 w Nowym Sączu ul. Tarnowska 109	40 335	40 335	100,0
Rozdział 80104 - Przedszkola	112 348	111 293	99,1
w tym Likwidacja barier architektonicznych w Miejskim Przedszkolu Integracyjnym Nowy Sącz ul. Podhalańska 7	52 348	52 347	100,0
Docieplenie ścian zewnętrznych w Przedszkolu Niepublicznym Nowy Sącz ul. Żywiecka 72	30 000	29 985	100,0

Modernizacja kotłowni wymiana kotłów gazowych w Katolickim Przedszkolu Niepublicznym	30 000	28 961	96,5
Rozdział 80110 - Gimnazja	198 000	196 630	99,3
w tym			
Gimnazjum nr 2 - termomodernizacja budynku (ocieplenie, wymiana okien, modernizacja systemu grzewczego)	150 000	148 630	99,1
Gimnazjum nr 2 - założenie kamer na zewnątrz i wewnątrz budynku	14 000	14 000	100,0
Dokumentacja projektowa związana z termomodernizacją budynków szkół gimnazjalnych, w tym: wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego - Uchwała nr LVII/ 693/2005 Rady Miasta Nowego Sącza z dnia 30.12.2005 r. dokumentacja projektowa budynków gimnazjów - termomodernizacja – kwota 31 194 zł do realizacji w 2006 roku	34 000	34 000	100,0
Rozdział 80120 - Licea Ogólnokształcące	1 000 000	987 214	98,7
w tym			
Zespół Szkół Ogólnokształcących ul. Żeromskiego - przyobiektowa sala gimnastyczna, łącznik, terenowe obiekty sportowe, sprzęt, w tym: wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego - Uchwała nr LVII/ 693/2005 Rady Miasta Nowego Sącza z dnia 30.12.2005 r., kwota 27 352 zł do realizacji w 2006 roku.	1 000 000	987 214	98,7
Rozdział 80130 - Szkoły zawodowe	24 015	24 002	99,9
w tym			
Zakup kserokopiarki i piekarnika dla Zespołu Szkół nr 1	24 015	24 002	99,9

Szkolnictwo wyższe

	<u>Plan</u>	<u>Wykonanie</u>	<u>% wyk.</u>
Wydatki ogółem	4 091	4 059	99,2
w tym wydatki bieżące	4 091	4 059	92,0

które obejmują:

Wydatki na realizację projektu stypendialnego dla studentów w ramach wdrażania ZPORR, Priorytet II, działanie 2.2 „Wyrównywanie szans edukacyjnych poprzez programy stypendialne”

Ochrona zdrowia

	<u>Plan</u>	<u>Wykonanie</u>	<u>% wyk.</u>
Wydatki ogółem	5 235 178	4 899 027	93,6
w tym wydatki bieżące	5 134 996	4 800 518	93,5

które obejmują:

- wydatki na realizację zadań w ramach programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych zgodnie z zatwierdzonym Gminnym Programem Profilaktyki i Przeciwdziałania Alkoholizmowi

	<u>1 649 200</u>	<u>1 528 173</u>	<u>92,7</u>
--	------------------	------------------	-------------

w tym:

- a) wydatki na zadania związane z profilaktyką i przeciwdziałaniem alkoholizmowi realizowane przez podmioty nie zaliczane do sektora finansów publicznych (szczegółowy wykaz dotacji udzielonych tym podmiotom przedstawia załącznik Nr 8 do niniejszego sprawozdania)
- b) pozostałe wydatki na realizację zadań w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.
Omówienie realizacji tych wydatków przedstawia załącznik nr 7 do niniejszego sprawozdania

	315 000	307 966	97,8
--	---------	---------	------

	1 334 200	1 220 207	91,5
--	-----------	-----------	------

<ul style="list-style-type: none"> ▪ wydatki związane z opłatą składek na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczeń dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia społecznego 	<u>2 824 296</u>	<u>2 651 055</u>	<u>93,9</u>
w tym:			
<ul style="list-style-type: none"> a) realizowane przez Powiatowy Urząd Pracy (wydatki w całości realizowane z dotacji przyznanej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej realizowane przez powiat) 	2 792 000	2 627 314	94,1
<ul style="list-style-type: none"> b) składki na ubezpieczenie zdrowotne dzieci przebywających w Zespole Placówek Opiekuńczo- Wychowawczych 	25 000	19 957	79,8
<ul style="list-style-type: none"> c) realizowane przez Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy 	437	428	97,9
<ul style="list-style-type: none"> d) realizowane przez Rodzinne Domy Dziecka (wydatki realizowane częściowo z dotacji przyznanej z budżetu państwa plan: 26 130 zł., wykonanie 22 627 zł.) 	6 859	3 356	48,9
<ul style="list-style-type: none"> ▪ pozostałe wydatki z zakresu ochrony zdrowia 	<u>661 500</u>	<u>621 290</u>	<u>93,9</u>
w tym:			
<ul style="list-style-type: none"> - wydatki bieżące przewidziane do realizacji przez podmioty nie zaliczane do sektora finansów publicznych. (wykaz dotacji udzielonych tym podmiotom przedstawia załącznik Nr 8 do niniejszego sprawozdania) 	150 000	150 000	100,0
<ul style="list-style-type: none"> - wydatki na utworzenie Centrum Powiadamiania Ratunkowego dla Miasta Nowego Sącza i Powiatu 			

Nowosądeckiego	25 000	25 000
100,0		

- wydatki na diagnozę potrzeb zdrowotnych mieszkańców miasta w związku z koncepcją budowy nowego szpitala w Nowym Sączu (zadanie realizowane przez Powiat Nowosądecki na podstawie porozumienia z Miastem Nowy Sącz) 10 000 9 760 97,6

- wydatki na realizację zadań rządowego programu na rzecz społeczności romskiej w województwie małopolskim w tym zatrudnienie pielęgniarki środowiskowej 42 500 42 495 100,0
(w tym dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej: plan – 32 000 zł, wykonanie – 31 999 zł)

- pozostałe wydatki z zakresu ochrony zdrowia, 434 000 394 035
90,8

W dziale „Ochrona zdrowia” niską realizację w porównaniu do wielkości zaplanowanych wykazuje wykonanie wydatków na realizację zadań w ramach programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych (wykonanie 92,7% założeń planowych). Główną przyczyną niższej realizacji wydatków na ten cel stanowi między innymi pozyskanie w ciągu roku częściowego dofinansowania MENiS na program pn. Bezpieczne wakacje i Bezpieczne ferie, które pierwotnie zabezpieczono w całości ze środków Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Ponadto niższa realizacja wydatków zaplanowanych na utrzymanie świetlic socjoterapeutycznych.

Natomiast niższa realizacja wydatków związanych z opłatą składek na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczeń dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego (93,9%) wiąże się z przyznaniem dotacji na ten cel w wysokości przewyższającej faktyczne potrzeby, czego konsekwencją jest zwrot przez Miasto

pozostałości środków po ostatecznym rozliczeniu na koniec okresu sprawozdawczego.

Wydatki majątkowe	100 182	98 509	
98,3			
▪ Zakup komputera wraz z oprogramowaniem dla potrzeb Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	4 182	2 556	61,1
▪ Zakup i modernizacja sprzętu komputerowego w SOIK	36 000	35 953	99,9
▪ Dofinansowanie zakupu ambulansu sanitarnego dla Centrum Powiadamiania Ratunkowego - Sądeckie Pogotowie Ratunkowe (dotacja dla Powiatu Nowosądeckiego zgodnie z zawartym porozumieniem)	60 000		60 000
100,0			

	Pomoc społeczna		
	Plan	Wykonanie	% wyk.
Wydatki ogółem:	46 620 516	45 706 483	98,0
w tym:			
a) wydatki bieżące	45 028 865	44 121 895	98,0
w ramach których sfinansowano:			
• wydatki bieżące związane z utrzymaniem Zespołu Placówek Opiekuńczo- Wychowawczych	2 999 136	2 997 781	100,0
(w tym dotacja z budżetu państwa na zatrudnienie asystenta romskiego: plan - 11 220 zł, wykonanie – 11 210 zł)			
• wydatki bieżące związane z utrzymaniem Rodzinnego Domu Dziecka nr 1	111 246	111 183	99,9

- wydatki bieżące związane z utrzymaniem Rodzinnego Domu Dziecka nr 2 200 841 200 826 100,0
- wydatki bieżące związane z utrzymaniem Rodzinnego Domu Dziecka nr 3 8 079 8 079 100,0
- wydatki na usamodzielnienie wychowanków opuszczających placówki opiekuńczo- wychowawcze 135 339 135 339 100,0
- opłata utrzymania dzieci pochodzących z terenu miasta, skierowanych do umieszczenia w placówkach opiekuńczo- wychowawczych na terenie innych powiatów na podstawie zawartych porozumień 220 000 175 850 79,9
- wydatki bieżące związane z utrzymaniem Domów Pomocy Społecznej 8 666 979 8 634 760 99,6
 - 1. DPS ul. E. Plater 20 2 603 453 2 600 427 99,9
 (w tym kwota 224 300 zł dot. wydatków które nie wygasają z upływem roku budżetowego zgodnie z Uchwałą Rady Miasta Nowego Sącza Nr LVI/687/2005 z dnia 20.12.2005r. Ostateczny termin wykonania zadania 31.10.2006r.)
 - 2. DPS ul. Nawojowska 155 1 843 452 1 843 445 100,0
 - 3. DPS ul. Nawojowska 159 4 220 074 4 190 888 99,3
 na które składają się następujące pozycje wydatkowe:
 - wynagrodzenia 4 930 162 4 928 789 100,0
 - pochodne od wynagrodzeń 954 951 954 262 99,9
 - pozostałe wydatki pozapłacowe 2 781 866 2 751 709 98,9
 (w tym :wydatki realizowane z dotacji z budżetu państwa na własne zadania bieżące powiatów: 5 898 940 zł)
- opłata pobytu w domach pomocy społecznej

osób skierowanych tam postanowieniem sądu	<u>25 000</u>	<u>18 435</u>	<u>73,7</u>
• Wydatki bieżące związane z utrzymaniem Środowiskowego Domu Samopomocy			
– ośrodek wsparcia	<u>395 321</u>	<u>395 319</u>	<u>100,0</u>
na które składają się następujące pozycje wydatkowe:			
- wynagrodzenia	170 050	170 049	100,0
- pochodne od wynagrodzeń	34 505	34 505	100,0
- pozostałe wydatki pozapłacowe	190 766	190 765	100,0
(w tym z przyznanej dotacji celowej z budżetu państwa na zadania powiatowe z zakresu administracji rządowej: 372 880 zł)			
• zasiłki dla rodzin zastępczych	<u>1 591 596</u>	<u>1 585 474</u>	<u>99,6</u>
w tym zasiłki dla rodzin zastępczych prowadzonych przez powiat nowosądecki dla dzieci z Miasta Nowego Sącza (plan – 50 000 zł, wykonanie – 46 126 zł)			
• wydatki na realizację świadczeń rodzinnych	<u>16 143 071</u>	<u>15 649 536</u>	<u>96,9</u>
(w tym z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej: plan – 16 102 571 zł, wykonanie – 15 609 036 zł)			
• Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	<u>95 600</u>	<u>94 440</u>	<u>98,8</u>
(wydatki w całości realizowane z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej)			
• zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne	<u>3 942 951</u>	<u>3 942 950</u>	<u>100,0</u>
(w tym realizowane z dotacji z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu			

administracji rządowej zlecone gminom:
 937 490 zł oraz z dotacji z budżetu państwa
 na zadania bieżące własne gmin: 1 311 492 zł)

• wypłaty dodatków mieszkaniowych	<u>3 907 544</u>	<u>3 907 544</u>	<u>100,0</u>
• wydatki związane z funkcjonowaniem Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej	<u>3 639 151</u>	<u>3 320 707</u>	<u>91,2</u>
(w tym z dotacji z budżetu państwa na zadania własne gminy: 1 007 210 zł) na które składają się następujące pozycje wydatkowe:			
- wynagrodzenia	2 488 980	2 488 980	100,0
- pochodne od wynagrodzeń	474 220	474 219	100,0
- pozostałe wydatki pozapłacowe	675 951	357 508	52,9
• mieszkania chronione	<u>28 164</u>	<u>27 551</u>	<u>97,8</u>
opłaty za czynsz i media w mieszkaniach chronionych które zamieszkują osoby pełnoletnie opuszczające placówki opiekuńczo - wychowawcze oraz rodziny zastępcze			
• wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Ośrodka Interwencji Kryzysowej	<u>641 281</u>	<u>639 749</u>	<u>99,8</u>
W tym wydatki na:			
- wynagrodzenia	328 600	328 587	100,0
- pochodne od wynagrodzeń	63 640	63 449	99,7
- pozostałe wydatki pozapłacowe	249 041	247 713	99,5
• wydatki na utrzymanie Ośrodka Adopcyjno - Opiekuńczego	<u>388 694</u>	<u>388 447</u>	<u>99,9</u>
w tym wydatki na:			

- wynagrodzenia	268 200	268 200	100,0
- pochodne od wynagrodzeń	54 478	54 234	99,6
- pozostałe wydatki pozapłacowe	66 016	66 013	100,0
• wydatki na usługi opiekuńcze i specjalistyczne	<u>784 159</u>	<u>784 135</u>	<u>100,0</u>
(w tym realizowane z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej: plan - 88 630 zł, wykonanie – 88 606 zł)			
• wydatki na kształcenie i doskonalenie nauczycieli zatrudnionych w Zespole Placówek Opiekuńczo- Wychowawczych oraz w Ośrodku Adopcyjno- Opiekuńczym	<u>8 663</u>	<u>7 741</u>	<u>89,4</u>
• Pozostałe wydatki z zakresu opieki społecznej wyniosły	<u>1 045 312</u>	<u>1 045 311</u>	<u>100,0</u>
w tym wydatki na:			
- dożywianie dzieci (finansowane z dotacji celowej na zadania własne w kwocie 772 000 zł.)	992 001	992 001	100,0
- opłaty za schronienie i posiłki dla bezdomnych	23 881	23 880	100,0
- Wydatki na fundusz socjalny dla emerytów i rencistów z Zespołu Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych	17 000	17 000	100,0
- wyprawki dla dzieci romskich w ramach „Programu na rzecz społeczności romskiej w Polsce”	12 430	12 430	100,0
(w tym z dotacji celowej z budżetu państwa			

na zadania zlecone miastu z zakresu
administracji rządowej: 9 000 zł)

- Dotacja z budżetu miasta na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe dla Gospodarstwa Pomocniczego funkcjonującego przy SOIK – jednostce budżetowej
- | | | | |
|--|--------|--------|-------|
| | 50 738 | 50 738 | 100,0 |
|--|--------|--------|-------|

Niższa realizacja wydatków bieżących w wymienionym dziale wiąże się przede wszystkim z niższym wydatkowaniem świadczeń społecznych w porównaniu do założeń planowych (wykonanie 96,9%). Zadanie finansowane prawie w całości z dotacji celowej z budżetu państwa. Kwota planowanej dotacji przewyższała faktyczne potrzeby w tym zakresie. Ponadto wystąpiły oszczędności w wydatkach zaplanowanych na funkcjonowanie MOPS – jednostki budżetowej. W wydatkach na utrzymanie jednostki zaplanowano dodatkowo środki na wynajem nowych pomieszczeń dla jednostki, zakładając pierwotnie wynajem większej powierzchni oraz począwszy od m-ca maja 2005r., natomiast faktycznie zostały wynajęte pomieszczenia o mniejszej powierzchni, począwszy od 1.10 – 31.12.2005r. Dodatkowo zabezpieczono na ten cel w budżecie miasta kwotę 200 000 zł z przeznaczeniem na wykonanie we własnym zakresie remontu pomieszczeń wynajmowanych pod potrzeby MOPS. Ostatecznie wszystkie koszty związane z przystosowaniem pomieszczeń do potrzeb jednostki poniósł wynajmujący.

2. Wydatki majątkowe	1 591 651	1 584 588	99,6
-----------------------------	------------------	------------------	-------------

w tym:

- Zakup samochodu bus dla potrzeb Rodzinnego Domu Dziecka nr 2
- | | | | |
|--|--------|--------|------|
| | 60 000 | 59 951 | 99,9 |
|--|--------|--------|------|
- Utwardzenie nawierzchni i zagospodarowanie podwórka w Zespole Placówek Opiekuńczo- Wychowawczych
- | | | | |
|--|--------|--------|------|
| | 70 000 | 69 867 | 99,8 |
|--|--------|--------|------|
- wydatki inwestycyjne Domu Pomocy Społecznej – ul. E. Plater 20
- | | | | |
|--|---------|---------|-------|
| | 305 200 | 305 200 | 100,0 |
|--|---------|---------|-------|
- zakup chłodni
 - zakup obieraczki elektrycznej do ziemniaków
 - zakupy związane z modernizacją kuchni: elektryczny kocioł warzelny, zmywarka i stół

załadowczy do zmywarki, okap z blachy nierdzewnej z urządzeniami wentylacyjnymi	39 900	39 900	100,0
(w tym kwota 39 900 zł dot. wydatków które nie wygasają z upływem roku budżetowego zgodnie z Uchwałą Rady Miasta Nowego Sącza Nr LVI/687/2005 z dnia 20.12.2005r. Ostateczny termin wykonania zadania 31.10.2006r.)			
▪ wykonanie nowej konstrukcji dachu wraz z pokryciem	250 000	250 000	100,0
(w tym kwota 250 000 zł dot. wydatków które nie wygasają z upływem roku budżetowego zgodnie z Uchwałą Rady Miasta Nowego Sącza Nr LVI/687/2005 z dnia 20.12.2005r. Ostateczny termin wykonania zadania 31.10.2006r.)			
- wydatki inwestycyjne Domu Pomocy <u>Spółecznej – ul. Nawojowska 159</u>	445 000	439 522	98,8
w tym			
▪ monitoring przeciwpożarowy na budynku I	77 100	71 622	92,9
▪ modernizacja kotłowni	362 900	362 900	100,0
(w tym kwota 120 000 zł dot. wydatków które nie wygasają z upływem roku budżetowego zgodnie z Uchwałą Rady Miasta Nowego Sącza Nr LVI/687/2005 z dnia 20.12.2005r. Ostateczny termin wykonania zadania 31.10.2006r.)			
▪ zakup pługu do odśnieżania	5 000	5 000	100,0
(w tym kwota 5 000 zł dot. wydatków które nie wygasają z upływem roku budżetowego zgodnie z Uchwałą Rady Miasta Nowego Sącza Nr LVI/687/2005 z dnia 20.12.2005r. Ostateczny termin wykonania zadania 31.10.2006r.)			

- wydatki inwestycyjne Domu Pomocy			
<u>Spółecznej – ul. Nawojowska 155</u>	<u>129 451</u>	<u>129 200</u>	<u>99,8</u>
w tym			
▪ przeciwpożarowa instalacja alarmowa	42 601	42 600	100,0
▪ zakup samochodu	26 850	26 600	99,1
▪ zakup agregatu prądotwórczego	60 000	60 000	100,0
(w tym kwota 60 000 zł dot. wydatków które nie wygasają z upływem roku budżetowego zgodnie z Uchwałą Rady Miasta Nowego Sącza Nr LVI/687/2005 z dnia 20.12.2005r. Ostateczny termin wykonania zadania 31.10.2006r.)			
- wydatki inwestycyjne Środowiskowego			
<u>Domu Samopomocy</u>	<u>555 000</u>	<u>553 921</u>	<u>99,8</u>
w tym:			
▪ zakup samochodu osobowego	25 000	24 641	98,6
▪ adaptacja budynku	530 000	529 280	99,9
(w tym kwota 500 000 zł dot. wydatków które nie wygasają z upływem roku budżetowego zgodnie z Uchwałą Rady Miasta Nowego Sącza Nr LVI/687/2005 z dnia 20.12.2005r. Ostateczny termin wykonania zadania 31.10.2006r.)			
- zakup komputerów i oprogramowania dla			
Miejskiego Ośrodka Pomocy			
<u>Spółecznej</u>	<u>27 000</u>	<u>26 927</u>	<u>99,7</u>

Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

	<u>Plan</u>	<u>Wykonanie</u>	<u>% wyk.</u>
Wydatki ogółem:	5 137 644	5 052 007	98,3
w tym:			
a) wydatki bieżące	4 792 779	4 743 781	99,0
w ramach których sfinansowano:			
• wydatki bieżące związane z utrzymaniem Miejskiego Żłobka funkcjonującego jako samodzielna jednostka budżetowa	<u>549 947</u>	<u>549 733</u>	<u>100,0</u>
na które składają się następujące pozycje wydatkowe:			
- Wynagrodzenia	354 058	354 056	100,0
- Pochodne od wynagrodzeń	70 513	70 512	100,0
- Pozostałe wydatki bieżące pozapłacowe	125 376	125 165	99,8
• Dofinansowanie Warsztatu Terapii Zajęciowej	<u>30 000</u>	<u>29 268</u>	<u>97,6</u>
• Wydatki na funkcjonowanie Zespołu Orzekającego o Stopniu Niepełnosprawności	<u>213 600</u>	<u>212 603</u>	<u>99,5</u>
na które składają się wydatki na:			
- Wynagrodzenia	151 650	150 658	99,3
- Pochodne od wynagrodzeń	22 527	22 526	100,0
- Pozostałe wydatki bieżące	39 423	39 419	100,0
(w tym otrzymana dotacja z budżetu Państwa na wydatki związane z funkcjonowaniem Zespołu ds. Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat: plan – 104 000 zł, wykonanie – 103 997 zł)			

• Wydatki bieżące Powiatowego Urzędu Pracy w Nowym Sączu	3 840 067	3 793 012	98,8
w tym wydatki na:			
- wynagrodzenia	2 692 117	2 683 861	99,7
- pochodne od wynagrodzeń	569 715	562 257	98,7
oraz pozostałe wydatki pozapłacowe	578 235	546 894	94,6
• Wydatki na dofinansowanie utrzymania samochodu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych	150 000	150 000	100,0
• Utworzenie Gminnego Centrum Informacji w ramach Programu Aktywizacji Zawodowej Absolwentów	9 165	9 165	100,0

b) wydatki majątkowe 344 865 308 226 89,4

w tym:

• Modernizacja i rozbudowa budynku Miejskiego Żłobka przy ul. Klasztornej 46	282 000	245 561	87,1
• Dofinansowanie zakupu samochodu dla Powiatowego Urzędu Pracy	45 000	44 800	99,6
• Wyposażenie Gminnego Centrum Informacyjnego	17 865	17 865	100,0

Edukacyjna opieka wychowawcza

	Plan	Wykonanie	% wykon.
I. <u>Wydatki ogółem:</u>	<u>12 213 420</u>	<u>11 608 223</u>	<u>95,0</u>
w tym			
<u>Wydatki bieżące:</u>	<u>11 206 320</u>	<u>10 855 942</u>	<u>96,9</u>

z przeznaczeniem na:

rozdział 85401

Świetlice szkolne	1 155 033	1 154 192	99,9
w tym			
wydatki bieżące związane z utrzymaniem świetlic szkolnych funkcjonujących przy szkołach			
Ogółem:	1 131 033	1 130 623	100,0
w tym			
Świetlice przy Szkołach Podstawowych, Gimnazjach:	926 390	925 995	100,0
1 Szkoła Podstawowa nr 1	27 763	27 761	100,0
2 Szkoła Podstawowa nr 2	87 842	87 841	100,0
3 Szkoła Podstawowa nr 3	45 888	45 886	100,0
4 Szkoła Podstawowa nr 6	17 596	17 595	100,0
5 Szkoła Podstawowa nr 7	115 240	115 237	100,0
6 Szkoła Podstawowa nr 8	71 931	71 928	100,0
7 Szkoła Podstawowa nr 9	69 891	69 890	100,0
8 Szkoła Podstawowa nr 14	16 100	16 094	100,0
9 Zespół Szkół Podstawowo Gimnazjalnych nr 1	50 503	50 484	100,0
10 Zespół Szkół Podstawowo Gimnazjalnych nr 2	45 115	45 113	100,0
11 Szkoła Podstawowa nr 18	134 484	134 481	100,0
12 Szkoła Podstawowa nr 20	85 269	85 261	100,0
13 Szkoła Podstawowa nr 21	135 558	135 215	99,7
14 Gimnazjum nr 6	23 210	23 209	100,0
Świetlice przy Szkołach Ponadgimnazjalnych:	204 643	204 628	100,0
1 Zespół Szkół Elektryczno Mechanicznych	22 742	22 741	100,0
2 Zespół Szkół nr 1	35 702	35 699	100,0
3 Zespół Szkół Samochodowych	65 456	65 453	100,0
4 Zespół Szkół nr 4	15 762	15 760	100,0
5 Zespół Szkół Budowlanych	38 507	38 506	100,0
6 Zasadnicza Szkoła Zawodowa Specjalna nr 4	26 474	26 469	100,0
Pozostałe wydatki	24 000	23 569	98,2
Kwota w całości dotyczy wydatków realizowanych z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację rządowego programu na rzecz społeczności romskiej z przeznaczeniem na organizację świetlicy środowiskowej i socjoterapeutycznej			
<u>Rozdział 85403</u>			
<u>Specjalne ośrodki szkolno wychowawcze</u>	2 652 597	2 650 619	99,9
w tym			

wydatki bieżące związane z utrzymaniem Specjalnego Ośrodka Szkolno Wychowawczego funkcjonującego jako samodzielna jednostka budżetowa	1 983 687	1 981 712	99,9
<u>Pozostałe wydatki</u>	668 910	668 907	100,0
Kwota w całości dotyczy wydatków bieżących związanych z dofinansowaniem niepublicznego Ośrodka Opiekuńczo Wychowawczego Zgromadzenia Sióstr Felicjanek			
<u>Rozdział 85406</u>			
Poradnie Psychologiczno Pedagogiczne	1 483 765	1 483 688	100,0
w tym			
wydatki bieżące związane z utrzymaniem Poradni Psychologiczno Pedagogicznych funkcjonujących jako samodzielne jednostki budżetowe	1 483 765	1 483 688	100,0
w tym			
1 Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna nr 1	858 950	858 899	100,0
2 Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna nr 2	624 815	624 789	100,0
<u>Rozdział 85407</u>			
Placówki wychowania pozaszkolnego	1 921 198	1 920 986	100,0
w tym			
wydatki bieżące związane z utrzymaniem placówek wychowania pozaszkolnego funkcjonujących jako jednostki budżetowe	1 921 198	1 920 986	100,0
w tym			
1 Zespół Placówek Oświatowo Wychowawczych	643 926	643 828	100,0
2 Młodzieżowy Dom Kultury	1 277 272	1 277 158	100,0
<u>Rozdział 85410</u>			
Internaty i bursy szkolne	2 140 437	2 108 063	98,5
w tym			
wydatki bieżące związane z utrzymaniem internatów funkcjonujących przy zespołach szkół	1 623 940	1 591 567	98,0

w tym

1 Zespół Szkół nr 1	291 952	285 742	97,9
2 Zespół Szkół Ogólnokształcących nr 1	696 798	682 841	98,0
3 Zespół Szkół Elektryczno - Mechanicznych	635 190	622 984	98,1
Pozostałe wydatki	516 497	516 496	100,0
w tym			
wydatki związane z dofinansowaniem niepublicznych internatów i burs (dotacje podmiotowe)	516 497	516 496	100,0
w tym			
Internat przy Zespole Szkół Gastronomicznych S.Niepokalanek	281 842	281 841	100,0
Bursa Księży Jezuitów	234 655	234 655	100,0
<u>Rozdział 85415</u>			
Pomoc materialna dla uczniów	1 633 138	1 322 040	81,0
w tym			
1 Wydatki związane z udzieleniem edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, obejmującej stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych, udzielane w formie przedmiotowej: pokrycie kosztów zajęć wyrównawczych lub edukacyjnych oraz pomoc rzeczowa (dotacja celowa przekazana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy- decyzja Ministra Finansów nr FSS-4330-30/12/2005 z dnia 25 marca br.)	672 915	672 901	100,0
2 Wydatki związane z wypłatą stypendiów dla młodzieży w ramach " programu stypendialnego dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych Umowa nr 2/2.12/11/2.2/18/04/U/1/1483/EK/3056/04 w ramach działania 2.2 zintegrowanego programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego Współfinansowanego przez EFS - środki z funduszy pomocowych Wykonanie tej pozycji wydatkowej w wysokości 81,0% założeń planowych spowodowane jest zwrotem kwoty 224 163 zł po zakończeniu projektu z uwagi na niewykorzystanie w pełni przez uczniów przyznanych kwot stypendiów.	960 223	649 139	67,6
<u>Rozdział 85417</u>			
Szkolne Schronisko Młodzieżowe	180 323	179 919	99,8

w tym			
wydatki bieżące związane z utrzymaniem Szkolnego Schroniska Młodzieżowego funkcjonującego jako jednostka budżetowa	180 323	179 919	99,8

Rozdział 85446

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	29 829	28 885	96,8
---	---------------	---------------	-------------

w tym			
środkami na dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli	29 829	28 885	96,8
1 Szkoły Podstawowe	6 112	6 112	100,0
2 Gimnazja	210	210	100,0
3 Szkoły Ponadgimnazjalne	7 295	6 676	91,5
4 Placówki Oświatowo Wychowawcze	16 212	15 887	98,0

Rozdział 85495

Pozostała działalność z zakresu oświaty	10 000	7 550	75,5
--	---------------	--------------	-------------

w tym			
Dotacja celowa przeznaczona na realizację zadań wynikających z programu wieloletniego " Program na rzecz społeczności romskiej -świątlica przy ul. Zawiszy Czarnego"	10 000	7 550	75,5

<u>Wydatki majątkowe</u>	<u>1 007 100</u>	<u>752 281</u>	<u>74,7</u>
---------------------------------	-------------------------	-----------------------	--------------------

w tym			
wydatki w ramach których sfinansowano następujące zadania:			
Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy ul. Broniewskiego 1 rozbudowa (roboty wykończeniowe istniejącej w stanie surowym do budowy z przeznaczeniem na "pawilon szkolny dla dzieci z upośledzeniem umiarkowanym i głębokim)	940 000	686 716	73,1

Zespół Placówek Oświatowo - Wychowawczych ul. Jagiellońska 37 - prace modernizacyjne przy ul. Lenartowicza	35 000	34 091	97,4
Budowa pomieszczeń dla świetlicy socjoterapeutycznej dla środowiska romskiego przy ulicy Zawiszy Czarnego	32 100	31 474	98,0

Realizacja wydatków majątkowych poniżej założeń planowych w tym dziale spowodowana została przede wszystkim uzyskaniem zbyt późno (16 grudnia 2005r.) informacji o zwiększeniu środków z PFRON z kwoty 150 000 zł do 340 000 zł (kwota wykorzystana – 335 580 zł) dofinansujące zadanie inwestycyjne pn. „Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy, ul. Broniewskiego – rozbudowa”. Z uwagi na zbyt późny okres nie było możliwości przygotowania propozycji do budżetu miasta przeznaczającej zwolnione środki na inny cel i równocześnie wykorzystania ich do końca okresu sprawozdawczego.

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

	<u>Plan</u>	<u>Wykonanie</u>	<u>% wyk.</u>
Wydatki ogółem	31 205 915	28 216 639	90,4
a) wydatki bieżące	6 491 676	6 407 332	98,7

w ramach których sfinansowano:

- utrzymanie kanalizacji deszczowej i

konserwacja cieków	180 000	177 485	98,6
--------------------	---------	---------	------

- oczyszczanie miasta	1 190 000	1 181 826	99,3
-----------------------	-----------	-----------	------

- utrzymanie zieleni w mieście	1 250 000	1 249 193	99,9
--------------------------------	-----------	-----------	------

- dofinansowanie schroniska dla zwierząt

(w zakresie przyjmowania zwierząt z terenu miasta)	52 000	49 551	95,3
---	--------	--------	------

- oświetlenie ulic, placów i dróg	3 178 500	3 169 918	99,7
-----------------------------------	-----------	-----------	------

- selektywna zbiórka odpadów

komunalnych i opakowaniowych	100 000	64 012	64,0
------------------------------	---------	--------	------

(w tym kwota 17 392 zł dot. wydatków

które nie wygasają z upływem roku

budżetowego zgodnie z Uchwałą Rady

Miasta Nowego Sącza Nr LVI/687/2005

z dnia 20.12.2005 r. Ostateczny termin

wykonania zadania 20.12.2006 r.)

- dotacja dla organizacji pozarządowych działających w obszarze „Ekologii i ochrony środowiska”	20 000	17 784	88,9
- mała architektura	142 160	130 293	91,7
- remont słupów granicznych „Nowy Sącz”	20 500	20 450	99,8
- prace porządkowo- konserwatorskie na terenach osiedli	100 000	92 590	92,6
- pozostałe wydatki (w tym między innymi opłaty weterynaryjne, usuwanie dzikich wysypisk, czyszczenie rowów odwadniających, wyłapywanie bezdomnych psów, ogłoszenia prasowe itp.)	258 516	254 230	98,3
b) wydatki inwestycyjne	24 714 239	21 809 307	88,2
z przeznaczeniem na następujące zadania:			
- kontynuacja budowy kanalizacji	23 116 949	20 229 731	87,5
Realizację ww. zadania w rozbiu na poszczególne tytuły inwestycyjne przedstawia szczegółowo wykaz zadań inwestycyjnych zrealizowanych przez miasto w 2005 roku stanowiący Załącznik nr 6 do niniejszego sprawozdania. (w tym kwota 115 885 zł dot. wydatków które nie wygasają z upływem roku budżetowego zgodnie z Uchwałą Rady Miasta Nowego Sącza Nr LVII/693/2005 z dnia 30.12.2005 r. Ostateczny termin wykonania zadania 30.06.2006 r.)			
- kontynuacja dobudowy oświetlenia miejskiego	743 955	743 882	100,0
- stabilizacja osuwiska w dz. Falkowa wraz z naprawą zniszczonej infrastruktury (w tym dotacja z budżetu państwa na			

realizację inwestycji własnych powiatu
w kwocie 100 000 zł,
kwota 531 861 zł dot. wydatków, które
nie wygasają z upływem roku budżetowego
zgodnie z Uchwałą Rady Miasta Nowego
Sącza Nr LVII/693/2005 z dnia 30.12.2005 r.

Ostateczny termin wyk. zadania 30.12.06 r.)	700 000	688 877	98,4
- regulacja potoku Łubinka - formowanie koryta na wodę stuletnią – dokumentacja	105 000	100 457	95,7
- podniesienie brzegu rzeki Kamienica	48 335	46 360	95,9

Niskie wykonanie wydatków inwestycyjnych w porównaniu do założeń planowych wiąże się przede wszystkim z koniecznością zabezpieczenia środków własnych na zadania, na które złożone zostały wnioski o dofinansowanie ze środków unijnych. Zadania te zostały szczegółowo wymienione w załączniku nr 6 przedstawiającym wykaz wydatków majątkowych budżetu miasta Nowego Sącza wg stanu na 31.12.2005r. Ponadto nie uruchomienie w pełni środków przez Wojewodę Małopolskiego na sfinansowanie kosztów dotyczących zadań zakończonych na dwóch zadaniach współfinansowanych ze środków unijnych w kwocie ogółem 1 827 526 zł, a dotyczących projektów realizowanych w ramach programu PHARE 2002 „Rozwój Gospodarczy Regionu Nowego Sącza” budowa kolektorów sanitarnych oraz sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej wraz z odbudową dróg oraz modernizacja układu przeróbki osadów oczyszczalni ścieków w Nowym Sączu.

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

	<u>Plan</u>	<u>Wykonanie</u>	<u>% wyk.</u>
Wydatki ogółem:	5 292 081	4 052 938	76,6
w tym:			
a) wydatki bieżące	3 136 708	3 109 063	99,1
z przeznaczeniem na:			
- dotacje dla samorządowych instytucji kultury	<u>2 689 208</u>	<u>2 689 208</u>	<u>100,0</u>
- Mała Galeria	228 000	228 000	100,0
- Miejski Ośrodek Kultury	470 000	470 000	100,0
- Sądecka Biblioteka	1 991 208	1 991 208	100,0

- dotacje na zadania zlecone z zakresu kultury jednostkom nie zaliczonym do sektora finansów publicznych	95 000	90 000	94,7
(szczegółowy wykaz przyznanych i uruchomionych dotacji przedstawia załącznik Nr 8 do niniejszego sprawozdania)			
- dotacje na zadania zlecone do realizacji przez instytucje kultury	100 000	98 749	98,7
- wydatki na ochronę i konserwację zabytków	22 000	21 996	100,0
- pozostałe wydatki z zakresu kultury	215 500	194 113	90,1

Wydatkowana kwota w okresie analizowanym obejmuje:

- działalność imprezowo- rozrywkowa (z wydatkowanej kwoty w okresie sprawozdawczym sfinansowano następujące imprezy dla mieszkańców:

Sylwester, Koncert Noworoczny, Koncert Zbigniewa Wodeckiego, Koncert Chopinowski, Koncert Bogusława Morki, Koncert Tenorów, Spektakl Harcerki, Koncert Andrzeja Sikorowskiego)

- wydatki związane z opracowaniem artykułów i recenzji Rocznika Sądeckiego
 - inne różne wydatki z dziedziny kultury
- (w tym między innymi : zakup kwiatów i nagród wręczanych artystom na występach, umowy o dzieło)

- wydatki realizowane w ramach rządowego programu dla społeczności romskiej	15 000	14 997	100,0
---	--------	--------	-------

b) wydatki inwestycyjne	2 155 373	943 875	43,8
--------------------------------	------------------	----------------	-------------

z przeznaczeniem na:

- remont i modernizacja budynku „Dom Kultury Kolejarza” Al. Wolności 23	400 000	400 000	100,0
---	---------	---------	-------

(w tym kwota 369 561 zł dot. wydatków
które nie wygasają z upływem roku
budżetowego zgodnie z Uchwałą Rady
Miasta Nowego Sącza Nr LVII/693/2005
z dnia 30.12.2005 r. Ostateczny termin
wykonania zadania 30.07.2006 r.)

- adaptacja budynku Żłobka nr 2 dla potrzeb Nowosądeckiej Małej Galerii	261 000	257 397	98,6
- uporządkowanie architektoniczno-przestrzenne terenu przy obiekcie MCK „SOKÓŁ”	100 000	86 919	86,9

(w tym kwota 61 241 zł dot. wydatków
które nie wygasają z upływem roku
budżetowego zgodnie z Uchwałą Rady
Miasta Nowego Sącza Nr LVII/693/2005
z dnia 30.12.2005 r. Ostateczny termin
wykonania zadania 30.05.2006 r.)

- zakup sceny z zadaszeniem, bocznymi kurtynami oraz barierkami, zakup nagłośnienia i oświetlenia dla Miejskiego Ośrodka Kultury (dotacja z budżetu miasta na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji)	100 000	100 000	100,0
---	---------	---------	-------

- modernizacja dachu na budynku Sądeckiej Biblioteki Publicznej – Oddział dla dzieci przy ul. Lwowskiej 21 (dotacja z budżetu miasta na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji biblioteki miejskiej)	58 792	58 792	100,0
--	--------	--------	-------

- renowacja i modernizacja zabytkowych obiektów położonych na terenie Starówki w Nowym Sączu	1 205 581	10 768	0,9
- budowa Pomnika Solidarności	30 000	29 999	100,0

Również w tym dziale niższa realizacja wydatków majątkowych w porównaniu do założeń planowych wiąże się z koniecznością zabezpieczenia środków stanowiących wymagany udział własny na zadaniu, na którego współfinansowanie ze środków unijnych wystąpiono.

Dotyczy to zadania o nazwie „Renowacja i modernizacja zabytkowych obiektów położonych na terenie Starówki w Nowym Sączu”.

Kultura fizyczna i sport

	Plan	Wykonanie	% wyk.
Wydatki ogółem	2 454 000	2 403 468	97,9
w tym:			
a) wydatki bieżące	2 365 000	2 333 070	98,6
z przeznaczeniem na:			
- zadania zlecone do realizacji przez podmioty nie zaliczane do sektora finansów publicznych (szczegółowy wykaz przyznanych dotacji przedstawia załącznik Nr 8 do niniejszego sprawozdania)	1 540 000	1 534 000	99,6
- pozostałe wydatki w zakresie kultury fizycznej i sportu związane z organizacją imprez sportowych dla mieszkańców miasta	220 000	217 959	99,1
Wydatkowana kwota w okresie analizowanym obejmuje:			
• zakup nagród wręczanych na rozgrywkach i imprezach sportowych (w tym: puchary, sprzęt sportowy, upominki, materiały niezbędne do przeprowadzenia imprez)		139 188	
• pozostałe koszty organizowanych imprez sportowych: (w tym turnieje piłki nożnej, organizacja osiedlowych imprez		78 771	

<p>sportowych, festynów, mistrzostw w różnych konkurencjach itp.)</p> <p>- wydatki na realizację zajęć sportowo- rekreacyjnych dla uczniów w ramach akcji „Bezpieczne Wakacje”</p>	605 000	581 111	96,1
b) wydatki inwestycyjne	89 000	70 398	79,1
w ramach których realizowane są zadania:			
- „Terenowy tor rowerowy” przy ul. Nadbrzeżnej	20 000	4 600	23,0
- modernizacja Stadionu Miejskiego im. „Ojca Wł. Augustynka”	2 000	1 098	54,9
- budowa boiska wielofunkcyjnego przy ul. Grunwaldzkiej	37 000	37 000	100,0
(w tym kwota 7 770 zł dot. wydatków które nie wygasają z upływem roku budżetowego zgodnie z Uchwałą Rady Miasta Nowego Sącza Nr LVII/693/2005 z dnia 30.12.2005 r. Ostateczny termin wykonania zadania 30.05.2006 r.)			
- projekty mające na celu tworzenie ogólnodostępnych stref rekreacji dziecięcej	30 000	27 700	92,3

Na zadaniu inwestycyjnym pn. „Terenowy tor rowerowy przy ul. Nadbrzeżnej” z zaplanowanej kwoty 20 000 zł wykorzystano 4 600 zł (co stanowi 23,0% planu). Kwota wydatkowana dotyczy zapłaty za opracowaną dokumentację projektowo- kosztorysową. Z uwagi na stwierdzenie (na podstawie kosztorysu inwestorskiego), że na zrealizowanie powyższego zadania należałoby przeznaczyć wyższą kwotę niż zabezpieczona w budżecie miasta (177 000 zł) odstąpiono od realizacji tego zadania w okresie sprawozdawczym.

2. Struktura wydatków budżetowych według rodzaju wydatków.

Wydatki ogółem	258 849 721	100,0 %
a) wydatki majątkowe	42 653 649	16,5 %

w tym:

- inwestycyjne	42 553 649	16,4 %
b) wydatki bieżące	216 196 072	83,5 %

w tym:

- wynagrodzenia	95 788 651	37,0 %
- pochodne od wynagrodzeń	17 719 906	6,8 %
- wydatki na obsługę długu	1 048 508	0,4 %
- pozostałe wydatki	85 137 129	32,9 %
- dotacje	16 501 878	6,4 %

3. Rozliczenie otrzymanych dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

Lp	Wyszczególnienie	Kwota otrzymanej dotacji	Wykonane wydatki	Zwrot dotacji
1	Gospodarka leśna	1 200	0	1 200
2	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	92 729	92 729	0
3	Prace geodezyjno - kartograficzne	4 891	4 891	0
4	Opracowanie geodezyjne i kartograficzne	2 066	2 066	0
5	Inspektorat Nadzoru Budowlanego	242 900	242 897	3
6	Urzędy Wojewódzkie	689 100	689 100	0
7	Komisje poborowe	27 000	27 000	0
8	Aktualizacja spisu wyborców	13 090	13 064	26
9	Wybory Prezydenta RP	201 988	196 481	5 507
10	Wybory do Sejmu i Senatu	128 248	123 769	4 479
11	Obrona narodowa	800	800	0
12	Komendy Pow. Państw. Straży Pożarnej	8 190 000	8 189 989	11
13	Obrona cywilna	1 670	1 670	0
14	Szkoły podstawowe	89 476	89 476	0
15	Szkoły podstawowe specjalne	27 232	26 491	741
16	Gimnazja specjalne	27 232	25 649	1 583
17	Składki na ubezpiecz. zdrowotne	2 818 130	2 649 941	168 189

18	Ochrona zdrowia – pilotażowy program na rzecz społeczności romskiej	32 000	31 999	1
19	Zatrudnienie asystenta romskiego w Zespole Placówek Opiekuńczo- Wychow.	11 220	11 210	10
20	Środowiskowy Dom Samopomocy	372 880	372 880	0
21	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	15 842 500	15 609 036	233 464
22	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	95 600	94 440	1 160
23	Zasiłki i pomoc w naturze	937 490	937 490	0
24	Zesp. ds. orzekania o stopniu niepełnospr.	104 000	103 997	3
25	Usługi opiek. i specj. usługi opiekuńcze	88 630	88 606	24
26	Wyprawki dla dzieci romskich	9 000	9 000	0
27	Świetlica socjoterapeutyczna integracyjna w kompleksie mieszkań polsko- romskich	24 000	23 569	431
28	Świetlica środowiskowa z programem edukacyjnym dla dzieci romskich	35 000	32 550	2 450
29	Zorganizowanie zespołów artyst. Romów	12 000	11 997	3
	Razem:	30 122 072	29 702 787	419 285

Kwota ogółem wykorzystanych przez Miasto w 2005 roku dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej wykazana w Załączniku nr 3 „Plan finansowy dochodów na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej realizowanych przez Miasto Nowy Sącz” różni się od kwot wykonanych z tego tytułu wykazanych w Załączniku nr 4 „Plan finansowy wydatków na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej realizowanych przez Miasto Nowy Sącz” o kwotę 4 354 zł. Kwota ta została zwrócona na rachunek Urzędu Wojewódzkiego w Krakowie w dniu 9.02.2006r. i dotyczyła sfinansowania składek na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego.

Informacja z przebiegu realizacji wydatków, które nie wygasły końcem 2004 roku

Rada Miasta na podstawie art. 130, ust. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych podjęła Uchwałę nr XXXVIII/449/2004 i XXXVIII/451/2004 z dnia 28 grudnia 2004r. w sprawie ustalenia wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego.

W załączniku nr 1 do niniejszej uchwały ustalono wykaz zadań wraz z podaniem ostatecznego terminu ich wydatkowania w 2005 roku.

Realizacja tych wydatków za rok 2005 przedstawia się następująco:

Dz.	Rozdz.	Rodzaj wydatku	kwota	Ostateczny termin realizacji	Wykonanie na 31.12.2005r.	% wyk.
600	60015	Bud. Trasy nad Łubinką	1 698 000	30.09.2005r.	1 650 000,-	97,2
600	60016	Wykup gruntów pod budowę włączenia ul. Łukasińskiego do ul. Kolejowej	40 000,-	31.08.2005r.	40 000,-	100,0
600	60016	Wydatki na wykup gruntów pod planowane inwestycje	104 000,-	31.08.2005r.	2 000,-	1,9
600	60078	Wykup gruntów pod przebudowę ul. Barskiej i pot. Naściszówka	220 000,-	31.08.2005r.	105 455,-	47,9
700	70005	Zak. gruntu wchodz. w skład kompl. Parku Strzeleckiego	160 000,-	31.08.2005r.	152 455,20	95,3
801	80101	Remont budynku Szkoły Podstawowej nr 1	10 000,-	31.08.2005r.	0,-	0,0
801	80101	Remont budynku Szkoły Podstawowej nr 17	10 225,-	31.08.2005r.	10 225,-	100,0
801	80101	Likwidacja barier architektonicznych w Zespole Szkół Podstawowo-Gimnazjalnych nr 2	103 677,-	31.08.2005r.	0,-	0,0

801	80101	Likwidacja barier architektonicznych w Szkole Podstawowej nr 6	36 274,-	31.08.2005r.	0,-	0,0
801	80101	Likwidacja barier architektonicznych w Szkole Podstawowej nr 20	24 080,-	31.08.2005r.	0,-	0,0
801	80104	Likw. barier architektoniczn. w Miejskim Przedszkolu Integracyjnym	10 246,-	31.08.2005r.	0,-	0,0
852	85202	Zakup mikrobusu do przewozu osób niepełnosprawnych dla DPS, ul. Nawojowska 159	14 000,-	31.05.2005r.	14 000,-	100,0
853	85333	Sfinansowanie kosztów malowania pomieszczeń siedziby Powiatowego Urzędu Pracy	52 000,-	20.12.2005r.	39 886,31	76,7
900	90001	Sięgacz wod- kan w ul. Barbackiego	40 615,-	30.10.2005r.	12 500,-	30,8
900	90001	Spięcie kanalizacji sanitarnej w ul. Zielonej z kolektorem B – opracowanie dokumentacji proj.- kosztor.	28 000,-	30.04.2005r.	1 950,-	7,0
900	90020	Selektywna zbiórka odpadów komunalnych i opakowaniowych	120 313,-	20.12.2005r.	120 313,-	100,0
921	92105	Adaptacja budynku Żłobka nr 2 dla potrzeb Nowosądeckiej Małej Galerii	133 246,-	28.02.2005r.	104 840,59	78,7

Nie wykorzystane kwoty pozostające po zakończeniu realizacji zaplanowanych zadań zostały przekazane na rachunek bankowy budżetu miasta w 2005 roku i wprowadzone do

dochodów budżetu miasta Uchwałami Rady Miasta nr XLVII/560/2005 i XLVII/561/2005 z 31.05.2005r. oraz nr XLIX/615/2005 z 30.08.2005r. i LV/668/2005 z 22.11.2005r.

D. Gospodarka okołobudżetowa

ŚRODKI SPECJALNE

I. Transport i łączność

Drogi publiczne gminne – rozdział 60016

	<u>Plan</u>	<u>Wykonanie (w zł.)</u>	<u>% wyk.</u>
1. Stan środków pieniężnych na 01.01.2005 r.	1 363 579	1 363 579	100,0
2. Przychody za okres bieżący	110 826	98 585	89,0
3. RAZEM (1+2)	1 474 405	1 462 164	99,2
4. Wydatki ogółem	1 474 405	1 462 164	99,2
w tym:			
- wpłata do budżetu ze środków specjalnych	403 405	393 047	97,4
- wydatki majątkowe: (przebudowa ul. Rejtana i Husarskiej wraz z kanałem odpadowym)	840 000	839 075	99,9
5. Stan środków pieniężnych na 31.12.2005 r.	0	0	-
6. RAZEM (4+5)	1 474 405	1 462 164	99,2

Środek specjalny działający przy MZD – jednostce budżetowej miasta, został zlikwidowany końcem czerwca 2005 r., a środki przekazano do budżetu Miasta.

II. Oświata i wychowanie

1. Szkoły podstawowe – rozdział 80101

Działalność prowadzona w ramach środków specjalnych przy 3 szkołach podstawowych.

	<u>Plan</u>	<u>Wykonanie (w zł.)</u>	<u>% wyk.</u>
1. Stan środków pieniężnych na 01.01.2005 r.	22 282	22 282	100,0
2. Przychody za okres bieżący	0	0	-
3. RAZEM (1+2)	22 282	22 282	100,0
4. Wydatki ogółem	22 282	22 282	100,0
w tym:			
- wpłata do budżetu ze środków specjalnych	22 282	22 282	100,0
5. Stan środków pieniężnych na 31.12.2005 r.	0	0	-
6. RAZEM (4+5)	22 282	22 282	100,0

Działalność prowadzona w formie środka specjalnego została zlikwidowana w I kw. 2005 r., a środki przekazano do budżetu Miasta.

2. Gimnazja – rozdział 80110

Działalność prowadzona w ramach środków specjalnych przy jednym gimnazjum.

	Plan	Wykonanie (w zł.)	% wyk.
1. Stan środków pieniężnych na 01.01.2005 r.	10 498	10 498	100,0
2. Przychody za okres bieżący	0	0	-
3. RAZEM (1+2)	10 498	10 498	100,0
4. Wydatki ogółem	10 498	10 498	100,0
w tym:			
- wpłata do budżetu ze środków specjalnych	10 498	10 498	100,0
5. Stan środków pieniężnych na 31.12.2005 r.	0	0	-
6. RAZEM (4+5)	10 498	10 498	100,0

Działalność prowadzona w formie środka specjalnego została zlikwidowana w I kw. 2005 r., a środki przekazano do budżetu Miasta.

III. Pomoc społeczna

1. Placówki opiekuńczo-wychowawcze – rozdział 85201

Działalność prowadzona przez Zespół Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w ramach środków specjalnych.

	Plan	Wykonanie (w zł.)	% wyk.
1. Stan środków pieniężnych na 01.01.2005 r.	4 335	4 334	100,0
2. Przychody za okres bieżący	0	0	-
3. RAZEM (1+2)	4 335	4 334	100,0
4. Wydatki ogółem	4 335	4 334	100,0
w tym:			
- wpłata do budżetu ze środków specjalnych	4 335	4 334	100,0

5. Stan środków pieniężnych na 31.12.2005 r.	0	0	-
6. RAZEM (4+5)	4 335	4 334	100,0

Działalność prowadzona w formie środka specjalnego została zlikwidowana w I kw. 2005 r., a środki przekazano do budżetu Miasta.

2. Domy pomocy społecznej – rozdział 85202

	Plan	Wykonanie (w zł.)	% wyk.
1. Stan środków pieniężnych na 01.01.2005 r.	4 304	4 305	100,0
2. Przychody za okres bieżący	2	1	50,0
3. RAZEM (1+2)	4 306	4 306	100,0
4. Wydatki ogółem	4 306	4 306	100,0
w tym:			
- wpłata do budżetu ze środków specjalnych	4 306	4 306	100,0
5. Stan środków pieniężnych na 31.12.2005 r.	0	0	-
6. RAZEM (4+5)	4 306	4 306	100,0

Działalność prowadzona w ramach środków specjalnych przy trzech Domach Pomocy Społecznej w Nowym Sączu. Źródłem przychodu środków są dobrowolne wpłaty i darowizny. Działalność ta została zlikwidowana w I kw. 2005 r., a środki przekazano do budżetu Miasta.

3. Ośrodki wsparcia – rozdział 85203

Działalność prowadzona przez Środowiskowy Dom Samopomocy w ramach środków specjalnych.

	Plan	Wykonanie (w zł.)	% wyk.
1. Stan środków pieniężnych na 01.01.2005 r.	3 011	3 011	100,0
2. Przychody za okres bieżący	59	59	100,0
3. RAZEM (1+2)	3 070	3 070	100,0

4. Wydatki ogółem	3 070	3 070	100,0
w tym:			
- wpłata do budżetu ze środków specjalnych	3 070	3 070	100,0
5. Stan środków pieniężnych na 31.12.2005 r.	0	0	-
6. RAZEM (4+5)	3 070	3 070	100,0

Działalność prowadzona w formie środka specjalnego została zlikwidowana w I kw. 2005 r., a środki przekazano do budżetu Miasta.

GOSPODARSTWA POMOCNICZE

1. Gospodarstwa pomocnicze – rozdział 80197

W ramach gospodarstw pomocniczych prowadzone są Warsztaty szkolne w 3 szkołach ponad podstawowych w formie praktycznej nauki zawodu.

Realizacja planu finansowego dla gospodarstw pomocniczych za okres sprawozdawczy przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie (w zł.)	% wyk.
1. Przychody ogółem	2 379 487	2 146 622	90,2
w tym:			
- ze sprzedaży usług	1 833 297	1 736 404	94,7
- dofinansowanie projektu ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego (priorytet 2, działanie 2.5)	288 349	185 119	64,2
2. Koszty i inne obciążenia	2 379 487	2 185 918	91,9
w tym:			
Wynagrodzenia osobowe	698 788	636 682	91,1
Dodatkowe wynagr. roczne	53 826	52 669	97,9
Składki na ubezpieczenie społeczne	129 944	125 382	96,5
Składki na Fundusz Pracy	18 408	17 108	92,9
Wynagrodzenia bezosobowe	235 300	161 269	68,5
3. Wynik finansowy brutto:	-	(-) 39 296	-
w tym:			
strata	-	(-) 39 296	-

Realizacja planów finansowych gospodarstw pomocniczych przy poszczególnych placówkach szkolnych:

1) Warsztaty szkolne przy Zespole Szkół Nr 1

Działalnością gospodarczą gospodarstwa pomocniczego jest działalność gastronomiczna wykonywana przez uczniów w ramach praktycznej nauki zawodu.

I.	Wykonanie		% wyk.
	Plan	(w zł.)	
1. Przychody ogółem	700 000	637 461	91,1
w tym:			
- ze sprzedaży usług	696 000	618 919	88,9
2. Koszty i inne obciążenia	700 000	645 861	92,3
w tym:			
Wynagrodzenia osobowe	142 000	141 809	99,9
Dodatkowe wynagr. roczne	11 700	11 649	99,6
Składki na ubezpiecz. społeczne	27 500	27 302	99,3
Składki na Fundusz Pracy	3 700	3 677	99,4
Wynagrodzenia bezosobowe	5 000	4 996	99,9
3. Wynik finansowy brutto:	-	(-) 8 400	-
w tym:			
strata	-	(-) 8 400	-

2) Warsztaty szkolne Zespołu Szkół Samochodowych

	Wykonanie		% wyk.
	Plan	(w zł.)	
1. Przychody ogółem	921 500	926 381	100,5
w tym:			
- ze sprzedaży usług	791 000	782 019	98,9
2. Koszty i inne obciążenia	921 500	943 459	102,4
w tym:			
Wynagrodzenia osobowe	427 288	378 059	88,5
Dodatkowe wynagr. roczne	31 626	31 625	100,0

Składki na ubezpiecz. społeczne	71 952	70 888	98,5
Składki na Fundusz Pracy	11 117	10 373	93,3
3. Wynik finansowy brutto:	-	(-) 17 078	-
w tym:			
strata	-	(-) 17 078	-

3) *Warsztaty szkolne Centrum Kształcenia Praktycznego*

Główną działalnością gospodarstwa pomocniczego jest produkcja wyrobów branży metalowej, wykonywana przez uczniów w ramach praktycznej nauki zawodu. Przyczynę wypracowania ujemnego wyniku finansowego stanowi brak zainteresowania na rynku wyrobami gospodarstwa.

	<u>Plan</u>	<u>Wykonanie</u> (w zł.)	<u>% wyk.</u>
1. Przychody ogółem	757 987	582 780	76,9
w tym:			
- ze sprzedaży usług	346 297	335 466	96,9
- dofinansowanie projektu ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego (priorytet 2, działanie 2.5)	288 349	185 119	64,2
2. Koszty i inne obciążenia	757 987	596 598	78,7
w tym:			
Wynagrodzenia osobowe	129 500	116 814	90,2
Dodatkowe wynagr. roczne	10 500	9 395	89,5
Składki na ubezpiecz. społeczne	30 492	27 192	89,2
Składki na Fundusz Pracy	3 591	3 058	85,2
Wynagrodzenia bezosobowe	230 300	156 273	67,9
3. Wynik finansowy brutto:	-	(-) 13 818	-
w tym:			
strata	-	(-) 13 818	-

W ramach wyżej opisanej działalności Warsztaty Centrum Kształcenia Praktycznego realizowały ze środków funduszy pomocowych projekt o nazwie: „Uzyskiwanie i poszerzanie kwalifikacji zawodowych w zakresie technik spawalniczych” Z/2.12/II/2.1/13/04 w ramach priorytetu 2 – Wzmocnienie rozwoju zasobów ludzkich w regionach, zgodnie z umową nr

Z/2.12/II/2.1/13/04/U/9/05 zawartej w Krakowie w dniu 15.02.2005 r. pomiędzy Województwem Małopolskim – Wojewódzkim Urzędem Pracy „Instytucją Wdrażającą” a Warsztatami Centrum Kształcenia Praktycznego. Dla tego zadania prowadzono odrębną ewidencję i sprawozdawczość, a środki z Europejskiego Funduszu Społecznego wpływały bezpośrednio na wyodrębniony rachunek bankowy Beneficjenta utworzony przy Warsztatach Centrum Kształcenia Praktycznego.

Realizacja tego projektu przedstawia się następująco:

II.	Plan	Wykonanie (w zł.)	% wyk.
1. Przychody ogółem	329 787	226 557	68,7
w tym:			
- ze sprzedaży usług	36 297	36 297	100,0
- dofinansowanie projektu ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego (priorytet 2, działanie 2.5)	288 349	185 119	64,2
2. Koszty i inne obciążenia	329 787	226 557	68,7
w tym:			
Składki na ubezpieczenia społeczne	4 992	2 576	51,6
Składki na Fundusz Pracy	191	88	46,1
Wynagrodzenia bezosobowe	164 749	92 599	56,2

2. Gospodarstwa pomocnicze – rozdział 85297

Działalność prowadzona w ramach gospodarstwa pomocniczego przy Sądeckim Ośrodku Interwencji Kryzysowej w Nowym Sączu.

III.	Plan	Wykonanie (w zł.)	% wyk.
1. Przychody ogółem	343 906	342 859	99,7
w tym:			
- ze sprzedaży usług	291 900	290 854	99,6
- dotacja z budżetu na pierwsze wyposażenie	50 738	50 738	100,0
2. Koszty i inne obciążenia	317 100	316 197	99,7

w tym:

Wynagrodzenia osobowe	96 100	96 023	99,9
Dodatkowe wynagr. roczne	2 700	2 674	99,0
Składki na ubezpiecz. społeczne	20 000	19 931	99,7
Składki na Fundusz Pracy	4 600	4 545	98,8
Wynagrodzenia bezosobowe	38 100	38 067	99,9
3. Wynik finansowy brutto:	26 806	26 662	99,5

w tym:

obciążenia wyniku brutto:

- podatek dochodowy od os. prawnych	17 804	17 804	100,0
- inne obciążenia wyniku finansowego	43	116	269,8
- zysk netto do podziału	8 959	8 742	97,6

Rozliczenie wyniku netto

- wpłata do budżetu	4 480	4 371	97,6
- zwiększenie stanu środków obrotowych gosp. pomocniczego z wyniku finansowego	4 480	4 371	97,6

Gospodarstwo pomocnicze utworzone 2 maja 2005 r. decyzją kierownika Sądeckiego Ośrodka Interwencji Kryzysowej – jednostki budżetowej, po uprzednim uzyskaniu zgody Prezydenta Miasta Nowego Sącza, zgodnie z art. 20 pkt 3 ustawy o finansach publicznych z dnia 26 listopada 1998 r.

FUNDUSZE CELOWE

Miasto prowadzi 3 fundusze celowe, których realizacja przedstawia się następująco:

A. Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – „325”

Dział **900** „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

Rozdział **90011** „Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej”

	Plan	Wykonanie (w zł.)	% wyk.
1. Stan środków na 01.01.2005 r.	153 182	153 182	100,0
2. Przychody za okres bieżący	655 000	1 102 406	168,3
w tym:			
- wpływy z tytułu opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów	75 000	416 926	555,9
- wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska przekazane przez Zarząd Województwa i Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Środowiska	580 000	685 480	118,2
3. RAZEM (1+2)	808 182	1 255 588	155,4
4. Koszty i inne obciążenia	808 182	762 654	94,4
w tym:			
- edukacja ekologiczna oraz propagowanie działań proekologicznych i zasady zrównoważonego rozwoju	70 000	53 649	76,6
- wspomaganie realizacji zadań państwowego monitoringu środowiska	35 000	35 000	100,0
- przedsięwzięcia związane z ochroną przyrody, w tym urządzenie i utrzymanie terenów zieleni, zadrzewień, zakrzewień oraz parków	180 000	179 238	99,6
- realizacja zadań inwestycyjnych, służących ochronie środowiska i gospodarce wodnej: odprowadzenie kan. sanit. z Dz. Dąbrówka i os. Bielowice do kolektora „B”	160 000	160 000	100,0
- dofinansowanie likwidacji zbiornika wybieralnego i wykonania przyłącza do istniejącej kanalizacji sanitarnej lub likwidacji przyłącza instalacji sanitarnej budynku do kanalizacji deszczowej i wykonanie wpięcia do kanalizacji sanitarnej	254 642	226 227	88,8
- dofinansowanie kosztów oczyszczania ścieków bytowych powstających w wyniku funkcjonowania gospodarstw domowych, dowożonych samochodami asenizacyjnymi na oczyszczalnię ścieków przy ul. Wiklinowej	100 000	100 000	100,0
- aktualizacja Programu Ochrony Środowiska i Planu Gospodarki Odpadami	8 540	8 540	100,0
5. Stan środków funduszu na 31.12.2005 r.	0	492 934	-
6. RAZEM (4+5)	808 182	1 255 588	155,4

B. Powiatowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – „324”

Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

Rozdział 90011 „Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej”

	Plan	Wykonanie (w zł.)	% wyk.
1. Stan środków na 01.01.2005 r.	179 669	179 669	100,0
2. Przychody za okres bieżący	220 000	306 789	139,4
w tym:			
- wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska przekazane przez Zarząd Województwa i Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Środowiska	220 000	306 789	139,4
3. RAZEM (1+2)	399 669	486 458	121,7
4. Koszty i inne obciążenia	399 669	245 879	61,5
w tym:			
- przedsięwzięcia związane z gospodarką odpadami i ochroną powierzchni ziemi	50 000	42 274	84,5
- dofinansowanie likwidacji zbiornika wybieralnego i wykonania przyłącza do istniejącej kanalizacji sanitarnej lub likwidacji przyłącza instalacji sanitarnej budynku do kanalizacji deszczowej i wykonanie wpięcia do kanalizacji sanitarnej	199 669	53 605	26,8
- realizacja zadań inwestycyjnych, służących ochronie środowiska i gospodarce wodnej: połączenie kan. sanitarnej ul. Biegonickiej i Elektrodogowej z kolektorem „B”	150 000	150 000	100,0
5. Stan środków funduszu na 31.12.2005 r.	0	240 579	-
6. RAZEM (4+5)	399 669	486 458	121,7

C. Powiatowy Fundusz Gospodarki Zasobami Geodezyjnymi i Kartograficznymi – „322”

Dział 710 „Działalność usługowa”

Rozdział 71030 „Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym”

	Plan	Wykonanie (w zł.)	% wyk.
1. Stan środków na 01.01.2005 r.	428	428	100,0
2. Przychody ogółem	235 000	193 793	82,5
w tym:			
- przychody z usług	235 000	193 753	82,4
- oprocentowanie środków na rachunkach bankowych	0	40	-
3. RAZEM (1+2)	235 428	194 221	82,5
4. Koszty i inne obciążenia	235 000	193 761	82,5
w tym:			
- przelewy redystrybucyjne	47 000	38 758	82,5
- zakupy materiałów i wyposażenia	5 000	3 353	67,1
- zakupy usług	175 000	148 535	84,9
- zakupy inwestycyjne	8 000	3 115	38,9
5. Stan środków funduszu na 31.12.2005 r.	428	460	107,5
6. RAZEM (4+5)	235 428	194 221	82,5

**REALIZACJA PLANÓW FINANSOWYCH SAMORZĄDOWYCH INSTYTUCJI
KULTURY MIASTA NOWY SĄCZ za 2005 rok**

1) Sąddecka Biblioteka Publiczna im. Józefa Szujskiego w Nowym Sączu, ul. Franciszkańska 11

	Plan	Wykonanie (w zł.)	% wyk.
1. Przychody ogółem (a+b)	2 189 949	2 188 833	99,9
w tym:			
a) przychody ogółem z działalności bieżącej	2 067 408	2 067 500	100,0
w tym:			
- dotacja z budżetu Miasta na działalność bieżącą	1 911 208	1 911 208	100,0

- dotacja celowa z Ministerstwa Kultury	80 000	80 000	100,0
b) dotacja na wydatki inwestycyjne	<u>122 541</u>	<u>121 333</u>	<u>99,0</u>
w tym:			
- dotacja z budżetu Miasta	60 000	58 792	98,0
- dotacja celowa z Ministerstwa Kultury	62 541	62 541	100,0
2. Koszty i inne obciążenia (a+b)	2 347 641	2 345 784	99,9
a) bieżąca działalność	<u>2 205 100</u>	<u>2 205 051</u>	<u>100,0</u>
w tym:			
- wynagrodzenia osobowe	1 256 000	1 255 547	100,0
- wynagrodzenia bezosobowe	13 000	13 227	101,7
- pochodne od wynagrodzeń	240 000	239 973	100,0
b) wydatki majątkowe	<u>142 541</u>	<u>140 733</u>	<u>98,7</u>
w tym:			
- dotacja celowa z Ministerstwa Kultury	62 541	62 541	100,0
- środki własne	20 000	19 400	97,0

2) Nowosądecka Mała Galeria w Nowym Sączu, ul. Jagiellońska 76

	Plan	Wykonanie (w zł.)	% wyk.
1. Przychody ogółem	228 178	228 178	100,0
w tym:			
- dotacja z Urzędu Miasta na działalność bieżącą	228 000	228 000	100,0
2. Koszty i inne obciążenia	228 000	223 545	98,0
w tym:			
- wynagrodzenia osobowe	140 000	137 698	98,4
- pochodne od wynagrodzeń	25 000	24 617	98,5

3) *Miejski Ośrodek Kultury w Nowym Sączu, Al. Wolności 23*

IV.	Plan	Wykonanie (w zł.)	% wyk.
1. Przychody ogółem (a+b)	962 100	963 892	100,2
w tym:			
a) przychody ogółem z działalności bieżącej	<u>862 100</u>	<u>863 892</u>	<u>100,2</u>
w tym:			
- dotacja z budżetu Miasta na działalność bieżącą	470 000	470 000	100,0
b) dotacja na wydatki inwestycyjne	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>	<u>100,0</u>
w tym:			
- dotacja z budżetu Miasta	100 000	100 000	100,0
 2. Koszty i inne obciążenia (a+b)	 967 480	 867 713	 89,7
a) bieżąca działalność	<u>867 480</u>	<u>867 713</u>	<u>100,0</u>
w tym:			
- wynagrodzenia osobowe	358 800	358 715	100,0
- pochodne od wynagrodzeń	44 300	44 241	99,9
b) wydatki majątkowe	<u>100 000</u>	<u>0</u>	<u>0,0</u>
w tym:			
- dotacja celowa z budżetu Miasta	100 000	0	0,0

Środki pochodzące z dotacji z budżetu Miasta zostały zwrócone na rachunek budżetu Miasta w 2006 roku.

**Wykaz jednostek budżetowych, które w 2005 r. utworzyły rachunki dochodów własnych
oraz zestawienie tych dochodów i wydatków nimi sfinansowanych**

(w złotych)

Lp.	Nazwa jednostki	Rodzaj dochodu	Dochody		Wydatki		Uwagi
			plan	wykonanie	plan	wykonanie	
Dział 754-Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa							
1	Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej	darowizny w postaci pieniężnej na rzecz jednostki budżetowej odsetki	211 447 1 095	211 447 1 095	4 808	4 808	Pozostałość środków na koniec okresu sprawozdawczego w kwocie 207 734 zł zostanie wydatkowana w 2006 r. zgodnie ze wskazaniami darczyńców
2	Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej	odszkodowania za utracone lub uszkodzone mienie będące w zarządzie bądź użytkowaniu jednostki budżetowej	3 500	3 500	2 977	2 977	Źródłem przychodów jest otrzymane odszkodowanie za kradzież notebooka. Pozostałość środków na koniec okresu sprawozdawczego w kwocie 523 zł zostanie wydatkowana w 2006 r.
3	Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej	opłaty za udostępnienie dokumentacji przetargowej	500	500	0	0	Pozostałość środków na koniec okresu sprawozdawczego w kwocie 500 zł, ponieważ nie została wydatkowana na pokrycie kosztów postępowania przetargowego, zostanie zwrócona do budżetu Miasta w 2006 r.
Dział 801-Oświata i wychowanie							
4	Szkoła Podstawowa Nr 2	darowizny w postaci pieniężnej na rzecz jednostki budżetowej odsetki	5 688 9	5 688 8	5 000	4 999	Pozostałość środków na koniec okresu sprawozdawczego w kwocie 697 zł zostanie wydatkowana w 2006 r. zgodnie ze wskazaniami darczyńców
5	Szkoła Podstawowa Nr 6	darowizny w postaci pieniężnej na rzecz jednostki budżetowej odsetki	500 3	500 2	502	501	Środki pieniężne pochodzące z dobrowolnych darowizn pieniężnych na rzecz jednostek zostały wydatkowane zgodnie ze wskazaniami darczyńców. Pozostałość środków na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 1 zł
6	Szkoła Podstawowa Nr 9	darowizny w postaci pieniężnej na rzecz jednostki budżetowej odsetki	4 950 12	4 950 11	4 914	4 914	Pozostałość środków na koniec okresu sprawozdawczego w kwocie 47 zł zostanie wydatkowana w 2006 r. zgodnie ze wskazaniami darczyńców
7	Szkoła Podstawowa Nr 17	darowizny w postaci pieniężnej na rzecz jednostki budżetowej odsetki	900 29	900 29	929	929	Środki pieniężne pochodzące z dobrowolnych darowizn pieniężnych na rzecz jednostek zostały wydatkowane zgodnie ze wskazaniami darczyńców

8	Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy	darowizny w postaci pieniężnej na rzecz jednostki budżetowej	25 000	25 000	25 186	25 186	Środki pieniężne pochodzące z dobrowolnych darowizn pieniężnych na rzecz jednostek zostały wydatkowane zgodnie ze wskazaniami darczyńców
		odsetki	186	186			
9	Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy	odszkodowania za utracone lub uszkodzone mienie będące w zarządzie bądź użytkowaniu jednostki budżetowej	492	492	492	492	Źródłem przychodów jest otrzymane odszkodowanie za wybite szyby w budynku Szkół Podstawowych. Otrzymane środki wydatkowano w całości na szklenie okien.
10	Gimnazjum Nr 2	darowizny w postaci pieniężnej na rzecz jednostki budżetowej	7 850	7 850	727	726	Pozostałość środków na koniec okresu sprawozdawczego w kwocie 7 170 zł zostanie wydatkowana w 2006 r. zgodnie ze wskazaniami darczyńców
		odsetki	47	47			
11	Gimnazjum Nr 3	darowizny w postaci pieniężnej na rzecz jednostki budżetowej	835	835	847	847	Pozostałość środków na koniec okresu sprawozdawczego w kwocie 2 zł zostanie wydatkowana w 2006 r. zgodnie ze wskazaniami darczyńców
		odsetki	14	13			
12	Gimnazjum Nr 11	darowizny w postaci pieniężnej na rzecz jednostki budżetowej	1 800	1 800	200	200	Pozostałość środków na koniec okresu sprawozdawczego w kwocie 1 601 zł zostanie wydatkowana w 2006 r. zgodnie ze wskazaniami darczyńców
		odsetki	1	1			
Dział 852-Pomoc społeczna							
13	Dom Pomocy Społecznej ul. Nawojowska 155	darowizny w postaci pieniężnej na rzecz jednostki budżetowej	900	900	0	0	Pozostałość środków na koniec okresu sprawozdawczego w kwocie 912 zł zostanie wydatkowana w 2006 r. zgodnie ze wskazaniami darczyńców
		odsetki	13	12			
14	Dom Pomocy Społecznej ul. Nawojowska 159	darowizny w postaci pieniężnej na rzecz jednostki budżetowej	6 746	6 746	6 828	4 732	Pozostałość środków na koniec okresu sprawozdawczego w kwocie 2 096 zł zostanie wydatkowana w 2006 r. zgodnie ze wskazaniami darczyńców
		odsetki	82	82			
15	Dom Pomocy Społecznej ul. Emilii Plater 20	darowizny w postaci pieniężnej na rzecz jednostki budżetowej	410	407	414	411	Środki pieniężne pochodzące z dobrowolnych darowizn pieniężnych na rzecz jednostek zostały wydatkowane zgodnie ze wskazaniami darczyńców
		odsetki	5	4			