

OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE WYKONANIA DOCHODÓW

Uchwalony plan dochodów ogółem w wysokości 752.809.325 zł uległ w ciągu 2005 roku zwiększeniu per saldo o 65.076.201 zł, tj. do kwoty **817.885.526 zł**.

Powyższe zmiany dotyczyły następujących ich źródeł:

- dochodów własnych, które wzrosły o 42.331.238 zł,
- udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, które wzrosły o 13.000.000 zł,
- subwencji, które zmalały o 5.493.424 zł,
- dotacji z budżetu państwa, które wzrosły o 9.847.388 zł,
- środków z funduszy celowych, które wzrosły o 4.369.224 zł,
- środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, które wzrosły per saldo o 1.021.775 zł.

W planie dochodów po zmianach w wysokości 817.885.526 zł dochody gminy wynoszą 611.937.983 zł i stanowią 74,8%, a dochody powiatu 205.947.543 zł i stanowią 25,2%. Ogólna kwota dochodów uzyskanych w 2005 roku wyniosła **821.021.958 zł**, co stanowi 100,4% planu, w tym dochody gminy 613.574.941 zł (100,3% planu), a dochody powiatu 207.447.017 zł (100,7% planu).

Na uzyskane dochody złożyły się :

I. Dochody własne ogółem 251.526.252 zł, tj. 101,7% planu
z tego:

- **dochody własne gminy 233.895.893 zł, tj. 101,8% planu**
w tym:
 1. wpływy z podatków 145.744.639 zł, tj. 101,2% planu
 2. wpływy z opłat 10.560.972 zł, tj. 103,1% planu
 3. dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe oraz wpłaty od gminnych zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych 16.870.678 zł, tj. 104,7% planu
 4. dochody z majątku miasta 41.993.483 zł, tj. 102,5% planu
 5. spadki, zapisy i darowizny na rzecz gminy 142.803 zł, tj. 97,9% planu
 6. 5 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami 79.569 zł, tj. 123,9% planu
 7. odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody gminy 2.174.479 zł, tj. 101,1% planu
 8. odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy 3.177.788 zł, tj. 100,3% planu
 9. dotacje z budżetów innych jednostek

samorządu terytorialnego (porozumienia)	841.405 zł, tj.102,3% planu
10. inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów	12.310.077 zł, tj. 101,7% planu
• dochody własne powiatu	17.630.359 zł, tj. 100,1% planu
w tym:	
1. dochody uzyskiwane przez powiatowe jednostki budżetowe oraz wpłaty od powiatowych zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych	2.133.749 zł, tj. 101,0% planu
2. dochody z majątku miasta	199.459 zł, tj. 136,8% planu
3. 5 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2.620 zł, tj. 327,5% planu
4. odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody powiatu	370 zł
5. odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych powiatu	542.934 zł, tj. 114,7% planu
6. dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego (porozumienia)	1.805.852 zł, tj. 102,9% planu
7. dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego (porozumienia) wkład krajowy na realizację projektów unijnych	700.175 zł, tj. 99,7% planu
8. inne dochody należne powiatowi na podstawie odrębnych przepisów	12.245.200 zł, tj. 98,6% planu

II. Udziały w podatkach stanowiących dochód

budżetu państwa **230.306.199 zł, tj. 100,8% planu**

z tego:

 w gminie 179.614.629 zł, tj. 100,1% planu

 w powiecie 50.691.570 zł, tj. 103,5% planu

III. Subwencje

222.533.701 zł, tj. 100,0% planu

z tego:

 w gminie 108.564.661 zł, tj. 100,0% planu

 w powiecie 113.969.040 zł, tj. 100,0% planu

IV. Dotacje z budżetu państwa

99.274.948 zł, tj. 99,4% planu

z tego:

 w gminie 77.907.963 zł, tj. 99,2% planu

 w powiecie 21.366.985 zł, tj. 100,0% planu

V. Środki z funduszy celowych	7.945.777 zł, tj. 99,3% planu
z tego:	
w gminie	6.600.360 zł, tj. 99,5% planu
w powiecie	1.345.417 zł, tj. 98,1% planu
VI. Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej	9.435.081 zł, tj. 81,6% planu
z tego:	
1. PHARE 2002	5.552.687 zł, tj. 82,1% planu
w gminie	5.021.052 zł, tj. 81,3% planu
w powiecie	531.635 zł, tj. 90,2% planu
2. Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego	
w gminie	1.927.605 zł, tj. 71,0% planu
3. Europejski Fundusz Społeczny	
w powiecie	1.865.530 zł, tj. 94,4% planu
4. Inne	89.259 zł, tj. 88,1% planu
w gminie	42.778 zł, tj. 90,3% planu
w powiecie	46.481 zł, tj. 86,1% planu

**Struktura dochodów Miasta według ważniejszych źródeł powstania
(w %)**

Wyszczególnienie	Dynamika 2005/2004	Struktura realizacji dochodów	
		2004 r.	2005 r.
I. DOCHODY WŁASNE	115,1	30,1	30,7
w tym:			
wpływy z podatków	105,3	19,0	17,7
wpływy z opłat	101,6	1,4	1,3
dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe gminy oraz wpłaty od gminnych zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych gminnych jednostek budżetowych	268,5	1,0	2,3
dochody z majątku miasta	107,2	5,5	5,1
odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody gminy	189,0	0,2	0,3
odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy i powiatu	255,8	0,2	0,5
inne dochody należne gminie i powiatowi na podstawie odrębnych przepisów	142,4	2,4	3,0
II. UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA	115,0	27,5	28,0
III. SUBWENCJE	101,3	30,2	27,1
IV. DOTACJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	122,2	11,2	12,1
V. ŚRODKI Z FUNDUSZY CELOWYCH	106,4	1,0	1,0
VI. ŚRODKI POCHODZĄCE Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ	0,0	0,0	1,1
OGÓŁEM	114,7	100,0	100,0

I. DOCHODY WŁASNE

plan 247.441.438 zł
wykonanie 251.526.252 zł
tj. 101,7% planu

Uchwalony na 2005r. plan dochodów własnych w wysokości 205.110.200 zł zwiększono w ciągu roku per saldo o **42.331.238 zł**, z czego w gminie o 37.356.498 zł, natomiast w powiecie o 4.974.740 zł.

Zmiany dotyczyły następujących tytułów:

- wpływów z podatków, które zwiększono o kwotę 6.370.000 zł,
- wpływów z opłat, które zwiększono o 2.628.860 zł,
- dochodów uzyskiwanych przez jednostki budżetowe Miasta oraz wpłat od zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych, które zwiększono o 8.095.788 zł,
- dochodów z majątku miasta, które zwiększono o 7.612.779 zł,
- darowizn na rzecz gminy o kwotę 145.804 zł,
- odsetek od nieterminowo przekazywanych należności, które zwiększono o 800.000 zł,
- odsetek od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy i powiatu, które zwiększono o 2.421.618 zł,
- dotacji z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego (porozumienia), które zwiększono o 2.577.864 zł,
- dotacji z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego (porozumienia) - wkład krajowy na realizację projektów unijnych zwiększono o 702.427 zł,
- innych dochodów należnych gminie na podstawie odrębnych przepisów, które zwiększono o kwotę 10.976.098 zł.

Wymienione zmiany planu dochodów zostały szczegółowo omówione w poszczególnych grupach rodzajowych dochodów.

Dochody własne ogółem stanowią **30,6%** zrealizowanych dochodów ogółem, natomiast dochody własne gminy stanowią **38,1%** dochodów gminy ogółem, a powiatu **8,5%** dochodów powiatu ogółem.

Plan roczny zrealizowano w gminie na poziomie **101,8%**, tj. w wysokości **233.895.893 zł**, a w powiecie na poziomie **100,1%**, tj. w kwocie **17.630.359 zł**.

1. Wpływy z podatków (dochody gminy)

plan 144.042.000 zł
wykonanie 145.744.639 zł
tj. 101,2% planu

Uchwalony plan dochodów z podatków w wysokości 137.672.000 zł uległ w ciągu roku zwiększeniu per saldo o kwotę 6.370.000 zł.

Zwiększenia planu nastąpiły z tytułu wyższych niż pierwotnie szacowano wpływów z: podatku od nieruchomości o kwotę 4.770.000 zł, (z tego z podatku od nieruchomości od osób fizycznych o kwotę 1.120.000 zł, a od osób prawnych o kwotę 3.650.000 zł), podatku od środków transportowych o kwotę 250.000 zł, podatku od spadków i darowizn o 350.000 zł oraz z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych o kwotę 1.400.000 zł.

Zmniejszenie planu dotyczyło podatku dochodowego od osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w związku ze zmianą formy opodatkowania przez część podatników o kwotę 400.000 zł.

Dochody własne gminy z tytułu wpływów z podatków zostały wykonane w łącznej kwocie 145.744.639 zł, co stanowi 101,2% planu (144.042.000 zł).

Udział wykonanych dochodów z podatków w dochodach ogółem stanowi 17,6 %, natomiast w dochodach gminy ogółem 23,8%.

1.1. Podatek od nieruchomości - plan roczny wynoszący **124.970.000 zł** zrealizowano w wysokości **126.294.250 zł, tj. 101,1% planu**, w tym od osób fizycznych na kwotę **17.884.741 zł**, co stanowi 101,5% planu (17.620.000 zł), a od osób prawnych na kwotę **108.409.509 zł**, co stanowi 101,0% planu (107.350.000 zł).

Wysoki poziom zrealizowania planu z tytułu dochodów w podatku od nieruchomości wynika z:

- windykacji i skutecznej egzekucji podatków dotyczących bieżących okresów i lat ubiegłych,
- spłat zaległości podatkowych dokonanych przez nowych nabywców nieruchomości w związku z wpisami na hipotekę przymusową wykonanymi w latach ubiegłych.

Zaległości ogółem w podatku od nieruchomości wynoszą na dzień 31 grudnia 2005 roku 19.350.821 zł, w tym od osób prawnych w wysokości 12.943.701 zł i od osób fizycznych w kwocie 6.407.120 zł.

W kwocie zaległości od **osób prawnych** znajdują się należności dotyczące 45 podmiotów będących w upadłości na kwotę 3.350.774 zł oraz 7 firm będących w likwidacji na kwotę 179.868 zł. W zaległościach osób prawnych należności główne od jednostek budżetowych Skarbu Państwa wynoszą 2.198.173 zł.

Prowadząc działania windykacyjne zaległości podatkowych od osób prawnych wystawiono 1011 tytułów wykonawczych na kwotę 9.291.401 zł.

Natomiast z tytułu zaległości osób fizycznych wystawiono 11.370 upomnień na kwotę 4.856.509 zł oraz 2781 tytułów wykonawczych na kwotę 1.550.890 zł.

W 2005 roku, na wnioski podatników, udzielono ulg w spłacie należności z tytułu podatku od nieruchomości poprzez umorzenie zaległości na łączną kwotę 2.509.071 zł, z tego osobom prawnym na kwotę 2.508.425 zł i osobom fizycznym na kwotę 646 zł.

Ponadto należy nadmienić, że organ podatkowy w ramach dochodzenia zaległości podatkowych dokonuje wpisu na hipotekę przymusową, co w przyszłości spowoduje, że przyszli spadkobiercy i nabywcy będą zobowiązani do uregulowania zaległości podatkowej od danej nieruchomości, jak również zapobiega przedawnieniu terminu płatności należnego podatku.

1.2. Podatek rolny i leśny – plan roczny 156.000 zł zrealizowano w kwocie 155.677 zł, tj. w 99,8% planu, przy czym podatek rolny wykonano w 78,1%, tj. w kwocie 90.695 zł, a leśny w 162,5%, tj. w kwocie 64.982 zł.

Występujące na dzień 31 grudnia 2005 roku zaległości pozostałe do zapłaty wyniosły 24.433 zł, w tym z podatku rolnego od osób fizycznych na kwotę 22.862 zł i od osób prawnych w wysokości 1.418 zł oraz z podatku leśnego od osób fizycznych w kwocie 153 zł. W 2005r. wysłano 179 upomnień oraz wystawiono 55 tytułów wykonawczych. Podatek rolny umorzono na łączną kwotę 3.560 zł.

1.3. Podatek od środków transportowych – wykonany został w kwocie 4.308.540 zł, tj. 101,4% planu (4.250.000 zł), stanowi on 0,7% dochodów gminy ogółem i 3,0% wpływów z podatków.

Wysoki poziom realizacji wpływów z tego podatku jest wynikiem wdrożenia programu komputerowego dotyczącego naliczania i windykacji podatku od środków transportowych co spowodowało uszczelnienie systemu podatkowego. Stan zaległości na dzień 31 grudnia 2005 roku wynosi 1.634.170 zł, z tego od osób fizycznych w kwocie 1.087.730 zł, a od osób prawnych w wysokości 546.440 zł.

W kwocie zaległości znajdują się należności dotyczące 17 podmiotów, będących w upadłości.

Prowadząc działania windykacyjne zaległości podatkowych od osób prawnych wystawiono 131 tytułów wykonawczych na kwotę 168.974 zł, natomiast od osób fizycznych 195 tytułów wykonawczych na kwotę 242.360 zł. W roku 2005 umorzono należności główne z tytułu podatku od środków transportowych w kwocie 37.831 zł.

1.4. Podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej wykonano w wysokości 1.197.656 zł, tj. 108,9% planu

(**1.100.000 zł**), stanowi on 0,2% dochodów gminy ogółem i 0,8% wpływów z podatków.

Zaległości wykazane przez urzędy skarbowe na dzień 31 grudnia 2005 r. wyniosły 2.299.978 zł. Umorzono kwotę 28.241 zł. Nadpłaty wyniosły 54.818 zł.

1.5. Podatek od posiadania psów – wpływy z tego tytułu wyniosły 198.018 zł, tj. 91,7% planu (216.000 zł).

Poboru podatku od osób posiadających psa dokonywały spółdzielnie mieszkaniowe, Administracja Domów Miejskich Sp.z.o.o oraz inkasenci.

Wpływ na zmniejszenie kwoty dochodów z tytułu podatku od posiadania psów ma zwiększająca się liczba osób posiadających psy i korzystających ze zwolnienia od niniejszego podatku na podstawie uchwały Rady Miasta z dnia 26 listopada 2003 roku w sprawie ustalenia wysokości stawek podatku od posiadania psów.

1.6. Podatek od spadków i darowizn w 2005 roku zrealizowano w 106,0% planu (2.650.000 zł) uzyskując kwotę 2.807.923 zł.

Wpływy z tego podatku stanowią 0,5% dochodów gminy ogółem i 1,9% wpływów z podatków.

Zaległości w regulowaniu podatku od spadków i darowizn wyniosły 204.807 zł. Umorzono należności w łącznej kwocie 59.276 zł. Nadpłaty stanowiły 12.151 zł.

1.7. Podatek od czynności cywilnoprawnych – wpływy wyniosły 10.782.575 zł i stanowiły 100,8 % planu rocznego (10.700.000 zł).

Udział wpływów z tego podatku w dochodach gminy ogółem wyniósł 1,8%, natomiast we wpływach z podatków 7,4%.

Zaległości w regulowaniu podatku od czynności cywilnoprawnych wyniosły 221.213 zł, w tym zaległości osób prawnych 196.733 zł, a osób fizycznych 24.480 zł.

Nadpłaty stanowiły 124.112 zł, z tego osób fizycznych 64.866 zł, a osób prawnych 59.246 zł. Na wnioski podatników, będących osobami prawnymi, umorzono należności w wysokości 1.308 zł.

2. Wpływy z opłat

plan 10.238.560 zł
wykonanie 10.560.972 zł
tj. 103,1% planu

Uchwalony plan dochodów w wysokości 7.609.700 zł w trakcie 2005 roku uległ zwiększeniu o 2.628.860 zł, tj. do kwoty 10.238.560 zł z tytułu wzrostu wpływów z:

- opłaty skarbowej o 2.435.000 zł,
- opłaty administracyjnej za czynności urzędowe o 180.000 zł,
- opłaty produktowej o 13.860 zł.

Dochody własne z tytułu wpływów z opłat zostały wykonane w łącznej kwocie 10.560.972 zł, co stanowi 103,1% planu (10.238.560 zł).

Udział wykonanych dochodów z opłat w dochodach ogółem stanowi 1,3%, natomiast w dochodach ogółem gminy 1,7%.

2.1. Opłata skarbowa – plan roczny w wysokości **7.435.000 zł** zrealizowano w 2005 roku w **104,6%**, tj. w kwocie **7.777.217 zł**. Opłata skarbowa stanowiła 73,6% wpływów z opłat i 1,3% dochodów gminy ogółem.

Opłacie skarbowej podlegają w sprawach indywidualnych z zakresu administracji publicznej: podania i załączniki do podań, czynności urzędowe oraz zaświadczenia i zezwolenia wydawane na podstawie zgłoszenia lub na wniosek zainteresowanego, dokumenty stwierdzające ustanowienie pełnomocnika oraz ich odpisy (wypisy), weksle oraz dokumenty przewozowe.

Zwiększone wpływy z opłaty skarbowej są wynikiem zwiększonego poboru opłaty skarbowej od weksli stanowiących zabezpieczenia kredytów udzielanych przez banki.

Zaległości w kwocie 19.677 zł z tytułu opłat skarbowych dotyczą należności naliczonych w latach ubiegłych przez urzędy skarbowe. W omawianym okresie umorzono opłaty skarbowe w łącznej kwocie 15.906 zł.

2.2. Opłata targowa – roczny plan w wysokości **2.100.000 zł** zrealizowano w **97,8%**, tj. na kwotę **2.053.762 zł**.

Opłata targowa pobierana jest od osób fizycznych, osób prawnych oraz jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, dokonujących sprzedaży na targowiskach (zgodnie z art. 15 ust.1 ustawy z dnia 12 stycznia 1991r. o podatkach i opłatach lokalnych) według stawek przyjętych przez Radę Miasta.

Dochody z tego tytułu stanowiły 19,4% wpływów z opłat i 0,3% dochodów gminy ogółem.

2.3. Opłata administracyjna za czynności urzędowe – roczny plan w wysokości **636.000 zł** zrealizowano w 2005 roku w **103,7%**, tj. na kwotę **659.610 zł**.

Wpływy dotyczą opłat za czynności związane z rejestracją działalności gospodarczej. Dochód ten stanowi 0,1% dochodów gminy ogółem i 6,2% wpływów z opłat.

2.4. Opłata eksploatacyjna - roczny plan w wysokości 5.000 został zrealizowany w kwocie 6.074 zł, tj. 121,5% planu.

Opłata jest pobierana od przedsiębiorstw wydobywających kopaliny.

Dochód ten stanowi 0,1% wpływów z opłat.

2.5. Pozostałe opłaty zrealizowano w kwocie **64.309 zł, tj. 102,8% planu (62.560 zł)**, które stanowią wpływy z opłaty produktowej i opłaty restrukturyzacyjnej.

Pozostałe opłaty stanowią 0,6% wpływów z opłat.

Opłata produktowa, która wpłynęła do budżetu z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej została przeznaczona na zakup pojemników do selektywnej zbiórki odpadów.

3. Dochody uzyskiwane przez gminne i powiatowe jednostki budżetowe gminy i powiatu oraz wpłaty od gminnych i powiatowych zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych gminnych i powiatowych jednostek budżetowych

plan 18.225.588 zł
wykonanie 19.004.427 zł
tj. 104,3% planu

Uchwalony plan dochodów w kwocie 10.129.800 zł, w trakcie realizacji budżetu w 2005 roku zwiększono per saldo o 8.095.788 zł do kwoty **18.225.588 zł**. Dochody **gminy** zwiększono per saldo o 9.229.985 zł, a dochody **powiatu** zmniejszono per saldo o 1.134.197 zł.

Zwiększenie planu dochodów w **gminie** o kwotę 9.585.719 zł nastąpiło z tytułu:

- wpłat z rozliczenia środków specjalnych w kwocie 1.639.253 zł,
- wpływów za usługi świadczone przez Izbę Wyrzeźwień w kwocie 110.000 zł,
- wpływów za pobyt mieszkańców w domach pomocy społecznej i usługi opiekuńcze w wysokości 37.000 zł,
- pozostałych dochodów uzyskanych przez jednostki budżetowe w kwocie 7.799.466 zł, w tym:
 - zwiększenia planu o środki niewykorzystane w terminie w ramach wydatków niewygasających z końcem 2004 roku o kwotę 7.604.860 zł,
 - rozliczenia dochodów z lat ubiegłych w wysokości 80.774 zł,

- zwrot kosztów zastępstwa procesowego Urzędu Miasta i Straży Miejskiej w kwocie 62.926 zł,
- wpływy z tytułu wynagrodzenia przysługującego płatnikom składek i podatku dochodowego od osób fizycznych za ich terminowe odprowadzenie do ZUS-u i urzędów skarbowych w wysokości 25.603 zł,
- kary umowne z tytułu zwłoki w wykonaniu przebudowy budynku mieszkalnego w wysokości 20.554 zł,
- wpływy z tytułu wydawanych duplikatów legitymacji szkolnych i świadectw w kwocie 2.489 zł,
- odszkodowanie na rzecz Izby Wytrzeźwień kwocie 2.260 zł;

Zmniejszenie planu dochodów w **gminie** o 355.734 zł dotyczyło:

- czynszów za mieszkania służbowe znajdujące się w przedszkolach w kwocie 25.734 zł,
- wpływów za mandaty wystawione przez Straż Miejską za przekroczenie dozwolonej prędkości w wysokości 330.000 zł.

Zwiększenia planu dochodów w **powiecie** w wysokości 238.503 zł nastąpiły z tytułu:

- wpływów z rozliczenia środków specjalnych w kwocie 33.181 zł,
- wpływów z czynszów za mieszkania służbowe w placówkach oświatowych w kwocie 57.378 zł,
- wpłat z zysku gospodarstwa pomocniczego „Revita” przy DPS „Promień Życia” za 2004 rok w wysokości 582 zł,
- pozostałych dochodów uzyskanych przez jednostki budżetowe w łącznej kwocie 147.362 zł, z tego:
 - dochody z rozliczenia zadań zrealizowanych przez powiatowy Urząd Pracy w latach ubiegłych 41.036 zł,
 - wpływy za weryfikację danych z informatycznej bazy danych „Pojazd” wykonaną na zlecenie MSWiA w kwocie 44.520 zł,
 - wpływy z lat ubiegłych za dokształcanie uczniów w Okręgowym Ośrodku Doskonalenia Zawodowego w kwocie 22.746 zł,
 - zwrot kwoty niewykorzystanej na realizację zadania „Cukrzyca” w ramach Programu Promocji Zdrowia w 2004 roku w wysokości 3.050 zł,
 - wpływy za energię elektryczną, ciepłą, wodę i gaz w mieszkaniach służbowych w Pogotowiu Opiekuńczym i domach pomocy społecznej 2.000 zł,
 - zwiększenie planu o niewykorzystane w terminie wydatki niewygasające z końcem 2004 roku 7.056 zł,
 - wpływy z tytułu wydanych duplikatów legitymacji szkolnych i świadectw na kwotę 3.359 zł,

- wpływy z tytułu wynagrodzenia przysługującego płatnikom składek i podatku dochodowego od osób fizycznych za ich terminowe odprowadzenie w kwocie 23.595 zł.

Zmniejszenia planu dochodów w **powiecie** w wysokości 1.372.700 zł, nastąpiły w zakresie wpływów z odpłatności za pobyt mieszkańców w domach pomocy społecznej i za usługi opiekuńcze, tj. w placówkach opiekuńczo – wychowawczych 1.237.000 zł, domach pomocy społecznej 93.700 zł, rodzinach zastępczych 42.000 zł.

Realizacja ww. dochodów w 2005 roku przedstawia się następująco:

3.1. Odpłatność za usługi opiekuńczo-wychowawcze w przedszkolach, czynsze za mieszkania służbowe w szkołach znajdujące się w pomieszczeniach szkół podstawowych, przedszkolach, gimnazjach, specjalnych ośrodkach szkolno – wychowawczych, poradniach psychologiczno – pedagogicznych, w tym w poradniach specjalistycznych, placówkach wychowania pozaszkolnego, internatach i bursach szkolnych zaplanowana w łącznej kwocie **3.231.644 zł** została wykonana w analizowanym okresie w **108,2%**, tj. na kwotę **3.497.183 zł**. Wykonane dochody stanowią 0,4% dochodów ogółem, natomiast w dochodach uzyskiwanych przez jednostki budżetowe Miasta 18,6%.

Największy udział w dochodach z tego źródła (90,3%) stanowią opłaty stałe za pobyt w przedszkolach, które wyniosły 3.157.659 zł.

Zaległości na 31 grudnia 2005r. w kwocie 12.238 zł dotyczą: zaległości z tytułu odpłatności za pobyt dzieci w przedszkolach w kwocie 11.307 zł, na które wysłano wezwania do zapłaty oraz zaległości z tytułu czynszów za mieszkania służbowe w kwocie 931 zł, z tytułu dokonania obciążenia zajęciem komorniczym.

3.2. Odpłatność za pobyt mieszkańców w domach pomocy społecznej oraz za usługi opiekuńcze – wpływy z tego tytułu w analizowanym okresie wyniosły **2.343.315 zł**, co stanowi **100,0%** planu (**2.343.600 zł**).

Na wysokość wykonanych dochodów z tego tytułu składają się wpływy z odpłatności za:

- | | |
|--|--------------|
| - pobyt i wyżywienie mieszkańców domów pomocy społecznej | 1.786.963 zł |
| - utrzymanie podopiecznych ośrodków wsparcia | 240.457 zł |
| - usługi opiekuńcze | 258.016 zł |
| - obiady abonamentowe | 36.887 zł |
| - pobyt dziecka w placówce opiekuńczo – wychowawczej, ponoszony przez rodziców biologicznych | 4.311 zł |
| - pobyt dziecka w rodzinie zastępczej, ponoszony przez rodziców biologicznych | 14.637 zł |

- sprzedaż posiłków dla dzieci dochodzących do szkół przy Pogotowiu Opiekuńczym 2.044 zł

Wykonane dochody stanowią 0,3% dochodów ogółem, natomiast ich udział w dochodach uzyskiwanych przez jednostki budżetowe Miasta wynosi 12,5%. Zaległości pozostałe do zapłaty z ww. tytułu wyniosły 19.981 zł.

W ramach podjętych działań windykacyjnych wysłano wezwania do zapłaty oraz wystawiono tytuły egzekucyjne.

Nadpłaty stanowiły 84.055 zł.

3.3. Wpływy z Hali Sportowo -Widowiskowej „Łuczniczka”

Planowane dochody w wysokości **1.200.000 zł** wykonano w kwocie **1.288.407 zł**, co stanowi **107,4%** planu.

Głównym źródłem osiągniętych dochodów był wynajem hali oraz powierzchni reklamowej klubom sportowym, stowarzyszeniom, towarzystwom, instytucjom i firmom oraz organizacja meeting-u lekkoatletycznego „Elite Cafe” w styczniu 2005 roku.

Ponadplanowe wykonanie dochodów w 107,4% jest wynikiem rosnącego zainteresowania potencjalnych klientów wynajmem hali.

W Hali Sportowo -Widowiskowej „Łuczniczka” w ciągu 2005 roku odbywały się zajęcia treningowe, zawody sportowe, imprezy targowo-wystawnicze, kurso-konferencje, seminaria oraz spotkania. Zaległości pozostałe do zapłaty wynoszą 98.587 zł. W ramach podjętych działań windykacyjnych wysłano wezwania do zapłaty. Nadpłaty na dzień 31 grudnia 2005 roku wynosiły 305 zł.

3.4. Odpłatność za usługi świadczone przez Izbę Wytrzeźwień

Planowane dochody w wysokości **603.000 zł** wykonano w 2005 roku w **108,6%** tj. w kwocie **654.917 zł**. W powyższej kwocie opłaty za pobyt i usługi w Izbie Wytrzeźwień stanowiły 652.927 zł, a zwrot kosztów upomnień i opłata za badanie alkometrem wyniosły 1.990 zł.

Wykonanie planu dochodów w 108,6% jest wynikiem zwiększenia ściągальności w egzekwowaniu należności od osób przebywających w Izbie Wytrzeźwień.

Zaległości pozostałe do zapłaty z tytułu pobytu w Izbie wyniosły 3.569.786 zł, w skład których wchodzi nie ściągane opłaty za pobyt osób w Izbie w latach 1995 – grudzień 2005.

Klientami Izby są w szczególności osoby z rodzin patologicznych i środowisk kryminogennych oraz bezrobotni i bezdomni.

W trakcie 2005 roku wystawiono 2.230 tytułów egzekucyjnych na łączną kwotę 501.001 zł, które skierowano do bydgoskich urzędów skarbowych. Do zamiejscowych urzędów skarbowych wysłano 640 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 134.250 zł. Z uwagi na ubożenie

społeczeństwa, brak stałego miejsca zamieszkania, zajęcia komornicze – alimenty oraz brak źródeł dochodów, ściagalność urzędów skarbowych jest niska.

3.5. Wpływy do budżetu ze środków specjalnych

W związku z likwidacją środków specjalnych w trakcie 2005 roku do budżetu Miasta wpłynęła kwota **1.788.603 zł**, tj. **105,4%** planu (**1.697.434 zł**).

3.6. Wpłata do budżetu części zysku gospodarstwa pomocniczego stanowiła część zysku wypracowanego przez gospodarstwa pomocnicze „Revita” przy DPS „Promień życia” za rok 2004 w kwocie **582 zł**, tj. **100%** planu.

3.7. Wpływy za mandaty Straży Miejskiej w 2005 roku zrealizowano w wysokości **951.278 zł**, tj. **98,1%** planu (**970.000 zł**) z tytułu mandatów karnych kredytowanych i zaocznych. Zaległości na dzień 31 grudnia 2005 roku wynosiły 2.469.719 zł. W celu wyegzekwowania należności za wystawione przez Straż Miejską mandaty kredytowe w 2005r. wystawiono i przekazano do egzekucji właściwym organom egzekucyjnym 9.997 tytułów wykonawczych na ogólną kwotę 968.753 zł, z tego spłacono 281 tytułów na łączną kwotę 24.676 zł. Pozostała zaległość dotycząca lat ubiegłych i bieżących pozostaje w trakcie przygotowywania do egzekucji.

3.8. Pozostałe dochody uzyskane przez jednostki budżetowe to wpływy zrealizowane w 2005r. w wysokości **8.480.142 zł**, tj. **103,7%** planu (**8.179.328 zł**) z następujących tytułów: niewykorzystanych w terminie wydatków niewygasających w kwocie 7.612.063 zł, zwrotu kosztów za operaty szacunkowe i podziały nieruchomości sporządzane przy sprzedaży lokali mieszkalnych i oddaniu w użytkowanie wieczyste gruntu pod garażami wnoszone przez ich nabywców w wysokości 213.922 zł, wpływów z tytułu wynagrodzenia przysługującego płatnikom składek i podatku dochodowego od osób fizycznych za ich terminowe odprowadzenie do ZUS-u i urzędów skarbowych w kwocie 78.455 zł, prywatnych rozmów telefonicznych pracowników Powiatowego Urzędu Pracy, Straży Miejskiej i Urzędu Miasta w kwocie 56.909 zł, sprzedaży wyrobów w kwocie 53.228 zł, weryfikacji zapisów danych do systemu „Pojazd” w kwocie 42.326 zł, środków po likwidacji przychodni w kwocie 29.156 zł, zwrotu niesłusznie pobranych dodatków mieszkaniowych w wysokości 24.349 zł, grzywien, mandatów i kar pieniężnych od ludności w kwocie 22.412 zł, czynszów za lokale w placówkach oświatowych w kwocie 20.805 zł, zwrotu podatku VAT w wysokości 17.822 zł, zwrotu kosztów upomnień w kwocie 17.331 zł, rozliczeń z lat ubiegłych w kwocie 15.834 zł, zwrotu za wykorzystaną energię elektryczną, ciepłą, wodę i gaz z wynajętych mieszkań w wysokości 12.366 zł, wpływy z tytułu wydanych duplikatów legitymacji szkolnych i świadectw w wysokości

6.708 zł, spłat hipotek sądowych obciążających grunty w kwocie 6.197 zł, opłaty za karty wędkarskie w wysokości 4.550 zł, zwrotu niewykorzystanych środków przeznaczonych na realizację Programu Promocji Zdrowia w 2004 roku „Cukrzyca” w kwocie 3.050 zł oraz z pozostałych wpłat w kwocie 242.659 zł.

Zaległości na dzień 31 grudnia 2005 roku wynosiły **252.555 zł**. Na powyższą kwotę zaległości składały się m.in: należności sporne, w stosunku do których prowadzone są negocjacje, w wysokości 86.346 zł, rozliczenia z byłymi pracownikami Urzędu Miasta w wysokości 62.655 zł, roszczenia zasądzone w wysokości 109 zł, zaległości egzekwowane w toku postępowania komorniczego w kwocie 30.374 zł, zaległości bieżące z tytułu wynajmu pomieszczeń Urzędu w kwocie 2.980 zł oraz zaległości pozostające w toku windykacji w wysokości 56.608 zł, na które wysłano wezwania do zapłaty. Ponadto wystawiono tytuły egzekucyjne na łączną kwotę 13.478 zł (za niesłusznie pobrane dodatki mieszkaniowe i grzywny z tytułu przymusowego obowiązku szkolnego). Nadpłaty wyniosły 114.644 zł.

4. Dochody z majątku miasta

plan	41.121.179 zł
wykonanie	42.192.942 zł
tj.	102,6% planu

Uchwalony plan dochodów w kwocie **33.508.400 zł** zwiększono w trakcie 2005 roku per saldo o kwotę 7.612.779 zł, z tego w gminie o 7.480.340 zł, a w powiecie o 132.439 zł.

Zwiększenia planu w gminie w wysokości **7.660.340 zł** dotyczyły:

- wpływów ze sprzedaży nieruchomości komunalnych w kwocie 3.000.000 zł,
- wpływów z dywidend spółek miejskich w wysokości 2.975.488 zł,
- wpływów z dzierżawy gruntów w wysokości 880.000 zł,
- wpływów za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości w kwocie 400.000 zł,
- dzierżawy kompleksu utylizacji odpadów komunalnych i dzierżawy MEG w kwocie 229.000 zł,
- wpływów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 50.000 zł,
- pozostałych dochodów z majątku gminy w kwocie 125.852 zł,

Zmniejszenia w gminie wyniosły 180.000 zł i dotyczyły wpływów z usług cmentarnych i szaletów miejskich.

Zwiększenia w powiecie w kwocie 132.439 zł dotyczyły pozostałych dochodów z majątku jednostek organizacyjnych Miasta.

Dochody z majątku miasta zostały wykonane w łącznej kwocie 42.192.942 zł, tj. 103,7% planu (8.179.328 zł).

Realizacja dochodów z majątku miasta wg najważniejszych źródeł w 2005 roku przedstawia się następująco:

4.1. Sprzedaż mienia komunalnego - dochody te obejmują głównie wpływy z tytułu odpłatnego zbycia prawa własności nieruchomości.

Wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego wyniosły **17.399.452 zł**, tj. **102,3%** planu rocznego (**17.000.000 zł**) i stanowiły 2,8% dochodów ogółem oraz 41,2% dochodów z majątku miasta.

Wysoki poziom wykonania dochodów ze sprzedaży mienia komunalnego wynika ze wzrostu zainteresowania nabywców mieszkaniami i nieruchomościami gminy.

Na dochody z omawianego tytułu składały się wpływy ze sprzedaży:

- ◆ gruntów na cele usługowo – handlowe o łącznej powierzchni 17.833m² na kwotę **7.204.256 zł**, tj. **41,4%** wpływów ze sprzedaży mienia,
 - ◆ 737 lokali mieszkalnych na łączną kwotę **4.497.819 zł**, co stanowi **25,8%** wpływów ze sprzedaży mienia:
 - 643 lokali mieszkalnych z 90% bonifikatą
 - 37 mieszkań zakładowych z 95% bonifikatą
 - ◆ nieruchomości na rzecz właścicieli domów jednorodzinnych będących użytkownikami wieczystymi gruntu o łącznej powierzchni 303.913m² na kwotę **2.516.944 zł**, tj. **14,5%** wpływów ze sprzedaży mienia (sprzedaż z bonifikatą),
 - ◆ działek na cele usługowo – techniczne o łącznej powierzchni 42.092m², uzyskując wpływ w wysokości **1.461.828 zł**, co stanowi **8,4%** wpływów ze sprzedaży mienia,
 - ◆ gruntów pod budownictwo wielorodzinne o łącznej powierzchni 6.069m² na kwotę **954.471 zł**, co stanowi **5,5%** wpływów ze sprzedaży mienia,
 - ◆ gruntów pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne, działek na poprawienie warunków zagospodarowania już posiadanej nieruchomości i nieruchomości zabudowanych budynkami (łącznie 36 działek o powierzchni 7.138m²) oraz wpływy z rat za budynki mieszkalne w łącznej kwocie **644.425 zł**, tj. **3,7%** wpływów ze sprzedaży mienia,
- oraz zwroty własności nieruchomości – uzyskano wpływy w wysokości **119.709 zł**, co stanowi 0,7% wpływów ze sprzedaży mienia.

Zaległości na dzień 31 grudnia 2005 roku wynosiły łącznie **213.870 zł**, w tym:

- ze sprzedaży mienia komunalnego 84.234 zł (w tym m.in.: zaległości wobec których dłużnicy złożyli wnioski o rozłożenie na raty w kwocie 40.142 zł, zaległości z lat ubiegłych powstałe na skutek nieuregulowanego stanu prawnego nieruchomości wynoszą 8.145 zł, natomiast do egzekucji sądowej przekazano roszczenia sporne na kwotę 8.136 zł),
- zwroty wypłaconych odszkodowań z tytułu wywłaszczonych nieruchomości 129.636 zł (z tego: w związku z zadłużeniem w kwocie 54.262 zł wszczęto egzekucję administracyjną, zaległości z lat ubiegłych wynoszą 39.344 zł, a zaległości dotyczące 2005r. stanowią kwotę 39.344 zł).

W ciągu 2005 roku wysłano łącznie 39 ponagieł o zapłatę na kwotę 168.201 zł. Na pozostałe zaległości zostaną wysłane wezwania do zapłaty w I kwartale 2006 roku.

Nadpłaty w kwocie 677.094 zł stanowiły wpłaty na poczet wykupu działek i lokali mieszkalnych, do których przypis należności zostanie dokonany po zawarciu aktów notarialnych.

4.2. Opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości – uzyskane w kwocie **5.191.872 zł** stanowią **105,9%** planu rocznego (**4.902.000 zł**). Wysoki poziom wykonania w 2005r. wynika ze skutecznej windykacji należności. Udział omawianych wpływów w dochodach ogółem wynosi 0,8%, natomiast w dochodach z majątku 12,2%.

Dochody z opłat za wieczyste użytkowanie gruntów w **gminie**, w łącznej kwocie 5.173.511 to wpływy za wieczyste użytkowanie gruntów: pod budownictwo ogólne, tj. garaże, pawilony, warsztaty 2.451.886 zł, pod budynki wielorodzinne 1.818.710 zł, pod budynki jednorodzinne i lokale mieszkalne 790.306 zł oraz za zarząd i użytkowanie 112.609 zł.

W powiecie to wpływy za zarząd i wieczyste użytkowanie gruntów **18.361 zł**, co stanowi 918,0 % planu (**2.000 zł**) za grunty Skarbu Państwa przejęte na rzecz Miasta Bydgoszcz.

Stan zaległości na dzień 31 grudnia 2005 roku wynosił 1.114.654 zł. Na zaległości składają się roszczenia sporne w toku postępowania sądowego na łączną kwotę 445.582 zł; (z tego zaległości od osób fizycznych wynoszą 122.042 zł, a od osób prawnych 323.539 zł); wierzytelności zgłoszone do sądu w związku z ogłoszeniem upadłości przedsiębiorstw na łączną kwotę 113.624 zł; zaległości przedsiębiorstw w upadłości, wobec których windykację skierowano do syndyków masy upadłości w wysokości 25.918 zł. Na kwotę 10.392 zł wstrzymano windykację z uwagi na prowadzone przez Wydział Mienia i Geodezji negocjacje w sprawie skompensowania wzajemnych

roszczeń. Zaległości bieżące w kwocie 375.829 zł oraz zaległości z lat ubiegłych w wysokości 143.309 zł pozostają w trakcie windykacji.

W roku 2005 wysłano łącznie 2.817 wezwań do zapłaty na kwotę 729.084 zł, z tego spłacono w ciągu roku kwotę 297.919 zł.

Nadpłaty stanowią wpłaty na poczet należności przyszłych okresów w wysokości 164.308 zł.

4.3. Dzierżawa gruntów - plan dochodów w wysokości **4.680.000 zł** wykonano w 2005r. w **102,7%**, tj. w wysokości **4.805.935 zł**. Udział tych dochodów w dochodach ogółem stanowi 0,6%, natomiast w dochodach z majątku 11,4%.

Na realizację dochodów z dzierżawy złożyły się wpływy z dzierżawy targowisk, gruntów pod pawilony handlowe, parkingów, gruntów pod garaże, gruntów na cele przemysłowo – składowe, gruntów na cele warzywniczo-ogrodnicze, rolne; gruntów pod tablice reklamowe; terenów przyległych do budynków jednorodzinnych oraz z odszkodowań i należności spornych.

Czasową dzierżawą objęte są grunty będące własnością Miasta o pow. 52 ha, na które zawarto 3000 umów.

Wyższe wpływy dochodów za dzierżawę gruntów są wynikiem ustalenia nowych, wyższych stawek czynszu dzierżawnego, prowadzenia negocjacji, a także zwiększonej ilości naliczeń za bezumowne korzystanie z gruntu.

Zaległości pozostałe do zapłaty dotyczące dochodów z tytułu dzierżawy gruntów stanowiących własność gminy z przeznaczeniem na cele rolne, magazynowo – handlowe, garaże oraz parkingi wyniosły, na dzień 31 grudnia 2005 roku, 2.574.444 zł. Kwota zaległości dotyczy:

- roszczeń spornych i wątpliwych w toku postępowania na łączną kwotę 1.721.260 zł, w tym zaległości sporne z lat ubiegłych w kwocie 1.255.881 zł i zaległości skierowane w 2005 roku na drogę postępowania sądowego w wysokości 704.175 zł,
- zaległości bieżących w trakcie windykacji w kwocie 853.184 zł.

W 2005 roku ogółem wysłano 730 wezwań do zapłaty na kwotę 2.122.084 zł, z tego spłacono łącznie kwotę 215.159 zł. W wyniku nieuregulowania należnych kwot i braku reakcji dłużników na otrzymane wezwania do zapłaty, w 25 sprawach, na kwotę 231.201 zł, przygotowano dokumenty niezbędne do podjęcia postępowania sądowego. Ponadto rozwiązano 10 umów dzierżawy gruntu pod parkingi i pawilony handlowe (w związku z zadłużeniem na kwotę 223.986 zł).

4.4. Przekształcenie prawa wieczystego użytkowania gruntów w prawo własności – planowane dochody w kwocie **200.000 zł** wykonano w analizowanym okresie w **110,7%**, tj. w wysokości **221.483 zł**.

W 2005 roku zostało wydanych 61 decyzji w sprawie przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności uzyskując wpływ łączny

na kwotę 187.438 zł. Pozostała kwota tj. 34.045 zł stanowi wpływy z opłat za przekształcenia wnoszone w ratach na podstawie decyzji wydanych w latach ubiegłych.

Niewielki wzrost dochodów z niniejszego tytułu spowodowany został realizacją wniosków złożonych w terminie do 31 grudnia 2002 roku w sprawie przekształcenia, na podstawie ustawy z dnia 4 września 1997 r, która to ustawa dopuszczała możliwość przekształcenia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości przeznaczonych na cele inne niż budownictwo mieszkaniowe. Obecnie obowiązujące przepisy nie przewidują takiej możliwości.

Zaległości na dzień 31 grudnia 2005 roku wynosiły 126.400 zł. Na powyższą kwotę składają się zaległości z lat ubiegłych, z czego w toku egzekucji administracyjnej pozostała kwota w wysokości 46.360 zł oraz zaległości bieżące 2005r. w kwocie 80.040 zł.

W ciągu 2005 roku zostało wystawionych 41 upomnień na kwotę 77.427 zł.

Nadpłata w kwocie 27.246 zł dotyczyła wpłat na poczet należności przyszłych okresów oraz wpłat na poczet nowo wydanych decyzji, które po uprawomocnieniu się stanowiąc będą podstawę przypisu należności.

4.5. Opłata adiacencka i renta planistyczna – planowane dochody w kwocie 100.000 zł wykonano w 2005r. w 155,4%, tj. w wysokości 155.363 zł.

Opłata adiacencka naliczana jest z urzędu w przypadku wzrostu wartości nieruchomości wskutek ich podziału lub wybudowania infrastruktury technicznej. Renta planistyczna jest jednorazową opłatą z tytułu wzrostu wartości nieruchomości w związku z uchwaleniem lub zmianą planu zagospodarowania przestrzennego i naliczana jest z urzędu, w przypadku zbycia nieruchomości przed upływem 5 lat od daty wejścia w życie uchwalonego planu.

W 2005 roku wydano 24 decyzje administracyjne ustalające wysokość opłat adiacenckich z tytułu budowy urządzeń infrastruktury technicznej na łączną kwotę 24.511 zł (od 10 decyzji wniesiono odwołania, w 3 przypadkach na wniosek strony płatność rozłożono na raty roczne), 7 decyzji administracyjnych ustalających wysokość opłat adiacenckich z tytułu dokonanego podziału na łączną kwotę 53.391 zł (od 1 decyzji wniesiono odwołanie) oraz 13 decyzji administracyjnych ustalających wysokość jednorazowej opłaty renty planistycznej na kwotę 138.505 zł (w stosunku do 6 decyzji umorzono postępowanie z uwagi na brak wzrostu wartości nieruchomości, od 3 decyzji wniesiono odwołania).

Zaległości pozostałe do zapłaty wynosiły na dzień 31 grudnia 2005 roku 268.471 zł. W skład powyższej kwoty wchodziły zaległości pozostające w toku egzekucji administracyjnej w wysokości 28.583 zł; zaległości powstałe w 2005r. na kwotę 132.585 zł, pozostające w trakcie windykacji oraz zaległości z lat

ubiegłych w wysokości 107.303 zł, na które wysłano upomnienia – sprawy zostaną przekazane w I półroczu 2006r. do egzekucji.

W 2005 roku wysłano 16 upomnień na łączną kwotę 24.616 zł.

Nadpłaty w kwocie 30.949 zł to wpłaty dokonane przed upływem terminu uprawomocnienia się decyzji o naliczaniu opłat.

4.6. Dzierżawa kompleksu utylizacji odpadów komunalnych

Planowane dochody z dzierżawy w kwocie **2.399.000 zł** wykonano w 2005r. w **100,6%**, tj. w wysokości **2.412.442 zł**, w tym: z dzierżawy Kompleksu Utylizacji Odpadów uzyskano dochody w wysokości 2.137.667 zł, z dzierżawy Małej Elektrowni Gazowej w kwocie 265.899 zł oraz z dzierżawy pojemników do recyklingu w wysokości 8.876 zł.

4.7. Wpływy z usług cmentarnych i z szaletów publicznych

Wpływy z tego tytułu wykonano w **106,6%** planu rocznego (**520.000 zł**), tj. w kwocie **554.290 zł**, w tym z usług cmentarnych 440.919 zł, co stanowi 108,3% planu (407.000 zł) oraz z szaletów 113.371 zł, co stanowi 100,3% planu (113.000 zł).

4.8. Dywidendy ze spółek, w których Miasto posiada udziały

Wpływy z tego tytułu wykonano w **100%** planu tj. w kwocie **10.505.488 zł**, z tego dywidendy z „Remondis” sp. z o.o. w Bydgoszczy w kwocie 88.671 zł oraz dywidenda od Komunalnego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Sp. z o.o w Bydgoszczy w wysokości 10.416.817 zł.

4.9. Pozostałe dochody – zrealizowano w wysokości 946.617 zł w 116,2% planu (814.691 zł).

Powyższa kwota obejmuje wpływy: ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych w szkołach i w innych placówkach 294.633 zł, z dzierżawy pomieszczeń Urzędu Miasta 211.787 zł, z dzierżawy gruntów pod parkingi, garaże i tablice reklamowe w kwocie 143.681 zł, za zajęcie i użytkowanie pasa zieleni w kwocie 136.357 zł, z dzierżawy pomieszczeń w przychodniach 126.098 zł, z czynszów za mieszkania służbowe w DPS „Promień Życia” i „Słoneczko” 13.509 zł, za wynajem pomieszczeń w Powiatowym Urzędzie Pracy 10.721 zł, z odszkodowań za zniszczone mienie 3.961 zł oraz z pozostałych wpływów 5.870 zł.

5. Darowizny na rzecz gminy

plan 145.804 zł
wykonanie 142.803 zł
tj. 97,9% planu

Darowizny otrzymane w trakcie 2005 roku na realizację zadań Miasta wpłynęły w łącznej kwocie **142.803 zł**, tj. **97,9 %** planu, z tego:

- na realizację oświetlenia rzeki Brdy w kwocie 80.000 zł, od Focus Park Bydgoszcz Sp.z.o.o,
- na montaż progów zwalniających na terenie dróg Bydgoszczy w wysokości 30.000 zł z Funduszu Prewencyjnego PZU S.A,
- na renowacje zabytkowych grobowców na Cmentarzu Starofarnym w kwocie 11.333 zł od Polskiego Radia PIK,
- na budowę systemu wideomonitoringu od:
 - PKO BP S.A Oddział – CRB w wysokości 5.000 zł,
 - Poczтового Towarzystwa Ubezpieczeń Wzajemnych w kwocie 5.000 zł,
- na zadania realizowane przez rady osiedli od: Zieleni Miejskiej Sp.z.o.o w kwocie 2.500 zł, Spółdzielni Mieszkaniowej „Zjednoczeni” w wysokości 1.000 zł, Farmaceutycznej Spółdzielni Pracy Filofarul w wysokości 500 zł, PHU Gitpol w kwocie 500 zł, Polpentel PHU Sp. z.o.o. w kwocie 500 zł, Spółdzielni Gastronomicznej w kwocie 300 zł, Apteki Paracelsus w wysokości 300 zł, Zakładu Wielobranżowego „Jurek” w kwocie 300 zł, Przedsiębiorstwa Eltech Hurtownia Elektryczna w wysokości 200 zł, Przedsiębiorstwa Handlu i Usług w kwocie 200 zł, Przedsiębiorstwa Usługowo - Handlowego w kwocie 100 zł oraz Eurokasy w wysokości 70 zł;
- na obchody 100 rocznicy urodzin Marianna Rejewskiego w kwocie 5.000 zł od Bazy i Systemy bankowe Spółka z.o.o.

6. 5 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami

plan	65.000 zł
wykonanie	82.189 zł
	tj. 126,4% planu

Uchwalony plan dochodów w kwocie 65.000 zł w trakcie realizacji budżetu w 2005 roku nie uległ zmianom. Zrealizowane wpływy wynoszą **82.189 zł**, tj. **126,4% planu (65.000 zł)**.

Powyższa kwota dotyczy źródła dochodów własnych Miasta wprowadzonego przepisami ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 5% dochodów realizowanych na rzecz budżetu państwa w **gminie** z tytułu: pobierania opłat za wystawione dowody osobiste i z opłaty za informacje udzielone przez Biuro Ewidencji Ludności, opłat za dokonane opracowania szacunkowo – geodezyjne i wyceny gruntów, odpłatności

za wyżywienie podopiecznych w środowiskowych domach samopomocy, niesłusznie pobranych zasiłków stałych przez osoby korzystające z pomocy społecznej i podopiecznych MOPS-u

oraz w powiecie z tytułu: dochodów wykonywanych przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego, odsetek i różnych dochodów wykonanych przez Komendę Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Bydgoszczy.

7. Odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody gminy i powiatu

plan	2.150.000 zł
wykonanie	2.174.849 zł
	tj. 101,2% planu

Wpływy z odsetek z tytułu nieterminowego regulowania należności wynoszą **2.174.850 zł**, tj. **101,2 %** planu (**2.150.000 zł**) i stanowią 0,3% dochodów ogółem.

Uchwalony plan w kwocie 1.350.000 zł w trakcie realizacji budżetu uległ zwiększeniu per saldo o 800.000 zł, tj. do kwoty 2.150.000 zł.

Zwiększenia wyniosły 845.000 zł i dotyczyły odsetek z następujących tytułów:

- podatku od nieruchomości w kwocie 695.000 zł,
- opłat za użytkowanie wieczyste gruntów i dzierżawę gruntów w kwocie 150.000 zł.

Zmniejszenie planu wyniosło 45.000 zł i dotyczyło odsetek z tytułu:

- podatku od spadków i darowizn oraz podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 30.000 zł,
- podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w kwocie 15.000 zł.

Na dzień 31 grudnia 2005 roku zaległości budżetu Miasta, pozostałe do zapłaty, stanowiące podstawę naliczania odsetek wyniosły 13.345.641 zł, w tym: głównie z tytułu należności podatkowych (między innymi od nieruchomości, środków transportowych) 10.209.503 zł, należności związanych z gospodarką gruntami i nieruchomościami (użytkowanie wieczyste gruntów osób fizycznych i prawnych, sprzedaż nieruchomości, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, dzierżawy gruntów) 3.086.605 zł, z tytułu opłat adiacenckich, rent planistycznych, opłaty eksploatacyjnej 38.658 zł, oraz pozostałych opłat 10.875 zł

Nadpłaty stanowią kwotę 685 zł i dotyczą wieczystego użytkowania 291 zł oraz renty planistycznej i opłaty adiacenckiej 394 zł.

8. Odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy i powiatu

plan 3.641.918 zł
wykonanie 3.720.722 zł
tj. 102,2% planu

Uchwalony plan w trakcie realizacji budżetu w 2005 roku uległ zwiększeniu o 2.421.618 zł, z tego w gminie o 2.268.719 zł, a w powiecie o 152.899 zł.

Wpływy z odsetek wyniosły **3.720.722 zł**, tj. **102,2% planu (3.641.918 zł)** i stanowią 0,5% dochodów ogółem.

Na powyższą kwotę złożyły się wpływy z odsetek od lokat bankowych 3.626.207 zł, z dotacji 70.383 zł oraz wpływy z opłaty manipulacyjnej od pożyczek remontowych 24.132 zł.

9. Dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego (porozumienia)

plan 2.577.864 zł
wykonanie 2.647.257 zł
tj. 102,7% planu

Plan dotacji od innych jednostek samorządu terytorialnego (otrzymanych na podstawie porozumień) w trakcie 2005 roku został zwiększony o 2.577.864 zł.

Zwiększenia planu w gminie o 822.790 zł dotyczyły:

- realizacji zadań przedszkolnych w przedszkolach publicznych i niepublicznych dla dzieci z innych gmin w kwocie 721.226 zł,
- realizacji zadań przedszkolnych w niepublicznych oddziałach przedszkolnych przy szkołach podstawowych w kwocie 715 zł,
- świadczeń wykonywanych przez Izbę Wytrzeźwień w kwocie 51.669 zł,
- świadczeń wykonywanych przez Zakład Pomocy Społecznej dla Bezdomnych w wysokości 6.030 zł,
- dotacji celowej dla Szkoły Podstawowej NR 2 na obóz profilaktyczno – terapeutyczny w kwocie 10.650 zł,
- międzyszkolnego konkursu techniczno – fotograficznego pn. „Bydgoszcz i okolice w miniaturze i fotografii” w wysokości 3.000 zł,
- zadania organizowanego przez Miejski Ośrodek Kultury pn. „Kolory Kolonii – Integracja kultur świata z regionem Kujawsko – Pomorskim” w kwocie 11.000 zł,
- Ogólnopolskiego Festiwalu Harmonijki Ustnej „Bydgoszcz Harmonica Meeting – 2005”, organizowanego przez Miejski Ośrodek Kultury w kwocie 5.000 zł,
- XXVIII Bydgoskich Impresji Muzycznych organizowanych przez Pałac Młodzieży w kwocie 13.500 zł.

Zwiększenia planu w powiecie dokonano na kwotę 1.755.074 zł, z tego na:

- utworzenie wspólnego Centrum Powiadamiania Ratunkowego dla Miasta Bydgoszcz i Powiatu Bydgoskiego w kwocie 3.179 zł,
- koszty utrzymania dzieci w placówkach opiekuńczo – wychowawczych w kwocie 1.215.000 zł,
- koszty utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych w wysokości 113.000 zł,
- prowadzenie zadań publicznych w zakresie orzekania o stopniu niepełnosprawności osób zamieszkałych na terenie innych powiatów w kwocie 176.501 zł,
- wykonanie zadań pozaszkolnych przez Poradnię – Psychologiczno – Pedagogiczną dla uczniów z innych powiatów w kwocie 221.594 zł,
- stypendia dla uczniów dziennych liceów i techników za dobre wyniki w nauce w wysokości 4.800 zł,
- IV Festiwal Prapremier Bydgoszcz 2005 organizowany przez Teatr polski im. H. Konieczki w kwocie 21.000 zł.

Dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego otrzymano w łącznej kwocie **2.647.257 zł**, co stanowi **102,7%** planu (**2.577.864 zł**), wprowadzonego w trakcie realizacji budżetu, z tego:

w **gminie** 841.405 zł, co stanowi 102,3% planu (822.790 zł) na:

- realizację zadań przedszkolnych w przedszkolach publicznych i niepublicznych na terenie miasta Bydgoszczy dla dzieci z innych gmin w wysokości 720.549 zł,
- realizację zadań przedszkolnych w niepublicznych oddziałach przedszkolnych przy szkołach podstawowych w kwocie 1.609 zł,
- świadczenia wykonywane przez Izbę Wyrzeźwien w kwocie 70.067 zł,
- świadczenia wykonywane przez Zakład Pomocy Społecznej dla Bezdomnych w wysokości 6.030 zł,
- dotację celową dla Szkoły Podstawowej NR 2 na obóz profilaktyczno – terapeutyczny w kwocie 10.650 zł,
- międzyszkolny konkurs techniczno – fotograficzny „Bydgoszcz i okolice w miniaturze i fotografii” w wysokości 3.000 zł,
- wsparcie zadania organizowanego przez Miejski Ośrodek Kultury pn. „Kolory Kolonii – Integracja kultur świata z regionem Kujawsko – Pomorskim” w wysokości 11.000 zł,
- Ogólnopolski Festiwal Harmonijki Ustnej „Bydgoszcz Harmonica Meeting – 2005”, organizowany przez Miejski Ośrodek Kultury w kwocie 5.000 zł,
- XXVIII Bydgoskie Impresje Muzyczne organizowane przez Pałac Młodzieży w kwocie 13.500 zł.

Ponadplanowe wykonanie dochodów w gminie wynika z porozumień zawartych w grudniu 2005 roku przez Izbę Wyrzeźwien w Bydgoszczy z gminami:

Gostycyn, Szubin, Koronowo i Solec Kujawski w sprawie przejęcia zadań w zakresie prowadzenia i organizacji Izby Wyrzeźwień.

w powiecie 1.805.852 zł, co stanowi 102,9% planu (1.755.074 zł) na:

- koszty utrzymania dzieci z terenów innych powiatów w placówkach opiekuńczo – wychowawczych działających na terenie miasta Bydgoszczy w kwocie 1.268.476 zł,
- koszty utrzymania dzieci z innych powiatów w rodzinach zastępczych mieszkających na terenie miasta Bydgoszczy w kwocie 112.056 zł,
- prowadzenie zadań publicznych w zakresie orzekania o stopniu niepełnosprawności osób zamieszkałych na terenie innych powiatów w wysokości 176.480 zł,
- wykonanie zadań pozaszkolnych przez Poradnie Psychologiczno-Pedagogiczne w Bydgoszczy dla uczniów z terenów innych powiatów w wysokości 219.861 zł,
- stypendia dla uczniów dziennych liceów i techników za dobre wyniki w nauce w kwocie 4.800 zł,
- utworzenie wspólnego Centrum Powiadamiania Ratunkowego dla Miasta Bydgoszcz i Powiatu Bydgoskiego w kwocie 3.179 zł,
- IV Festiwal Prapremier Bydgoszcz 2005 organizowany przez Teatr polski im. H. Konieczki w kwocie 21.000 zł.

Ponadplanowe wykonanie dochodów w powiecie wynika z faktu, iż pod koniec 2005 roku przyjęto nowe dzieci do Pogotowia Opiekuńczego i Domu Dziecka na podstawie porozumienia z powiatem nakielskim, mogileńskim, świeckim oraz powiatem bydgoskim.

10. Dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego (porozumienia) – wkład własny na realizację projektów unijnych

plan	702.427 zł
wykonanie	700.175 zł
	tj. 99,7% planu

W trakcie realizacji budżetu w 2005 roku przyznano dotacje w łącznej kwocie 702.427 zł, z tego na:

- kontynuację zadania dotyczącego realizacji Projektu Kujawsko – Pomorskiego systemu stypendialnego „Szansa dla żaka” w wysokości 418.409 zł,
- dofinansowanie projektu stypendialnego dla uczniów ponadgimnazjalnych Województwa Kujawsko – Pomorskiego w kwocie 284.018 zł.

Na realizację wymienionych zadań otrzymaliśmy środki w łącznej kwocie **700.175 zł**, co stanowi 99,7% planu (702.427 zł), z tego na:

- dofinansowanie projektu stypendialnego dla uczniów ponadgimnazjalnych Województwa Kujawsko – Pomorskiego w kwocie 284.017 zł,
- kontynuację zadania dotyczącego realizacji Projektu Kujawsko - Pomorskiego systemu stypendialnego „Szansa dla żaka” w wysokości 416.158 zł.

11. Inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów

plan	24.531.098 zł
wykonanie	24.555.277 zł
tj.	100,1% planu

Uchwalony plan w wysokości 13.555.000 zł zwiększono w ciągu roku o 10.976.098 zł, tj. do kwoty 24.531.098 zł, z tego w **gminie** zwiększono o 7.610.000 zł, a w **powiecie** o 3.366.098 zł.

Planowane dochody w **gminie zwiększono:**

- w związku ze znowelizowanym brzmieniem art. 40a ustawy o drogach i likwidacją z dniem 31 grudnia 2004 roku środka specjalnego pn. „wpływy za zajęcie pasa drogowego”, przychody tego środka specjalnego stały się dochodami budżetu miasta w kwocie 7.000.000 zł
- z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 610.000 zł.

Zwiększenie dochodów **powiecie** dotyczyło:

- środków na obsługę Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 16.098 zł,
- wpływów z 25% udziału w dochodach uzyskiwanych z gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa w kwocie 550.000 zł,
- wpływów z opłaty komunikacyjnej w związku z obowiązkową wymianą prawa jazdy oraz zwiększoną rejestracją pojazdów w kwocie 2.800.000 zł.

Realizacja dochodów w 2005 roku w łącznej kwocie **24.555.277 zł** przedstawia się następująco:

- opłaty za wydane tablice rejestracyjne, prawa jazdy i świadectwa kwalifikacyjne wykonano w kwocie 9.545.415 zł, tj. 100,5% planu (9.500.000 zł),
- opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych wykonano w kwocie 5.158.639 zł, tj. 101,0% planu (5.110.000 zł),
- 25% udział we wpływach z gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa wykonano w kwocie 2.482.059 zł, tj. 91,9% planu (2.700.000 zł),
- wpływy z tytułu obsługi zadań PFRON (2,5%) wykonano w kwocie 217.726 zł, tj. 98,5% planu (221.098 zł),

- opłaty za zajęcie pasa drogowego i parkowanie w strefie płatnego parkowania oraz pozostałe opłaty pobierane na podstawie art. 40a ustawy o drogach publicznych wykonano w kwocie 7.151.438 zł, tj. 102,2% planu (7.000.000 zł).

II. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

plan	228.435.000 zł
wykonanie	230.306.199 zł
tj.	100,8% planu

Plan udziałów w podatkach dochodowych stanowiących dochód budżetu państwa został przyjęty Uchwałą nr XXXIX/879/04 Rady Miasta Bydgoszczy z dnia 29 grudnia 2004 roku w sprawie uchwalenia budżetu miasta na 2005 rok w wysokości **215.435.000 zł**, przy założeniu 97,4% poziomu realizacji prognozy Ministerstwa Finansów (205.911.239 zł) w zakresie podatku dochodowego od osób fizycznych. W trakcie 2005r., na podstawie bieżącej analizy wpływów z tego tytułu, uchwalony plan uległ zwiększeniu o kwotę 13.000.000 zł, tj. do kwoty 228.435.000 zł.

Zwiększenie w gminie o kwotę 9.000.000 zł dotyczyło udziału w podatku dochodowym, z tego od osób fizycznych w wysokości 8.000.000 zł i od osób prawnych w kwocie 1.000.000 zł. Natomiast **zwiększenie** uchwalonego planu w **powiecie** o kwotę 4.000.000 zł dotyczyło tylko udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Dochody z powyższych tytułów zostały wykonane w kwocie **230.306.199 zł**, tj. **100,8%** planu w, w tym:

- od osób fizycznych w łącznej kwocie 213.520.738 zł, tj. 100,6% planu (212.235.000 zł), z tego w gminie w wysokości 165.797.404 zł, tj. 99,7% planu (166.235.000 zł), a w powiecie w wysokości 47.723.334 zł, co stanowi 103,7% planu (46.000.000 zł),
- od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej w wysokości 16.785.461 zł, co stanowi 103,6% planu (16.200.000 zł), z tego w gminie w kwocie 13.817.225 zł, tj. 104,7% planu (13.200.000 zł) i w powiecie w wysokości 2.968.236 zł, co stanowi 98,9% planu (3.000.000 zł).

Wykonanie wpływów z udziału w **podatku dochodowym od osób fizycznych** wynika z wysokości kwot przekazanych z budżetu państwa i zależy od poziomu realizacji dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych w naszym mieście i kraju.

Natomiast wykonanie wpływów z udziału w **podatku dochodowym od osób prawnych** wynika z wysokości kwot pobieranych przez urzędy skarbowe od podatników podatku dochodowego od osób prawnych, mających siedzibę lub oddział na terenie miasta, w części proporcjonalnej do liczby osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w danym zakładzie (oddziale).

III. Subwencje

plan	222.533.701 zł
wykonanie	222.533.701 zł
tj.	100,0% planu

W uchwale budżetowej subwencje zaplanowane zostały, na podstawie wielkości określonych przez Ministra Finansów, w kwocie 228.027.125 zł. W toku realizacji budżetu uległy zmniejszeniu per saldo o kwotę 5.493.424 zł i ostatecznie wyniosły 222.533.701 zł.

W **gminie** część oświatową subwencji ogólnej **zmniejszono** per saldo o 948.629 zł, z tego:

- **zwiększenia** o 1.246.486 zł dotyczyły:
 - dofinansowania kosztów związanych z odprawami dla nauczycieli zgodnie z Kartą Nauczyciela w kwocie 426.807 zł,
 - wyposażenia nowowybudowanych obiektów i pomieszczeń placówek oświatowych w sprzęt szkolny i pomoce naukowe w kwocie 20.000 zł,
 - gminnych jednostek oświatowych w kwocie 799.679 zł w wyniku podziału rezerwy subwencji oświatowej,
- **zmniejszenie** o 2.195.115 zł nastąpiło w wyniku korekty podziału subwencji oświatowej dokonanej po uchwaleniu budżetu państwa na 2005r.

W **powiecie** część oświatowa subwencji ogólnej została **zmniejszona** per saldo o 6.544.795 zł, z tego:

- **zwiększenia** o 6.184.397 zł dotyczyły:
 - powiatowych jednostek oświatowych w kwocie 1.759.393 zł w wyniku korekty podziału subwencji oświatowej dokonanej po uchwaleniu budżetu państwa na 2005r.,
 - dofinansowania wzrostu zadań w I półroczu 2005 roku w związku ze wzrostem liczby uczniów w placówkach oświatowych o 30.717 zł,
 - kosztów związanych z odprawami dla nauczycieli w trybie Karty Nauczyciela o 307.996 zł,
 - wyposażenia nowowybudowanych obiektów i pomieszczeń placówek oświatowych w sprzęt szkolny i pomoce naukowe w kwocie 90.000 zł,
 - powiatowych jednostek oświatowych o 3.996.291 zł w wyniku podziału rezerwy subwencji oświatowej.
- **zmniejszenia** w związku z przejęciem przez Województwo Kujawsko – Pomorskie 4 placówek oświatowych o 12.729.192 zł.

Ponadto, w wyniku podziału rezerwy subwencji oświatowej, **zwiększono** środki na dofinansowanie inwestycji drogowych pn. „Trasa W-Z – przebudowa istniejącego układu drogowego dla potrzeb realizacji zadania” w kwocie 2.000.000 zł.

Ogółem otrzymane w 2005 roku subwencje wyniosły **222.533.701 zł**, co stanowi **100,0%** planu po zmianach, z tego część oświatowa subwencji wynosiła 219.256.558 zł, tj. 100,0% planu, część równoważąca 1.277.143 zł, subwencja na trasę W-Z w kwocie 2.000.000 zł.

Najwyższy udział w ogólnej kwocie otrzymanej subwencji stanowiła część oświatowa 219.256.558 zł, tj. 98,5%.

Kwota subwencji **dla gminy** wyniosła **108.564.661 zł**, tj. **100,0%** planu i w całości stanowiła ją część oświatowa. Natomiast dla **powiatu** przekazano **113.969.040 zł**, co stanowi **100,0%** planu, w tym część oświatowa 110.691.897 zł, równoważąca 1.277.143 zł i środki z rezerwy subwencji ogólnej 2.000.000 zł.

IV. Dotacje z budżetu państwa

plan	99.913.388 zł
wykonanie	99.274.948 zł
tj.	99,4% planu

Pierwotnie uchwalony plan dotacji na 2005 rok w kwocie 90.066.000 zł, w trakcie roku zwiększono per saldo o 9.847.388 zł, tj. do wysokości 99.913.388 zł.

Planowane dotacje dla **gminy** z budżetu państwa wzrosły o 8.074.555 zł, w tym:

- na zadania zlecone gminie per saldo wzrosły o 2.022.974 zł,
- na dofinansowanie realizacji bieżących zadań własnych przyznane zostały dotacje w kwocie 5.258.559 zł,
- na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej wzrosły o kwotę 174.222 zł,
- dotacje celowe otrzymane z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych wzrosły o 618.800 zł.

Planowane dotacje dla **powiatu** zwiększono o 1.772.833 zł, w tym:

- na zadania zlecone powiatu zwiększono per saldo o 532.493 zł,
- na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zostały przyznane w kwocie 482.200 zł,
- na dofinansowanie zadań własnych wzrosły o 6.340 zł
- na realizację zadań Straży Pożarnej wzrosły o 751.800 zł.

Dotacje z budżetu państwa wykonano w kwocie 99.274.948 zł tj. 99,4% planu. Różnicę pomiędzy kwotą dotacji planowanych i wykonanych stanowią zwroty niewykorzystanych środków w tym głównie na wypłatę świadczeń rodzinnych.

1. Dotacje na zadania zlecone ustawami

plan	70.043.667 zł
wykonanie	69.461.791 zł
tj.	99,2% planu

Plan dotacji celowych **na zadania zlecone gminie** na przestrzeni ubiegłego roku wzrósł per saldo o 2.022.974 zł, a w **powiecie** o 532.493 zł.

Dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej zostały wykonane w wysokości **69.461.791 zł**, co stanowi **99,2%** planu (**70.043.667 zł**) z tego:

- w **gminie** otrzymano 63.346.572 zł, co stanowi 99,1% planu (63.918.774 zł), w tym na: zadania bieżące 63.306.765 zł, co stanowi 99,1% planu (63.878.524 zł) oraz na zadania inwestycyjne w kwocie 39.807 zł,

co stanowi 98,9% planu (40.250 zł),

- **w powiecie** otrzymano 6.115.219 zł, co stanowi 99,8% planu (6.124.893 zł), w tym na: zadania bieżące 6.065.395 zł, co stanowi 99,9% planu (6.073.093 zł), natomiast na zadania inwestycyjne kwocie 49.824 zł, co stanowi 96,2% planu (51.800 zł).

Dotacje na zleczone zadania bieżące w gminie otrzymano w:

1) dziale 750 - Administracja publiczna w kwocie **1.290.200 zł**, tj. **100,0%** planu (1.290.200 zł) na dofinansowanie zadań administracji rządowej w zakresie prowadzenia ewidencji ludności oraz zadań Urzędu Stanu Cywilnego;

2) dziale 751- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w łącznej kwocie **1.420.408 zł**, co stanowi **97,8%** planu (**1.452.913 zł**) na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców, organizację i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu oraz na Prezydenta RP.

3) dziale 851 – Ochrona zdrowia – w łącznej kwocie **1.006 zł**, co stanowi **100,0%** planu (**1.006 zł**) na pokrycie kosztów związanych z przeprowadzeniem wywiadów środowiskowych celem ustalenia składki na ubezpieczenie zdrowotne podopiecznych korzystających z pomocy społecznej,

4) dziale 852 – Pomoc społeczna w łącznej kwocie **60.595.151 zł**, co stanowi **48,3%** planu (**61.134.405 zł**), z tego na :

- działalność Środowiskowego Domu Samopomocy „Niezapominajka” przy ul. Ogrody i Środowiskowego Domu Samopomocy dla Osób z Zaburzeniami Psychicznymi przy ul. Łomżyńskiej, w kwocie 786.599 zł, tj. 100,0% planu,
- świadczenia rodzinne i ich obsługę obejmującą wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi pracowników realizujących świadczenia rodzinne oraz pozostałe wydatki bieżące, łącznie w wysokości 53.566.986 zł, tj. 99,0% planu (54.102.505 zł),
- opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające zasiłki stałe, zasiłki stałe wyrównawcze i gwarantowane zasiłki okresowe oraz za dzieci przebywające w placówkach opiekuńczo-wychowawczych w kwocie 509.566 zł, co stanowi 99,3% planu (513.300 zł),
- realizację ustawowych świadczeń obligatoryjnych, tj. zasiłków stałych w wysokości 5.732.000 zł, tj. 100,0% planu.

Dotacje na zleczone zadania bieżące w powiecie otrzymano w:

1) dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo w wysokości **17.000 zł**, na ewidencję gruntów i budynków wraz z gleboznawczą klasyfikacją gruntów rolnych, tj. 100% planu.

2) dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa w kwocie **732.487 zł**, co stanowi **99,0%** planu (**740.094 zł**) na szacunki nieruchomości Skarbu Państwa oraz na wypłatę odszkodowań za drogi publiczne przejęte z mocy prawa.

3) dziale 710 – Działalność usługowa w łącznej kwocie w wysokości **669.896 zł**, co stanowi **100,0%** planu (**669.900 zł**) na:

- wynagrodzenia i bieżącą działalność Powiatowego Nadzoru Budowlanego w kwocie 419.896 zł, co stanowi 100,0% planu (419.900 zł),
- aktualizację komputerowych baz danych mapy zasadniczej i mapy ewidencyjnej miasta Bydgoszczy w kwocie 250.000 zł, co stanowi 100,0% planu.

4) dziale 750 – Administracja publiczna w łącznej kwocie **988.420 zł**, co stanowi **100,0%** planu (**988.100 zł**) na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników Urzędu Miasta realizujących zadania zleczone oraz na pozostałe wydatki bieżące w kwocie 877.100 zł, tj. 100,0% planu (877.100 zł)
- sfinansowanie działalności Powiatowej Komisji Poborowej w kwocie 111.320 zł, co stanowi 100% planu;

5) dziale 851- Ochrona zdrowia w kwocie **3.289.440 zł**, co stanowi **100,0%** planu (3.289.400 zł) na uregulowanie składek zdrowotnych za dzieci przebywające w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz za osoby bezrobotne, nie objęte obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego.

5) dziale 852 - Pomoc społeczna w kwocie **20.247 zł**, tj. **99,69%** planu (**20.333 zł**), na świadczenia rodzinne dla funkcjonariuszy Powiatowej Straży Pożarnej.

6) dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej otrzymano kwotę **347.905 zł**, tj. **100,0%** planu (**347.906 zł**), z tego na:

- sfinansowanie działalności Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności oraz na wynagrodzenie członków zespołów orzekających o stopniu niepełnosprawności w wysokości 313.000 zł, tj. 100,0% planu (313.000 zł),
- na pokrycie kosztów zatrudnienia trzech repatriantów w wysokości 34.905 zł, tj. 100% planu (34.906 zł).

Dotacje celowe na zlecone zadania inwestycyjne w powiecie w:

- 1) dziale 750 – Administracja Publiczna** - na zakup sprzętu informatycznego wraz z oprogramowaniem niezbędnym do prowadzenia państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w systemie informatycznym w kwocie 38.026 zł, co stanowi 95,0% planu (40.000 zł);
- 2) dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** - na pierwsze wyposażenie Miejskiego Zespołu Reagowania Kryzysowego w sprzęt teleinformatyczny w kwocie 11.798 zł, tj. 100,0% planu (11.800 zł).

2. Dotacje celowe otrzymane na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

plan	691.422 zł
wykonanie	691.406 zł
	tj. 100,0% planu

Pierwotnie uchwalony plan dotacji w kwocie 35.000 zł w trakcie realizacji budżetu zwiększono łącznie o kwotę 656.422 zł, tj. do wysokości 691.422 zł. Na podstawie porozumień z Ministerstwem Edukacji i Sportu przyznano dotację na następujące zadania bieżące:

- organizację „XXV Ogólnopolskiego Konkursu Chórów a Capella Dzieci i Młodzieży –Bydgoszcz 05” w wysokości 75.000 zł,
- organizację imprezy „XXVIII Bydgoskie Impresje Muzyczne” w Bydgoszczy w wysokości 10.000 zł.

Na podstawie porozumień z Ministerstwem Kultury przyznano dotację na następujące zadania bieżące:

- „IV Festiwal Prapremier Bydgoszcz 2005” organizowany przez Teatr Polski im. Hieronima Konieczki w Bydgoszczy w kwocie 350.000 zł,
- wystawę „Socrealizm” przygotowaną przez Biuro Wystaw Artystycznych, w wysokości 13.500 zł.

Na podstawie porozumień z Ministerstwem Polityki Społecznej przyznano dotację na realizację programu „Opieka nad dzieckiem i rodziną” realizowane przez Pogotowie Opiekuńcze w wysokości 43.700 zł,

Na podstawie porozumień z Ministerstwem Infrastruktury przyznano dotacje na następujące zadania inwestycyjne:

- przebudowę odcinka ul. Jagiellońskiej w Bydgoszczy przejścia dla pieszych w rejonie skrzyżowania z ulicą Rumińskiego w wysokości 109.724 zł,
- przebudowę odcinka ul. Twardzickiego w Bydgoszczy od skrzyżowania Twardzickiego – Kleina – Albrychta do przejścia dla pieszych zlokalizowanego przed skrzyżowaniem Twardzickiego – Lehmana w kwocie 54.498 zł.

Dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w gminie w łącznej kwocie 45.000 zł, tj. 100% planu otrzymano w:

- 1) dziale 710 – Działalność usługowa w kwocie 35.000 zł, tj. 100,0% planu na utrzymanie i konserwację grobownictwa wojennego,**
- 2) dziale 801 - Oświata i wychowanie w kwocie 10.000 zł, tj. 100% planu na zorganizowanie „XXVIII Bydgoskich Impresji Muzycznych”,**

Dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień w powiecie w łącznej kwocie 482.184 zł, tj. 100% planu otrzymano w:

- 1) dziale 801 – Oświata i wychowanie w kwocie 75.000 zł, tj. 100% planu na organizację „XXV Ogólnopolskiego Konkursu Chórów a Capella Dzieci i Młodzieży –Bydgoszcz '05,**
- 2) dziale 852 – Pomoc Społeczna w kwocie 43.684 zł tj. 100,0% planu (43.700 zł) na działalność Pogotowia Opiekuńczego przy ul. Traugutta,**
- 3) dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w kwocie 363.500 zł, tj. 100,0% planu, z tego na:**
 - organizację „IV Festiwalu Prapremier – Bydgoszcz 2005” w wysokości 350.000 zł,
 - realizację wystawy „Socrealizm” kwocie 13.500 zł.

Dotacja celowa na zadania inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień w gminie w dziale 600 – Transport i łączność w łącznej kwocie 164.222 zł, tj.100,0% planu, z tego na: przebudowę odcinka ul. Jagiellońskiej w wysokości 109.724 zł oraz przebudowę odcinka ul. Twardzickiego w kwocie 54.498 zł.

3. Dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych

plan	17.317.699 zł
wykonanie	17.261.509 zł
tj.	99,7% planu

W uchwale budżetowej dotacje z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych bieżących zaplanowane zostały w kwocie 12.052.800 zł. W toku realizacji budżetu plan dotacji uległ zwiększeniu per saldo o 5.264.899 zł, z tego w gminie o 5.258.559 zł, a w powiecie o 6.340 zł.

Dotacje celowe na dofinansowanie zadań własnych zostały wykonane w łącznej kwocie **17.261.509 zł**, co stanowi **99,7% planu (17.317.699 zł)**, z tego

w gminie 12.168.369 zł tj. 99,5% planu (12.224.559 zł) i w powiecie 5.093.140 zł, co stanowi 100,0% planu (5.093.140 zł).

Dotacje celowe na dofinansowanie bieżących zadań własnych gminy otrzymano w:

1) dziale 801 – Oświata i wychowanie w łącznej wysokości **98.553 zł**, tj. **72,5%** planu (**136.009 zł**) na :

- sfinansowanie programu rządowego „Wyprawka szkolna” w kwocie 64.913 zł
- sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnej i egzaminacyjnej, powołanych do przeprowadzenia postępowania kwalifikacyjnego związanego z awansem zawodowym nauczycieli w wysokości 30.200 zł,
- dofinansowanie kosztów kształcenia młodocianych pracowników w celu przygotowania zawodowego w kwocie 3.440 zł.

Otrzymana dotacja celowa nie została w pełni wykorzystana, bowiem wnioski o dofinansowanie kosztów kształcenia młodocianych pracowników złożyło tylko trzech pracodawców, z tego dwa wnioski oddalono do uzupełnienia.

2) dziale 852 – Pomoc społeczna – w łącznej kwocie **10.451.041 zł**, tj. **100,0%** planu na:

- wypłatę zasiłków okresowych w kwocie 3.300.107 zł,
- wydatki związane z bieżącą działalnością Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w kwocie 5.167.239 zł,
- prowadzenie terapii i udzielanie porad dla dzieci, młodzieży i osób dorosłych przez ośrodki interwencji kryzysowej w kwocie 124.795 zł,
- posiłki wydane w ramach realizacji rządowego programu „Posiłek dla potrzebujących” w kwocie 1.858.900 zł.

3) dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – w kwocie **1.618.775 zł**, tj. **98,9%** planu (**1.637.509 zł**) na pomoc materialną o charakterze socjalnym w formie stypendium szkolnego dla uczniów znajdujących się w trudnej sytuacji materialnej wynikającej z niskich dochodów w rodzinie lub zasiłku szkolnego dla uczniów znajdujących się przejściowo w trudnej sytuacji materialnej z powodu zdarzenia losowego. Niepełne wykorzystane otrzymanej dotacji spowodowane zostało następującymi okolicznościami: rezygnacją ucznia/słuchacza z dalszego kształcenia, niewłaściwym udokumentowaniem poniesionych przez beneficjanta wydatków (niemożność refundacji) oraz niezgłoszenia się ucznia po przyznane stypendium.

Dotacje celowe na dofinansowanie bieżących zadań własnych powiatu otrzymano w **dziale 852 – Pomoc społeczna** w łącznej wysokości **5.093.140 zł**, tj. **100,0%** planu na:

- dofinansowanie wydatków związanych z utrzymaniem trzech domów

- pomocy społecznej o zasięgu ponadgminnym w kwocie 5.063.140 zł,
- działalność Bydgoskiego Centrum Wsparcia Rodziny w kwocie 30.000 zł.

4. Dotacje celowe otrzymane ze środków specjalnych na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych

plan	2.183.800 zł
wykonanie	2.183.800 zł
tj.	100,0% planu

Pierwotnie uchwalony plan dotacji na zadania gminy w ramach tego tytułu wynosił 1.565.000 zł i został zwiększony per saldo o 618.800 zł.

Zwiększenia dotacji na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych dotyczyły:

- budowy basenu przy SP Nr 65 przy ul. Duracza w kwocie 773.800 zł,
- modernizacji pawilonu sportowo – socjalnego w MKS „Gwiazda” w kwocie 110.000 zł.

Jednocześnie dotacja celowa z Ministerstwa Infrastruktury w wysokości 665.000 zł w ciągu 2005 roku została zmniejszona o 265.000 zł i wyniosła 400.000 zł.

Na zadania inwestycyjne otrzymano w 2005 roku z Ministerstwa Edukacji Narodowej i Sportu oraz Ministerstwa Infrastruktury dotacje w łącznej kwocie **2.183.800 zł**, co stanowi **100,0%** planu, z tego na:

- budowę basenu przy SP 65 w wysokości 1.223.800 zł,
- budowę basenu dla dzieci niepełnosprawnych przy integracyjnej SP Nr 25 w wysokości 450.000 zł,
- przebudowę budynku przy ul. Stolarskiej z przeznaczeniem na lokale socjalne z Ministerstwa Infrastruktury otrzymano w kwocie 400.000 zł.
- modernizacji pawilonu sportowo – socjalnego w MKS „Gwiazda” w kwocie 110.000 zł.

5. Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań Straży Pożarnej

plan	9.676.800 zł
wykonanie	9.676.442 zł
tj.	100,0% planu

W pierwotnej uchwale budżetowej dotacje na ten cel zaplanowane zostały w łącznej kwocie 8.925.000 zł, które w trakcie 2005 roku uległy zwiększeniu o 751.800 zł, tj. do kwoty 9.676.800 zł.

Plan dotacji na zadania bieżące zwiększono o 521.800 zł do kwoty

9.346.800 zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie odpraw emerytalnych i świadczeń rocznych funkcjonariuszy oraz koszty bieżącej działalności Komendy.

Ponadto zwiększono plan dotacji na inwestycje tj. na zakup hydraulicznego urządzenia ratowniczego, na dofinansowanie zakupu samochodu pożarniczego oraz na zakup i montaż agregatu prądotwórczego dla KMPSP o 230.000 zł, tj. do kwoty 330.000 zł.

W 2005 roku. otrzymano dotacje w łącznej kwocie **9.676.442** zł, co stanowi **100,0%** planu (9.676.800 zł) z tego na:

- **działalność bieżącą** Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w wysokości 9.346.786 zł, tj. 100,0% planu (9.346.800 zł),
- **na wydatki inwestycyjne** związane z budową Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej Nr 2 przy ul. Produkcyjnej, na dofinansowanie zakupu pożarniczego samochodu oraz na inne zakupy inwestycyjne dla KMPSP w wysokości 329.656 zł, tj. 99,9% planu (330.000 zł).

V. Środki z funduszy celowych

plan	8.003.224 zł
wykonanie	7.945.777 zł
tj. ˆ	99,3% planu

Plan uchwalony w kwocie 3.634.000 zł, w toku realizacji budżetu w 2005 roku został zwiększony per saldo o kwotę 4.369.224 zł, tj. do kwoty 8.003.224 zł. **Zwiększenia** dotyczyły:

- dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, przyznanej na realizację zadania pn. „Rewaloryzacja i pielęgnacja zabytkowego parku w Ostromecku ” w kwocie 160.000 zł,
- dotacji celowej ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na zrekompensowanie utraconych przez gminę dochodów na skutek ustawowych zwolnień z podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego oraz podatku od czynności cywilnoprawnych zakładów pracy chronionej w kwocie 2.838.492 zł,
- dotacji celowej z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na organizację Zakładu Aktywności Zawodowej w kwocie 1.370.732 zł.

Łącznie z funduszy celowych otrzymano 7.945.777 zł, z tego:

- w **gminie** na zrekompensowanie utraconych dochodów na skutek ustawowych zwolnień dla zakładów pracy chronionej kwotę 6.472.492 zł oraz na realizację zadania pn. „Rewaloryzacja i pielęgnacja zabytkowego parku w Ostromecku” kwotę 127.868 zł,
- w **powiecie** na organizację Zakładu Aktywności Zawodowej otrzymano 1.345.417 zł

VI. Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej

plan.	11.558.775 zł
wykonanie	9.435.081 zł
tj.	81,6%planu

W trakcie realizacji budżetu w 2005 roku uchwalony plan w wysokości 10.537.000 zł wzrósł per saldo o 1.021.775 zł, tj. do wysokości **11.558.775 zł**.

Planowane środki dla **gminy** z budżetu UE z malały per saldo o 1.597.423 zł, z tego środki:

- PHARE 2002 z malały o 4.360.407 zł,
- Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego wzrosły o 2.715.614 zł,
- pozostałe środki UE wzrosły 47.370 zł.

Planowane środki dla **powiatu** z budżetu UE wzrosły o 2.619.198 zł, w tym środki:

- PHARE 2002 o kwotę 589.667 zł,
- Europejskiego Funduszu Społecznego o kwotę 1.975.570 zł,
- pozostałe środki UE o kwotę 53.961 zł.

W 2005r. Miasto Bydgoszcz otrzymało środki z budżetu Unii Europejskiej w wysokości **9.435.081 zł**, tj. **81,6% planu** (11.558.775 zł).

Poziom wykonania dochodów z tego tytułu jest wynikiem trybu rozliczeń i przekazywania środków obowiązujących dla poszczególnych projektów.

1. PHARE 2002

plan	6.766.260 zł
wykonanie	5.552.687 zł
tj.	82,1% planu

Środki pochodzące z programów pomocy przedakcesyjnej Unii Europejskiej (PHARE 2002) na dofinansowanie zadań własnych ogółem pierwotnie zaplanowano na kwotę 10.537.000 zł. W trakcie realizacji budżetu w 2005 roku plan został zmniejszony per saldo 3.770.740 zł do wysokości **6.766.260 zł**.

Zmniejszenie planu środków przyznanych na zadania **gminy** o 4.360.407 zł do wysokości 6.176.593 zł. dotyczyło zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa Mostu Pomorskiego wraz z Rondem Fordońskim” i zostało dokonane w celu dostosowania do rzeczywistych kosztów inwestycji.

Na zadania **powiatu** w trakcie realizacji budżetu w 2005 roku zwiększono plan o 589.667 zł, w tym na:

- **zadania bieżące** o 515.896 zł - przyznane na realizację następujących projektów:
 - „Teraz My” w kwocie 299.512 zł,
 - „Bydgoskie Partnerstwo na Rzecz Rynku Pracy” w kwocie 216.384 zł.
- **zadania inwestycyjne** o 73.771 zł przyznane na realizację projektu „Bydgoskie Partnerstwo na Rzecz Rynku Pracy”.

W 2005r otrzymano środki w łącznej kwocie **5.552.687 zł**, co stanowi **82,1%** planu (6.766.260 zł), z tego na:

- **zadania bieżące** w powiecie w wysokości **471.289 zł**, tj. **91,4%** planu (515.896 zł) przyznane na realizację projektów:
 - „Bydgoskie Partnerstwo na Rzecz Rynku Pracy” w kwocie 171.777 zł,
 - „Teraz My ” w kwocie 299.512 zł.
- **zadania inwestycyjne** w łącznej kwocie **5.081.398 zł**, tj. **81,3%** planu (6.250.364 zł) przyznane w:
 - **gminie** na przebudowę Mostu Pomorskiego wraz z Rondem Fordońskim w kwocie 5.021.052 zł,
 - **powiecie** na projekt „Bydgoskie Partnerstwo na Rzecz Rynku Pracy” w wysokości 60.346 zł.

Niższy od planowanego poziom wykonania dochodów z tego źródła wynika z następujących przyczyn:

- zatrzymania przez Władzę Wdrażającą Program Współpracy Przygranicznej PHARE 2002 kwoty stanowiącej zabezpieczenie prawidłowego wykonania zadania „Przebudowa Mostu Pomorskiego”, która zostanie zwolniona w 2006r.,
- trybu przekazywania drugiej transzy środków na realizację projektu „Bydgoskie Partnerstwo na Rzecz Rynku Pracy”, które zostaną przekazane w 2006r. w formie refundacji poniesionych wydatków.

2. Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego

plan	2.715.614 zł
wykonanie	1.927.605 zł
tj.	71,0% planu

Środki pochodzące z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na dofinansowanie zadań własnych gminy zostały wprowadzone do budżetu w trakcie jego realizacji w 2005 roku. w wysokości 2.715.614 zł, z tego na:

- **zadania inwestycyjne** przyznano kwotę per saldo 2.654.889 zł, w tym na:
 - rozbudowę i modernizację infrastruktury służącej wzmocnieniu konkurencyjności regionów w ramach projektu „Informatyzacja usług Urzędu Miasta Bydgoszczy” w wysokości 229.347 zł,

- rozbudowę i modernizację regionów dotyczących infrastruktury ochrony środowiska w ramach projektu „Rekultywacja terenów zdegradowanych składowiskiem odpadów komunalnych w Żółwinie – Wypaleniskach” w wysokości 2.422.506 zł,
- budowę arboretum na terenie ogrodu botanicznego w Leśnym Parku Kultury i Wypoczynku w Myślęcinku w ramach projektu „Green Keys” w wysokości 3.036 zł.
- **zadania bieżące** przyznano kwotę 60.725 zł, z tego na:
 - realizację projektu „Green Keys” w kwocie 22.325 zł,
 - realizację projektu „Bydgoszczanki na start” – pomoc w aktywności zawodowej bezrobotnych kobiet będących podopiecznymi Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w wysokości 38.400 zł.

Zaplanowane środki w trakcie realizacji budżetu w 2005 roku zostały przekazane w wysokości 1.927.605 zł, tj. 71,0% planu (2.715.614 zł) na rozbudowę i modernizację regionów dotyczących infrastruktury ochrony środowiska w ramach projektu „Rekultywacja terenów zdegradowanych składowiskiem odpadów komunalnych w Żółwinie – Wypaleniskach”.

Pozostałe środki zostaną przekazane w 2006r. w formie refundacji wydatków poniesionych w 2005r.

3. Europejski Fundusz Społeczny

plan	1.975.570 zł
wykonanie	1.865.530 zł
tj.	94,4% planu

Środki Europejskiego Funduszu Społecznego na dofinansowanie własnych zadań bieżących powiatu zostały przyznane w trakcie realizacji budżetu w 2005 roku w wysokości **1.975.570 zł** na:

- reintegrację zawodową osób długotrwale bezrobotnych i aktywizację bezrobotnej młodzieży w ramach projektów „Wsparcie na starcie” i „Powrót do pracy” w wysokości 31.594 zł,
- dofinansowanie projektu stypendialnego dla uczniów ponadgimnazjalnych Województwa Kujawsko – Pomorskiego w kwocie 688.751 zł,
- kontynuację zadania dotyczącego realizacji Projektu Kujawsko – Pomorskiego systemu stypendialnego „Szansa dla Żaka” i „Szansa dla Żaka II” w wysokości 1.255.225 zł.

Zaplanowane środki w trakcie realizacji budżetu w 2005 roku zostały przekazane w wysokości **1.865.530 zł**, tj. **94,4%** planu na:

- dofinansowanie projektu stypendialnego dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych Województwa Kujawsko – Pomorskiego w kwocie 604.926 zł,

- kontynuację zadania dotyczącego realizacji Projektu Kujawsko – Pomorskiego systemu stypendialnego „Szansa dla Żaka” w wysokości 1.248.475 zł,
- reintegrację zawodową osób długotrwale bezrobotnych i aktywizację bezrobotnej młodzieży w ramach projektów „Wsparcie na starcie” i „Powrót do pracy” w kwocie 12.129 zł.

Pozostałe środki ujęte w planie na 2005r. zostaną przekazane w 2006r. na kontynuację ww. projektów rozpoczętych w 2005r.

4.Inne

plan	101.331 zł
wykonanie	89.259 zł
tj.	88,1% planu

Środki na realizację przedsięwzięć w ramach programów wspólnotowych na dofinansowanie własnych zadań bieżących zostały przyznane w trakcie realizacji budżetu w 2005 roku w wysokości **101.331 zł** na finansowanie zadań z tego w:

- **gminie** w łącznej kwocie 47.370 zł na projekty realizowane w ramach programu „Socrates Comenius ”,
- **powiecie** w łącznej kwocie 53.961 zł, w tym na projekty objęte programem „Socrates Comenius ” 38.961 zł oraz na „Europejską debatę publiczną” 15.000 zł.

Zaplanowane środki w trakcie 2005 roku zostały przekazane w wysokości 89.259 zł, co stanowi 88,1% planu (101.331 zł), na finansowanie zadań „Socrates Comenius”, z tego w:

- **gminie** na łączną kwotę 42.778 zł tj. na projekty w ramach programu „Socrates Comenius ”
- **powiecie** w kwocie 46.481 zł, z tego na projekty objęte programem „Socrates Comenius” 36.467 zł oraz na „Europejską debatę publiczną” 10.014 zł.

Powyższe środki zostały przekazane, do wysokości wydatków faktycznie poniesionych na realizację ww. zadań.

Informacja dotycząca udzielonych ulg w spłacie należności pieniężnych będących wierzytelnościami Miasta Bydgoszczy

Ulg w spłacie należności pieniężnych będących wierzytelnościami Miasta Bydgoszczy, do których nie stosuje się ustawy – Ordynacja podatkowa, zgodnie z art. 34a ustawy z dnia 26 listopada 1998r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2003 r. Nr 15, poz. 148 ze zm.) udzielane były w 2005 roku na mocy Uchwały Rady Miasta Nr VII/132/03 z dnia 26 marca 2003r. w sprawie szczegółowych zasad i trybu umarzania oraz udzielania innych ulg w spłacie należności pieniężnych będących wierzytelnościami jednostek organizacyjnych Miasta Bydgoszczy i wskazania organów do tego uprawnionych. Regulacja zawarta w § 9 ww. uchwały zobowiązuje Prezydenta Miasta do przedkładania Radzie Miasta informacji o zakresie umorzonych należności oraz innych ulgach udzielonych w ich spłacie w sprawozdaniu z wykonania budżetu Miasta.

W 2005 r. udzielono ulg 3.330 dłużnikom na ogólną kwotę 1.688.033,71 zł, z czego:

1) umorzono wierzytelności Miasta w łącznej kwocie 1.274.535,03 zł, z tego:

- Prezydent Miasta na wnioski dłużników zaopiniowane przez Dyrektora Wydziału Budżetu i Finansów dokonał umorzeń na łączną kwotę 50.368,23 zł, w tym: należności główne na łączną kwotę 37.445,18 zł, z tego: kwota 11.327,60 zł dotyczy dzierżawy gruntów osobom fizycznym, kwota 22.233,30 zł dotyczy mandatów karnych kredytowanych wystawionych przez Straż Miejską osobom fizycznym, kwota 3.884,28 zł dotyczy jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej za dzierżawę gruntów. Natomiast należności uboczne zostały umorzone na łączną kwotę 12.923,05 zł, z tego: od osób fizycznych kwota 12.157,11 zł oraz od jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej kwota 765,94 zł. Umorzenia zostały dokonane ze względu na trudną sytuację finansową dłużników.
- Prezydent Miasta, na wnioski dłużników zaopiniowane przez Dyrektora Wydziału Świadczeń Społecznych i Skarbnika Miasta, dokonał umorzenia osobom fizycznym należności głównych z tytułu niesłusznie pobranych świadczeń rodzinnych w kwocie 43.614,05 zł, biorąc pod uwagę przesłankę, że ściągnięcie wierzytelności zagrażałoby egzystencji dłużników.
- Dyrektor Wydziału Edukacji i Sportu na wniosek Dyrektora Przedszkola nr 24 umorzył należności główne (opłata stała) za korzystanie z usług przedszkola na łączną kwotę 1.279,50 zł.
- Prezydent Miasta na wnioski dłużników zaopiniowane przez Dyrektora Wydziału Mienia i Geodezji i poparte przez Skarbnika

Miasta oraz Zastępcę Prezydenta, dokonał umorzenia należności na łączną kwotę 7.612,05 zł, w tym: należność główna na kwotę 1.598,19 zł (52,00 zł od osób fizycznych, kwota 1.546,19 zł od osób prawnych), należność uboczna w wysokości 6.031,86 zł.

Przesłanką dokonanych umorzeń była trudna sytuacja materialna wnioskodawców.

- Dyrektor Izby Wytrzeźwień dokonał umorzenia należności głównej na łączną kwotę 1.106.255,97 zł z tytułu opłat za pobyt i świadczone usługi 1740 dłużnikom z uwagi na brak możliwości ich wyegzekwowania.
- Dyrektor Domu Pomocy Społecznej „Promień Życia” dokonał umorzeń należności głównej na łączną kwotę 10.798,20 zł z tytułu opłaty za pobyt 47 mieszkańców w domu pomocy społecznej oraz za wydane leki z powodu śmierci dłużników.
- Dyrektora Hali Sportowo–Widowiskowej „Łuczniczka” dokonał umorzeń na łączną kwotę 1.976,54 zł, w tym należności głównej osobie fizycznej z tytułu opłat za wynajem pomieszczeń w kwocie 1.088 zł oraz należności ubocznej w wysokości 888,54 zł osobie fizycznej, osobom prawnym i jednostkom organizacyjnym nieposiadającym osobowości prawnej z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat należności. Przesłanką dokonania umorzenia był fakt, iż koszty wszczęcia postępowania przewyższałyby wartość należności.
- Dyrektor Zarządu Dróg Miejskich i Komunikacji Publicznej dokonał umorzeń na łączną kwotę 52.069,14 zł, w tym: kwota 13.019,94 zł dotyczy mandatów za brak biletu na przejazd komunikacją publiczną, a kwota zaległości 39.049,20 zł dotyczy postojów w obszarze płatnego parkowania. Należność umorzono w związku z trudną sytuacją materialną dłużników.
- Dyrektor Zespołu Żłobków Miejskich umorzył należność główną (za wynajem pomieszczeń) na kwotę 179,05 zł, ponieważ koszty jej dochodzenia przewyższały należność.
- Dyrektor Zakładu Robót Publicznych dokonał umorzenia należności głównej w kwocie 5,13 zł osobie fizycznej, bowiem koszty wysłania upomnienia przewyższały wartość tej należności.
- Dyrektor Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej na wniosek kierownika gospodarstwa pomocniczego dokonał umorzenia należności ubocznej jednostki organizacyjnej nie posiadającej osobowości prawnej na kwotę 377,17 zł z tytułu odpłatności za wyżywienie. Koszty postępowania egzekucyjnego w tym przypadku przewyższały należność.

- 2) Prezydent Miasta na wnioski dłużników poparte przez Dyrektora Wydziału Świadczeń Społecznych i zaopiniowane przez Skarbnika Miasta dokonał odroczeń bez rozłożenia na raty na łączną kwotę 10.286,57 zł z tytułu świadczeń rodzinnych z powodu trudnej sytuacji materialnej dłużników.
- 3) Na raty rozłożono spłatę należności w wysokości 403.212,11 zł, z tego: należności Urzędu Miasta na kwotę 346.517 zł, w tym:
- Prezydent Miasta na wnioski dłużników zaopiniowane przez Dyrektora Wydziału Budżetu i Finansów dokonał rozłożenia na raty kwoty 171.647,92 zł, z tego: należności od osób fizycznych na łączną kwotę 167.316,57 zł (w tym kwota 155.456,57 zł dotyczy rozłożenia na raty należności z tytułu dzierżawy oraz bezumownego korzystania z gruntu, kwota 11.860,00 zł dotyczy rozłożenia na raty spłat mandatów karnych kredytowych wystawionych przez Straż Miejską) oraz należności od osób prawnych na kwotę 4.331,35 zł. Przesłanką rozłożenia na raty była trudna sytuacja materialna wnioskodawców.
 - Prezydent Miasta na wnioski dłużników zaopiniowane przez Dyrektora Wydziału Świadczeń Społecznych oraz Skarbnika Miasta rozłożył na raty kwotę 174.870,00 zł, z tego kwota 63.056,02 zł dotyczyła niesłusznie pobranych dodatków mieszkaniowych, a kwotę 111.813,98 zł stanowiły niesłusznie pobrane świadczenia rodzinne. Ulgi udzielono ze względu na trudną sytuację finansową dłużników.
- Jednostki organizacyjne Miasta rozłożyły na raty kwotę 56.694,19 zł, w tym:
- Dyrektor Izby Wyrzeźwień kwotę 49.766,50 zł za pobyt 240 pensjonariuszy w Izbie ze względu na ich trudną sytuację finansową.
 - Komendant Straży Miejskiej kwotę 774,09 zł za wyrządzoną szkodę w mieniu Straży Miejskiej przez osobę fizyczną, w związku z trudną sytuacją materialną wnioskodawców.
 - Dyrektor Zarządu Dróg Miejskich i Komunikacji Publicznej kwotę 6.153,60 zł dotyczącą kary za nieopłacony postój w obszarze płatnego parkowania ze względu na trudną sytuację materialną wnioskodawców.

Sprawozdanie dotyczące dokonanych umorzeń i zastosowanych ulg w spłacie należności, będących wierzytelnościami jednostek organizacyjnych Miasta Bydgoszczy

ZA 2005 ROK								Na mocy Uchwały Nr VII/132/03 Rady Miasta Bydgoszczy z dnia 26 marca 2003 r.		
L.p.	Podmiot udzielający ulgi	Wyszczególnienie	Nazwa dłużników, symbol dłużnika	Liczba dłużników	Kwota wierzytelności	Kwota : umorzenia, odroczenia, rozłożenia na raty	Liczba rat (max.)	Termin odroczenia, rozłożenia na raty (ostatnia rata)	Podstawa prawna powstałej wierzytelności	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Prezydent Miasta na wnioski Dyrektorów Wydziałów Urzędu Miasta oraz Dyrektorzy Wydziałów UM	umorzenia	należność główna	A	254	103 553,64 zł	83 936,92 zł			
			należności uboczne	A,B,C	18	20 698,53 zł	18 936,91 zł			
		odroczenia	bez rozłożenia na raty	A	6	10 286,57 zł	10 286,57 zł			
			z rozłożeniem na raty		0	0,00 zł	0,00 zł			
		Rozłożenie na raty***	A,B	237	346 517,92 zł	346 517,92 zł	1452			
		Razem :	A,B,C	497	481 056,66 zł	459 678,32 zł	1452			
2	Kierownicy jednostek organizacyjnych	umorzenia	Należność główna	A,B	2 589	1 167 103,95 zł	1 167 103,95 zł			
			należności uboczne	A,B,C	32	4 557,25 zł	4 557,25 zł			
		odroczenia	bez rozłożenia na raty							
			z rozłożeniem na raty	A						
		Rozłożenie na raty***	A	244	56 694,19 zł	56 694,19 zł				
		Razem :	A,B,C	2 833	1 228 355,39 zł	1 228 355,39 zł				
Ogółem (Urząd Miasta, pozostałe jednostki budżetowe i zakłady budżetowe)		umorzenia	Należność główna	A, B	2 843	1 270 657,59 zł	1 251 040,87 zł			
			należności uboczne	A, B, C	50	25 255,78 zł	23 494,16 zł			
			razem :	A, B	2 893	1 295 913,37 zł	1 274 535,03 zł			
		odroczenia	bez rozłożenia na raty	A	6	10 286,57 zł	10 286,57 zł			
			z rozłożeniem raty	A	0	0,00 zł	0,00 zł			
		Rozłożenie na raty***	A,B	481	403 212,11 zł	403 212,11 zł	1452			
Razem:	A,B,C	3 330	1 709 412,05 zł	1 688 033,71 zł	1452					

A - osoba fizyczna

B - osoba prawna

C - jednostka organizacyjna nie posiadająca osobowości prawnej

*** Wypełnia się w sytuacji kiedy nie następuje odroczenie

Sprawozdanie dotyczące dokonanych umorzeń i zastosowanych ulg w spłacie należności będących wierzytelnościami jednostek organizacyjnych Miasta Bydgoszczy

Urząd Miasta		ZA 2005 ROK						Na mocy Uchwały Nr VII/132/03 Rady Miasta z dnia 26 marca 2003 r.			
L.p.	Podmiot udzielający ulgi	Wyszczególnienie		Nazwa dłużników, symbol dłużnika	Liczba dłużników	Kwota wierzytelności	Kwota : umorzenia, odroczenia, rozłożenia na raty	Liczba rat (max.)	Termin odroczenia, rozłożenia na raty (ostatnia rata)	Podstawa prawna powstałej wierzytelności	
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10	
1	Prezydent Miasta na wniosek Dyrektora Wydziału Budżetu i Finansów oraz Dyrektora Wydziału Budżetu i Finansów	umorzenia	należność główna	A	209	52 067,02 zł	33 560,90 zł			Umowa dzierżawy, bezumowne korzystanie z gruntu, kodeks postępowania w sprawach o wykroczenia, umowy cywilno-prawne, faktury	
				C	1	3 884,28 zł	3 884,28 zł			Umowa dzierżawy	
			należności uboczne	A	15	12 157,11 zł	12 157,11 zł			Umowa dzierżawy, kodeks cywilny, bezumowne korzystanie gruntów, faktury	
				C	1	765,94 zł	765,94 zł			Umowa dzierżawy	
		odroczenia	bez rozłożenia na raty								
			z rozłożeniem na raty								
		Rozłożenie na raty***			A	91	167 316,57 zł	167 316,57 zł	36	X/2008	Kodeks postępowania w sprawach wykroczenia, umowa dzierżawy, bezumowne korzystanie z gruntów, umowa cywilno-prawna, faktury
					C	1	4 331,35 zł	4 331,35 zł	12	I/2006	Umowa dzierżawy
Razem :		A,C	302	240 522,27 zł	222 016,15 zł						
L.p.	Podmiot udzielający ulgi	Wyszczególnienie		Nazwa dłużników, symbol dłużnika	Liczba dłużników	Kwota wierzytelności	Kwota : umorzenia, odroczenia, rozłożenia na raty	Liczba rat (max.)	Termin odroczenia, rozłożenia na raty (ostatnia rata)	Podstawa prawna powstałej wierzytelności	
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10	
2	Prezydent Miasta na wniosek wnioskodawcy poparty przez Dyrektora Wydziału Świadczeń Społecznych i Skarbnika Miasta	umorzenia	należność główna	A	28	44 724,65 zł	43 614,05 zł		marzec 2005		
			należności uboczne								
		odroczenia	bez rozłożenia na raty		A	6	10 286,57 zł	10 286,57 zł		30.09.2005 31.10.2005 31.12.2005	
			z rozłożeniem na raty								
Rozłożenie na raty***		A	145	174 870,00 zł	174 870,00 zł	1404	I-IX/2005; I-XII/2006; II,III,VI,VIII,IX/2007; I-II,VIII/2008; II/2010; VIII/2011	Art.7 ust.9 ustawy z dnia 21.06.2001r. o dodatkach mieszkaniowych Dz.U. Nr 71, poz.734 z póź.zm.oraz Art.30 ust.9 ustawy z dnia 28.11.2003r. o świadczeniach rodzinnych Dz. U. Nr 7228 poz. 2255 z późn. zm.			

Sprawozdanie dotyczące dokonanych umorzeń i zastosowanych ulg w spłacie należności będących wierzytelnościami jednostek organizacyjnych Miasta Bydgoszczy

		Razem :	A	179	229 881,22 zł	228 770,62 zł	1404				
3	Dyrektor Wydziału Mienia i Geodezji na wnioski	umorzenia	należność główna	A	3	52,00 zł	52,00 zł		faktury za świadczone usługi		
				B	5	1 546,19 zł	1 546,19 zł		faktury za świadczone usługi		
			należności uboczne	B	1	7 343,19 zł	5 581,57 zł		art..71 ust.4 ugn (opłata roczna z tyt. użyt. wiecz.)		
				A	1	432,29 zł	432,29 zł		art..145 ugn (opłata adiacencka)		
		odroczenia	bez rozłożenia na raty								
			z rozłożeniem na raty								
		Rozłożenie na raty***									
Razem :		A,B	8	9 373,67 zł	7 612,05 zł						
L.p.	Podmiot udzielający ulgi	Wyszczególnienie	Nazwa dłużników, symbol dłużnika	Liczba dłużników	Kwota wierzytelności	Kwota : umorzenia, odroczenia, rozłożenia na raty	Liczba rat (max.)	Termin odroczenia, rozłożenia na raty (ostatnia rata)	Podstawa prawna powstałej wierzytelności		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
	Dyrektor Wydziału Edukacji i Sportu na wniosek Dyrektora Zespołu Szkół Nr 32	umorzenia	należność główna	A	8	1 279,50 zł	1 279,50 zł			Usługi za przedszkole - ołata stała i opłata za wyżywienie	
			należności uboczne								
		odroczenia	bez rozłożenia na raty								
			z rozłożeniem na raty								
		Rozłożenie na raty***									
		Razem :		A	8	1 297,50 zł	1 279,50 zł				
		Razem Urząd Miasta	umorzenia	należność główna	A,B,C	254	103 553,64 zł	83 936,92 zł			
należności uboczne	A,B,C			18	20 698,53 zł	18 936,91 zł					
odroczenia	bez rozłożenia na raty		A	6	10 286,57 zł	10 286,57 zł					
	z rozłożeniem na raty			0	0,00 zł	0,00 zł					
Rozłożenie na raty***			A,B	237	346 517,92 zł	346 517,92 zł	1452				
Razem :		A,B	497	481 056,66 zł	459 678,32 zł	1452					

A - osoba fizyczna

B - osoba prawna

C - jednostka organizacyjna nie posiadająca osobowości prawnej

*** Wypełnia się w sytuacji kiedy nie następuje odroczenie

Sprawozdanie dotyczące dokonanych umorzeń i zastosowanych ulg w spłacie należności będących wierzytelnościami jednostek organizacyjnych Miasta Bydgoszczy

Jednostki organizacyjne Miasta Bydgoszczy			ZA 2005 ROK				Na mocy Uchwały Nr VII/132/03 Rady Miasta Bydgoszczy z dnia 26 marca 2003 r.			
L.p.	Jednostki organizacyjne	Wyszczególnienie	Nazwa dłużników symbol dłużnika**	Liczba dłużników	Kwota wierzytelności	Kwota umorzenia, odroczenia, rozłożenia na raty	Liczba rat (max.)	Termin odroczenia rozłożenia na raty (ostatnia rata)	Podstawa prawna powstałej wierzytelności	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
I. Zakłady budżetowe										
1	Dyrektor Zarządu Dróg Miejskich i Komunikacji Publicznej	umorzenia	należność główna	A-pasażerowie	32	9 877,60 zł	9 877,60 zł		x) za brak biletu - uchwała Nr VIII/268/99 Rm Bydgoszczy z 31.03.1999r. z późn.zmianami	
				A-kierowcy	766	38 900,00 zł	38 900,00 zł	y) za parkowanie - art.13 f ust.2 z 21.03.1985r. o drogach publicznych		
			należności uboczne	A-pasażerowie	5	3 142,34 zł	3 142,34 zł	x) za brak biletu		
				A-kierowcy	6	149,20 zł	149,20 zł	y) za parkowanie		
		odroczenia	bez rozłożenia na raty							
			z rozłożeniem na raty							
		Rozłożenie na raty***	A-kierowcy	3	6 153,60 zł	6 153,60 zł	37	10.10.2006r.	y) za parkowanie	
		Razem :	A	801	58 222,74 zł	58 222,74 zł				
2	Dyrektor Zakładu Robót Publicznych	umorzenia	należność główna	A	2	5,13 zł	5,13 zł			
			należności uboczne							
		odroczenia	bez rozłożenia na raty							
			z rozłożeniem na raty							
		Rozłożenie na raty***								
Razem :	A	2	5,13 zł	5,13 zł						
Sprawozdanie dotyczące dokonanych umorzeń i zastosowanych ulg w spłacie należności będących wierzytelnościami jednostek organizacyjnych Miasta Bydgoszczy										

L.p.	Jednostki organizacyjne	Wyszczególnienie		Nazwa dłużników symbol dłużnika**	Liczba dłużników	Kwota wierzytelności	Kwota umorzenia, odroczenia, rozłożenia na raty	Liczba rat (max.)	Termin odroczenia rozłożenia na raty (ostatnia rata)	Podstawa prawna powstałej wierzytelności	
3	Dyrektor Zespołu Żłobków Miejskich	umorzenia	należność główna	B	1	179,05 zł	179,05 zł			f-ra VAT nr 396/03 z dn. 9.12.2003r. z tytułu czynszu za wynajem pomieszczeń	
			należności uboczne								
		odroczenia	bez rozłożenia na raty								
			z rozłożeniem na raty								
		Rozłożenie na raty***									
		Razem :			B	1	179,05 zł	179,05 zł			
Razem zakłady budżetowe	umorzenia	należność główna	A,B	801	48 961,78 zł	48 961,78 zł					
		należności uboczne	A	11	3 291,54 zł	3 291,54 zł					
	odroczenia	bez rozłożenia na raty									
		z rozłożeniem na raty									
	Rozłożenie na raty***			A	3	6 153,60 zł	6 153,60 zł				
	Razem			A,B		58 406,92 zł	58 406,92 zł				

A - osoba fizyczna

B - osoba prawna

*** Wypełnia się w sytuacji kiedy nie następuje odroczenie

Sprawozdanie dotyczące dokonanych umorzeń i zastosowanych ulg w spłacie należności będących wierzytelnościami jednostek organizacyjnych Miasta Bydgoszczy

Jednostki organizacyjne Miasta Bydgoszczy			ZA 2005 ROK				Na mocy Uchwały Nr VII/132/03 Rady Miasta Bydgoszczy z dnia 26 marca 2003 r.			
L.p.	Jednostki organizacyjne	Wyszczególnienie	Nazwa dłużników symbol dłużnika**	Liczba dłużników	Kwota wierzytelności	Kwota umorzenia, odroczenia, rozłożenia na raty	Liczba rat (max.)	Termin odroczenia rozłożenia na raty (ostatnia rata)	Podstawa prawna powstałej wierzytelności	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
I. Jednostki budżetowe										
1	Dyrektor Izby Wyrzeźwień	umorzenia	należność główna	A	1 740	1 106 255,97 zł	1 106 255,97 zł		opłaty za pobyt w Izbie Wyrzeźwień, Dz. U. Nr 129/96 poz. 611, §19 pkt. 1 i 3	
			należności uboczne							
		odroczenia	bez rozłożenia na raty							
			z rozłożeniem na raty							Dz. U. Nr 129/96 poz. 611, s.19 pkt. 1 i 3
		Rozłożenie na raty***	A	240	49 766,50 zł	49 766,50 zł	29	15.09.2007		
		Razem :	A	1 980	1 156 022,47 zł	1 156 022,47 zł				
2	Dyrektor Hali Sportowo-Widowiskowej "Łuczniczka"	umorzenia	należność główna	A	1	1 088,00 zł	1 088,00 zł		Faktury za wynajem pomieszczeń	
			należności uboczne	A	1	499,80 zł	499,80 zł		noty odsetkowe	
				B,C	19	388,74 zł	388,74 zł		noty odsetkowe	
		odroczenia	bez rozłożenia na raty							
			z rozłożeniem na raty							
		Rozłożenie na raty***								
		Razem:	A,B,C	1	1 976,54 zł	1 976,54 zł				

Sprawozdanie dotyczące dokonanych umorzeń i zastosowanych ulg w spłacie należności będących wierzytelnościami jednostek organizacyjnych Miasta Bydgoszczy

L.p.	Jednostki organizacyjne	Wyszczególnienie	Nazwa dłużników symbol dłużnika**	Liczba dłużników	Kwota wierzytelności	Kwota umorzenia, odroczenia, rozłożenia na raty	Liczba rat (max.)	Termin odroczenia rozłożenia na raty (ostatnia rata)	Podstawa prawna powstałej wierzytelności
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		umorzenia	należność główna						
			należności uboczne						

3	Komendant Straży Miejskiej	odroczenia	bez rozłożenia na raty								
			z rozłożeniem na raty								
		Rozłożenie na raty***		A	1	774,09	774,09	10	27.10.2006	Art.114 Kodeksu Pracy	
		Razem:		A	1	774,09	774,09	10			
4	Dyrektor Domu Pomocy Społecznej "Promień Życia"	umorzenia	należność główna	A	47	10 798,20 zł	10 798,20 zł			Odpłatność za pobyt mieszkańców w DPS i wydawane leki zgodnie z ustawą o pomocy społecznej	
			należności uboczne	C	1	377,17 zł	377,17 zł				
		odroczenia	bez rozłożenia na raty								
			z rozłożeniem na raty								
		Rozłożenie na raty***									
		Razem :		A,C	47	11 175,37 zł	11 175,37 zł				
Razem jednostki budżetowe	umorzenia	należność główna	A	1 788	1 118 142,17 zł	1 118 142,17 zł					
		należności uboczne	A,B,C	21	1 265,71 zł	1 265,71 zł					
	odroczenia	bez rozłożenia na raty			0,00 zł	0,00 zł					
		z rozłożeniem na raty			0,00 zł	0,00 zł					
	Rozłożenie na raty***		A	241	50 540,59 zł	50 540,59 zł					
Razem		A,B,C	2 029	1 169 948,47 zł	1 169 948,47 zł						

A - osoba fizyczna

*** Wypełnia się w sytuacji kiedy nie następuje odroczenie

OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE REALIZACJI WYDATKÓW

W 2005 roku w budżecie uchwalonym przez Radę Miasta wydatki zostały zaplanowane w wysokości **840.788.325 zł**,

z tego :

- wydatki gminy **629.733.510 zł**,
- wydatki powiatu **211.054.815 zł**.

Zmiany planu wydatków w 2005 roku

Dz.	Wyszczególnienie	Plan Uchwalony	+zwiększenia -zmniejszenia	Plan po Zmianach	Wykonanie	% wyk
010	Rolnictwo i łowiectwo	61.020	0	61.020	52.515	86,1
020	Leśnictwo	341.900	0	341.900	336.571	98,4
600	Transport i łączność	147.061.000	- 27.635.935	119.425.065	118.086.865	98,9
630	Turystyka	80.000	+ 30.000	110.000	109.800	99,8
700	Gospodarka mieszkaniowa	10.253.000	- 321.579	9.931.421	9.237.231	93,0
710	Działalność usługowa	5.444.950	+ 344.836	5.789.786	5.767.608	99,6
750	Administracja publiczna	52.068.870	+ 6.388.026	58.456.896	56.778.649	97,1
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	33.500	+ 1.419.413	1.452.913	1.420.408	97,8
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	20.987.500	+ 1.081.079	22.068.579	22.037.140	99,9
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	1.065.000	+ 42.000	1.107.000	920.850	83,2
757	Obsługa długu publicznego	34.855.820	- 17.020.656	17.835.164	17.496.777	98,1
758	Różne rozliczenia	8.305.155	- 2.800.498	5.504.657	4.208.810	76,5
801	Oświata i wychowanie	311.896.620	+ 8.325.047	320.221.667	319.989.584	99,9
803	Szkolnictwo wyższe	0	+ 1.673.634	1.673.634	1.664.632	99,5
851	Ochrona zdrowia	13.928.070	+ 1.879.965	15.808.035	15.762.373	99,7
852	Pomoc społeczna	129.591.780	+ 4.167.158	133.758.938	132.934.255	99,4
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	7.665.600	+ 2.299.434	9.965.034	9.920.506	99,6
854	Edukacyjna opieka Wychowawcza	39.304.120	- 4.136.384	35.167.736	34.578.680	98,3
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	26.284.340	- 154.175	26.130.165	25.952.640	99,3
921	Kultura i ochrona Dziedzictwa narodowego	18.258.580	- 1.707.820	16.550.760	16.516.042	99,8
926	Kultura fizyczna i sport	13.301.500	+ 3.223.656	16.525.156	16.449.925	99,5
	OGÓLEM	840.788.325	- 22.902.799	817.885.526	810.221.861	99,1

W ciągu 2005 roku, plan wydatków ogółem został zmniejszony o **22.902.799 zł**, z tego :

- wydatki gminy z malały o **23.288.856 zł**,
- wydatki powiatu wzrosły o **386.057 zł**.

W związku z powyższymi zmianami plan wydatków na dzień 31 grudnia 2005 r. wyniósł **817.885.526 zł**,

z tego :

- plan wydatków gminy **606.444.654 zł**,
- plan wydatków powiatu **211.440.872 zł**.

Zmiany planu wydatków w analizowanym okresie nastąpiły w związku z korektą planu dochodów budżetowych oraz zmianami wielkości wydatków zgłoszonymi przez wydziały Urzędu Miasta, jednostki organizacyjne Miasta i rady osiedlowe.

Powyższe zmiany wielkości planowanych wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej zostały omówione w dalszej, szczegółowej części opracowania.

Realizacja **wydatków ogółem** w 2005 r. wyniosła **810.221.861 zł**, co stanowi **99,1 %** planu. Z powyższej kwoty poniesionych wydatków:

- **wydatki bieżące** wyniosły **714.100.358 zł**, tj. **99,2 %** planu
- **wydatki majątkowe** stanowiły **96.121.503 zł**, tj. **97,7 %** planu.

Wydatki na zadania gminy zrealizowane zostały w wysokości **599.836.280 zł**, co stanowi **98,9 %** planu.

Wydatki na zadania powiatu wykonano w kwocie **210.385.581 zł**, tj. na poziomie **99,5 %** planu.

Podział zrealizowanych wydatków na zadania własne i zlecone przedstawia się następująco :

- **zadania własne** **726.789.060 zł**, tj. 99,1 % planu
- **zadania zlecone** **83.432.801 zł**, tj. 99,1 % planu

z tego finansowane:

- z dotacji celowej z budżetu państwa **79.276.233 zł**
w tym:

- z dotacji otrzymanych od innych jednostek samorządu terytorialnego **138.000 zł**
w tym:
 - przekazanej przez Powiat Żniński **50.000 zł**
 - przekazanej przez Powiat Bydgoski **88.000 zł**

- ze środków własnych Miasta oraz dotacji celowych otrzymanych od innych jednostek samorządu terytorialnego **4.156.568 zł**
w tym:
 - ze środków własnych Miasta **4.118.088 zł**
 - z dotacji celowych otrzymanych od innych jednostek samorządu terytorialnego **38.480 zł**

W ramach zrealizowanych **zadań zleconych** w łącznej kwocie **83.432.801 zł**,

- **zadania zlecone gminy** wyniosły **67.025.845 zł**,
z tego finansowane:
 - z dotacji celowej z budżetu państwa 63.346.572 zł
 - ze środków własnych Miasta 3.679.273 zł

- **zadania zlecone powiatu** wyniosły **16.406.956 zł**,
z tego finansowane:
 - z dotacji celowej z budżetu państwa 15.929.661 zł
w tym:
 - z dotacji otrzymanych od innych jednostek samorządu terytorialnego 138.000 zł
w tym:
 - przekazanej przez Powiat Żniński 50.000 zł
 - przekazanej przez Powiat Bydgoski 88.000 zł
 - ze środków własnych Miasta oraz dotacji celowych otrzymanych od innych jednostek samorządu terytorialnego 477.295 zł
 - ze środków własnych Miasta 438.815 zł
 - z dotacji celowych otrzymanych od innych jednostek samorządu terytorialnego 38.480 zł

DZIAŁ 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

plan : **61.020 zł**
wykonanie : **52 515 zł**
tj. **86,1 % planu**

Plan wydatków uchwalony na 2005 r. w wysokości **61.020 zł** nie został zmieniony w analizowanym okresie.

Wydatki **gminy** zostały zaplanowane na poziomie **37.479 zł**, a ich realizacja wyniosła **28.974 zł**, tj. **77,3%** planu. Natomiast wydatki **powiatu** zaplanowane na poziomie **23.541 zł** wykonano w całości.

Wydatki gminy były realizowane w ramach **zadań własnych**, a wydatki powiatu jako **zadania zlecone**.

ROZDZIAŁ 01005 – PRACE GEODEZYJNO URZĄDZENIOWE NA POTRZEBY ROLNICTWA

Zaplanowane w 2005 roku **wydatki zlecone powiatu** w wysokości **17.000 zł**, zostały w całości wykorzystane na prowadzenie gleboznawczej klasyfikacji gruntów oraz obliczenie powierzchni zmienionych klas gruntów i użytków na 30 ha terenów Miasta Bydgoszczy.

ROZDZIAŁ 01008 - MELIORACJE WODNE

Zaplanowane wydatki w wysokości **5.000 zł** w ramach **zadań własnych gminy**, na realizację zadań związanych z utrzymaniem, konserwacją oraz interwencyjnym usuwaniem skutków dewastacji urządzeń melioracji wodnych należących do Miasta nie zostały wykonane. Prace powyższe przesunięto na 2006 rok.

ROZDZIAŁ 01030 - IZBY ROLNICZE

Wydatki własne gminy zaplanowane w kwocie **3.120 zł**, dotyczące składki na rzecz Kujawsko-Pomorskiej Izby Rolniczej, naliczanej w wysokości 2% odpisu od podatku rolnego, (zgodnie z art. 35 pkt 7 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 roku o izbach rolniczych - Dz. U. Nr 101 z 2002 r., poz. 927 z późn. zm.), zostały zrealizowane w kwocie **1.837 zł**, tj. **58,9%** planu. Kwota ta wynika z rzeczywistej wielkości wpływów z podatku rolnego, stanowiących podstawę naliczenia składki.

ROZDZIAŁ 01095 - POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

W 2005 roku wydatki w ramach tego rozdziału zaplanowano w kwocie **35.900 zł**. Natomiast ich wykonanie wyniosło **33.678 zł**, tj. 93,8 % planu.

Wydatki własne gminy zaplanowano w wysokości **29.359 zł**, z czego zrealizowaną kwotę **27.137 zł**, przeznaczono na: prenumeratę pism i czasopism o tematyce rolniczej, opracowanie i wygłoszenie wykładów autorskich dla rolników na następujące tematy:

- „Możliwości przemysłowego zagospodarowania produktów rolnych”
- „Dobrostan zwierząt – podstawy prawne oraz możliwości pozyskania środków finansowych z Unii Europejskiej”
- „Zagrożenia środowiskowe występujące w rolnictwie”

Ponadto wykonano mapy ewidencyjne z naniesioną kanalizacją deszczową, ściekową oraz rowami melioracyjnymi dla terenu Łęgnowa, Fordonu i Piasków, do celów projektowych i informacyjnych obejmujących swoim zasięgiem obszar Parku Centralnego, wykonano wycinkę drzew przy ul. Nakielskiej i przy ul. Pod Skarpą oraz oczyszczenie z wodorostów i roślin wodnych zbiornika wodnego przy ul. Rekinowej.

Zaplanowane **wydatki zlecone powiatu** w wysokości **6.541 zł**, zostały w całości wykorzystane na przeprowadzenie okresowych badań poziomu skażenia gleb i roślin na obszarach szczególnej ochrony środowiska w strefie ochronnej Zakładów Chemicznych „Zachem” S.A. w Bydgoszczy.

DZIAŁ 020 - LEŚNICTWO

plan : **341.900 zł**
wykonanie : **336.571 zł**
tj. **98,4 % planu**

W budżecie na 2005 rok plan wydatków tego działu został uchwalony w wysokości **341.900 zł** i w analizowanym okresie nie uległ zmianie.

Wydatki gminy zaplanowane w wysokości **339.900 zł** zrealizowano na kwotę **335.480 zł**, tj. **98,7 %** planu.

Wydatki powiatu planowane w kwocie **2.000 zł** wykonano w wysokości **1.091 zł**, co stanowi **54,6 %**.

W tym rozdziale zadania gminy i powiatu realizowane były tylko w ramach wydatków własnych.

ROZDZIAŁ 02001 – GOSPODARKA LEŚNA

Wydatki gminy określone w budżecie w kwocie **50.000 zł** zostały zrealizowane w wysokości **49.995 zł**, tj. na poziomie **100 %** planu.

W ramach realizacji zadań tego rozdziału wykonano prace w zakresie utrzymania lasów ochronnych Miasta Bydgoszczy tj. sprzątanie i pielęgnację terenów leśnych oraz prowadzono ochronę przeciwpożarową.

Ponadto dodatkowo uporządkowano tereny wokół lasku przy ul. Zacisze, przy ul. Perłowej, a także wykonano „Opracowanie uproszczonego planu zarządzania lasów nie stanowiących własności Skarbu Państwa dla lasów osób fizycznych z terenu miasta Bydgoszczy”.

ROZDZIAŁ 02002 – NADZÓR NAD GOSPODARKĄ LEŚNĄ

Zaplanowane w ramach tego rozdziału wydatki **własne powiatu** w wysokości **2.000 zł** zostały wykonane w kwocie **1.091 zł**, co stanowi **54,6 %** planu. Niższe od planowanego wykonanie związane jest ze zmniejszeniem w ciągu 2005 roku powierzchni nadzorowanych lasów.

Powyższe środki wykorzystano na nadzór nad gospodarką leśną w lasach nie stanowiących własności Skarbu Państwa, powierzony zgodnie z porozumieniem z dnia 6 sierpnia 1999 r. Nadleśnictwu Żołędowo.

ROZDZIAŁ 02095 – POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

Zaplanowane **wydatki własne gminy** w wysokości **289.900 zł** zostały wykorzystane w kwocie **285.485 zł**, tj. na poziomie **98,5 %** planu.

Wydatkowaną kwotę stanowią opłaty stałe za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej i leśnej.

DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

plan:	119.425.065 zł
wykonanie:	118.086.865 zł
tj.	98,9 % planu

w tym:

- wydatki bieżące

plan: 67.549.000 zł,
wykonanie: 67.549.000 zł,
tj. 100 % planu,

- wydatki majątkowe

plan: 51.876.065 zł,
wykonanie: 50.537.865 zł,

tj. 97,4 % planu.

Pierwotnie uchwalony plan wydatków w kwocie **147.061.000 zł** został zmniejszony w ciągu roku o 27.635.935 zł, tj. do poziomu **119.425.065 zł**.

Powyższa zmiana jest wynikiem **zwiększenia** planu wydatków o kwotę **23.010.785 zł** w związku z:

- przyznaniem części rezerwy subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego na zwiększenie wydatków na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Trasa W-Z przebudowa istniejącego układu drogowego dla potrzeb realizacji zadania 2.000.000 zł
- likwidacją środka specjalnego pn. „Wpływy za zajęcia pasa drogowego” oraz zwiększeniem dotacji przedmiotowej dla Zarządu Dróg Miejskich i Komunikacji Publicznej na dofinansowanie bieżącego utrzymania i remontów dróg publicznych gminnych i powiatowych 7.000.000 zł
- przeniesieniem środków z innych zadań inwestycyjnych:
 - na „Przebudowę ulic w Bydgoszczy” **5.690.000 zł**
 - powiatowych na kwotę 4.790.000 zł
 - gminnych na kwotę 900.000 zł
 - na „Budowę azyli dla pieszych” w związku ze złożonym projektem dotyczącym poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego w mieście 160.000 zł
 - na „Przebudowę skrzyżowania Gdańska – Czerkaska – Powstańców Warszawy” **150.000 zł**
- przeznaczaniem ponadplanowych dochodów na następujące zadania inwestycyjne:
 - „Przebudowa ulic w Bydgoszczy” 2.580.000 zł
 - „Przebudowa przejścia podziemnego na Rondzie Jagiellonów” 1.400.000 zł
 - „Budowa dróg osiedlowych wraz z wykonaniem kanalizacji deszczowej” 210.000 zł
 - zwiększenie wydatków na zakup i objęcie akcji w Porcie Lotniczym S.A. 500.000 zł
 - „Budowa progów zwalniających” 170.000 zł
 - „Budowa wiat autobusowych” 150.000 zł
 - „Przebudowa odcinka ul. Jagiellońskiej w Bydgoszczy, przejście dla pieszych w rejonie skrzyżowania z ulicą Rumińskiego” 100.000 zł
 - „zakupy inwestycyjne” - sorter do biletów oraz sprzęt do strefy płatnego parkowania 150.000 zł
- przyznaniem dotacji celowych z budżetu państwa na wprowadzenie nowych zadań inwestycyjnych:
 - pn.: „Przebudowa odcinka ul. Jagiellońskiej w Bydgoszczy przejścia dla pieszych w rejonie skrzyżowania z ulicą Rumińskiego” 109.724 zł

- pn.: „Przebudowa odcinka ul. Twardzickiego w Bydgoszczy od skrzyżowania Twardzickiego – Kleina – Albrychta do przejścia dla pieszych zlokalizowanego przed skrzyżowaniem Twardzickiego – Lehmana” 54.498 zł
- przesunięciem terminu wykorzystania środków z funduszu „PHARE – 2002” z 2004 r. na 2005 rok 1.434.593 zł
- przeznaczeniem środków niewykorzystanych w ramach wydatków niewygasających 2004 r. na:
 - zwiększenie wydatków na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Budowa dróg osiedlowych wraz z wykonaniem kanalizacji deszczowej” 46.970 zł
- przeniesieniem środków dotacji bieżącej dla Zarządu Dróg Miejskich i Komunikacji Publicznej na:
 - wprowadzenie nowego zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa przejścia podziemnego na Rondzie Jagiellonów” 1.000.000 zł
 - „zakupy inwestycyjne” 75.000 zł
- darowizną otrzymaną z Funduszu Prewencyjnego PZU na budowę progów zwalniających 30.000 zł.

oraz zmniejszenia planu wydatków o kwotę **50.646.720 zł**, nastąpiły w wyniku:

- urealnienia kwoty środków pochodzących z funduszu PHARE oraz budżetu Miasta na zadania inwestycyjne pn.: „Przebudowa Mostu Pomorskiego wraz z Rondem Fordońskim” 7.263.000 zł
- przesunięcia terminu rozpoczęcia inwestycji na następne lata pn.:
 - „Trasa W-Z – ul. Ludwikowo, odcinek od ul. Zaświat do ul. Żeglarskiej wraz z estakadą nad torami kolejowymi” 24.450.000 zł
 - „Przebudowa Wiaduktów Warszawskich” 4.900.000 zł
 - „Wzmocnienie nawierzchni drogi krajowej Nr 5 od Ronda Fordońskiego do granicy miasta Bydgoszcz” 12.000.000 zł
 - „Budowa linii tramwajowej w ulicy Kujawskiej wraz z przebudową Zbożowego Rynku” 488.000 zł
 - „Modernizacja starego wiaduktu PKP w ul. Grunwaldzkiej” 470.720 zł
- zmniejszenia dotacji przedmiotowej dla Zarządu Dróg Miejskich i Komunikacji Publicznej 1.075.000 zł.

ROZDZIAŁ 60004 - LOKALNY TRANSPORT ZBIOROWY

W ramach **zadań własnych gminy** dotację przedmiotową zaplanowaną w wysokości **39.958.000 zł**, w całości przekazano Zarządowi Dróg Miejskich i Komunikacji Publicznej na wydatki bieżące związane z zakupem usług lokalnego transportu zbiorowego.

Wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości **192.849 zł** zrealizowane zostały w kwocie **47.969 zł**, co stanowi 25 % planu.

ROZDZIAŁ 60015 - DROGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU

Plan wydatków po zmianach w kwocie **45.991.173 zł** wykorzystany został w omawianym okresie w wysokości **44.819.990 zł**, tj. **97,5 %** planu.

Wydatki realizowane w ramach tego rozdziału zostały przeznaczone na utrzymanie i remonty dróg krajowych, wojewódzkich, powiatowych w miastach na prawach powiatu oraz na zadania inwestycyjne.

Zaplanowane na **zadania gminne** wydatki w kwocie **43.991.173 zł** zostały przekazane w wysokości **42.819.990 zł**, tj. **97,3 %** Zarządowi Dróg Miejskich i Komunikacji Publicznej w formie dotacji.

W ramach powyższych wydatków na **wydatki bieżące**, w formie dotacji przedmiotowej na zakup usług związanych z utrzymaniem dróg, wydatkowano kwotę **18.675.000 zł**, tj. 100 % planu.

Planowane **wydatki majątkowe** w wysokości **25.316.173 zł** zrealizowano w wysokości **24.144.990 zł**, tj. 95,7% planu, w tym kwota 2.169.110 zł stanowi wydatki niewygasające z końcem 2005 roku.

Wydatki na **inwestycyjne zadania powiatowe** zaplanowane w wysokości **2.000.000 zł** zostały w całości zrealizowane. Kwota ta została przyznana ze środków rezerwy subwencji ogólnej z przeznaczeniem na dofinansowanie inwestycji „Budowa trasy W-Z”.

ROZDZIAŁ 60016 – DROGI PUBLICZNE GMINNE

W ramach **zadań własnych gminy** planowane wydatki zrealizowane zostały w wysokości **28.594.986 zł**, tj. **99,9 %** planu (28.617.043 zł).

Z wydatków tych kwotę **8.750.000 zł** przekazano w całości w formie dotacji przedmiotowej Zarządowi Dróg Miejskich i Komunikacji Publicznej na zakup usług bieżącego utrzymania i remonty gminnych dróg publicznych.

Wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości **19.867.043 zł** zrealizowane zostały w kwocie **19.844.986 zł**, tj. 99,9 % planu, w tym kwota 1.184.393 zł stanowi wydatki niewygasające z końcem 2005 roku.

Działalność Zarządu Dróg Miejskich i Komunikacji Publicznej, który otrzymuje dotacje w ramach powyższych rozdziałów klasyfikacji budżetowej, omówiona została w części dotyczącej zakładów budżetowych.

ROZDZIAŁ 60017 - DROGI WEWNĘTRZNE

Wydatki zaplanowane w ramach tego rozdziału w kwocie **166.000 zł**, tj. 100 % planu, zostały przekazane w formie dotacji przedmiotowej na zakup usług związanych z bieżącym utrzymaniem dróg wewnętrznych, remontem chodników i kanalizacji deszczowej.

ROZDZIAŁ 60095 - POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

Planowane w tym rozdziale w ramach **zadań własnych gminy** wydatki majątkowe w łącznej kwocie **4.500.000 zł**, wykorzystano w kwocie **4.499.920 zł**, tj. 100 % planu na objęcie części akcji serii L i M Portu Lotniczego Bydgoszcz S.A.

Wydatki majątkowe zrealizowane w dziale 600, omówione zostały w części opisowej pn. „Objaśnienia do wydatków majątkowych”.

DZIAŁ 630 – TURYSTYKA

plan: **110.000 zł**
wykonanie: **109.800 zł**
tj. **99,8 % planu**

Plan wydatków uchwalony w tym dziale w kwocie **80.000 zł**, w ciągu roku został zwiększony o 30.000 zł, tj. do kwoty **110.000 zł**.

Powyższe zwiększenie planu wydatków w kwocie 30.000 zł wynikało z przeznaczenia ponadplanowych dochodów na organizację ogólnodostępnych spływów kajakowych, rajdów oraz zlotów pieszych dla dzieci i młodzieży.

Wykonane w tym dziale wydatki bieżące w kwocie **109.800 zł**, stanowiące **99,8 % planu**, związane są z realizacją **zadań własnych gminy**.

ROZDZIAŁ 63003 - ZADANIA W ZAKRESIE UPOWSZECHNIANIA TURYSTYKI

W ramach tego rozdziału zaplanowane wydatki w wysokości **110.000 zł**, zrealizowane zostały w kwocie **109.800 zł**, co stanowi **99,8 % planu**.

Środki te zostały przeznaczone na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Miejskiego Centrum Informacji Turystycznej

prowadzonego przez Biuro Glob Travel Group oraz na wydawnictwo przewodników turystycznych. Centrum świadczy usługi w zakresie informacji turystycznej o mieście, na rzecz mieszkańców Bydgoszczy oraz turystów krajowych i zagranicznych, zarówno indywidualnych, jak i grup zorganizowanych. Miejskie Centrum Informacji Turystycznej brało także udział w Międzynarodowych Targach w Berlinie oraz Międzynarodowych Targach Turystycznych TOUR-SALON w Poznaniu. Ponadto walory turystyczne miasta Bydgoszczy promowano na Międzynarodowych Targach Turystycznych TT Warsaw w Warszawie podczas prezentacji Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

W ramach realizacji zadań gminy w zakresie turystyki w 2005 roku (w trybie konkursu ofert), dofinansowano również koszty przedsięwzięć organizowanych przez stowarzyszenia w zakresie organizacji dla dzieci i młodzieży: spływów kajakowych, rejsów żeglarskich, rajdów rowerowych i zlotów pieszych.

DZIAŁ 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

plan:	9.931.421 zł
wykonanie:	9.237.231 zł
tj.	93,0 % planu

w tym :

- wydatki bieżące

plan:	3.577.544 zł,
wykonanie:	3.537.873 zł,
tj.	99 % planu,

- wydatki majątkowe

plan:	6.353.877 zł,
wykonanie:	5.699.358 zł,
tj.	89,7 % planu.

Uchwalony w budżecie na 2005 rok plan wydatków w wysokości 10.253.000 zł, na przestrzeni analizowanego okresu został zmniejszony o 321.579 zł i ostatecznie wyniósł **9.931.421 zł**.

Zmiana planu nastąpiła w wyniku:

zwiększenia planu wydatków o kwotę **3.683.421 zł**, w tym:

- z rozwiązania części rezerwy ogólnej na:
 - pokrycie kosztów związanych z włączeniem do zasobów komunalnych nabytych przez Skarb Państwa spadków, obejmujących wyodrębnione lokale mieszkalne przy ul. G. Morcinka 6 i Koszalińskiej 16/91
13.170 zł;

- pokrycie odszkodowania wraz z należnymi odsetkami na rzecz osób fizycznych tytułem zwaloryzowanych kaucji mieszkaniowych zgodnie z wyrokami Sądu Rejonowego w Bydgoszczy 5.725 zł;
- wypłatę odszkodowania wraz z odsetkami na rzecz osoby fizycznej zgodnie z wyrokiem Sądu Okręgowego w Bydgoszczy z tytułu użytkowania warsztatów samochodowych przez Miasto Bydgoszcz 22.185 zł;
- zapłatę odszkodowania za nieudostępnienie lokalu socjalnego oraz zwrot kosztów procesu na podstawie wyroku Sądu Rejonowego w Bydgoszczy 1.652 zł;
- z przeznaczenia ponadplanowych dochodów na:
 - objęcie przez Miasto dodatkowych udziałów w Bydgoskim Towarzystwie Budownictwa Społecznego w związku z realizacją zadania inwestycyjnego przy ul. Huzarskiej 1.100.000 zł;
 - zwiększenie wydatków na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Przebudowa budynku przy ul. Stolarskiej z przeznaczeniem na lokale socjalne” 20.554 zł;
- ze zwiększenia zadania inwestycyjnego pn. „Budowa lokali socjalnych przy ul. Solnej 12” 70.000 zł;
- z wprowadzenia do planu środków z niewykorzystanych wydatków niewygasających z przeznaczeniem na:
 - zwiększenie wydatków na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Wykup nieruchomości i gospodarka gruntami” 1.777.323 zł;
 - zwiększenie wydatków bieżących dotyczących szacunków nieruchomości oraz kosztów notarialnych 62.718 zł;
- z przyznania dotacji celowych na:
 - uregulowanie odszkodowań za przejęte z dniem 1 stycznia 1999r. przez Skarb Państwa, Samorząd Województwa Kujawsko – Pomorskiego, Miasto Bydgoszcz, nieruchomości zajęte pod drogi publiczne odpowiednio – krajowe, wojewódzkie i powiatowe 606.934 zł;
 - wypłatę odszkodowań za grunty zajęte z mocy prawa 3.160 zł;

zmniejszenia planu wydatków w kwocie 4.005.000 zł, w tym:

- przeniesienia z zadania pn.: „Wykup nieruchomości i gospodarka gruntami” na inne zadania inwestycyjne 1.675.480 zł;
- przeniesienia finansowania na 2006 r. zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa budynku przy ul. Stolarskiej z przeznaczeniem na lokale socjalne” 15.000 zł;
- przeniesienia na lata następne wydatków na zadaniach inwestycyjnych pn.: „Wykup nieruchomości i gospodarka gruntami” 2.314.520 zł;

Z łącznej kwoty wydatków, **wydatki gminy** zaplanowane w wysokości

9.191.327 zł wyniosły **8.504.744 zł**, tj. **92,5 %** planu, a **wydatki powiatu** zaplanowane w kwocie **740.094 zł**, zostały zrealizowane w wysokości **732.487 zł**, co stanowiło **99,0 %** planu.

Wydatki gminy były realizowane w ramach **zadań własnych**, a wydatki powiatu jako **zadania zlecone**.

ROZDZIAŁ 70005 – GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI

W roku bieżącym na realizację zadań tego rozdziału zaplanowano wydatki w łącznej kwocie **6.273.305 zł**, z tego w omawianym okresie wydatkowano ogółem **5.584.809 zł**, co stanowiło **89,0 %** planu.

Z wydatkowanej kwoty ogółem, **zadania własne gminy** zostały wykonane w wysokości **4.852.322 zł**, tj. na poziomie **87,7 %** planu, a **zadania zlecone powiatu** wyniosły **732.487 zł**, tj. **99,0 %** planu.

Zrealizowane **zadania własne gminy** w zakresie **wydatków bieżących** w kwocie **2.768.260 zł**, tj. **99,0 %** planu, obejmowały m.in.:

- koszty operatów szacunkowych, koszty zakładania ksiąg wieczystych, koszty notarialne oraz różne opłaty i składki, kary i odszkodowania, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 2.746.053 zł;
- koszty publikacji ogłoszeń prasowych zleconych przez Wydział Mienia i Geodezji 22.207 zł;

Natomiast wydatki majątkowe dotyczące wykupów nieruchomości zostały zaplanowane w wysokości **2.737.323 zł**, a ich wykonanie wyniosło **2.084.062 zł** i stanowiło 76,1 % planu. Realizacja zadań inwestycyjnych została omówiona w części pn. „Objaśnienie do wydatków majątkowych”.

Zaplanowane w wysokości **740.094 zł** **wydatki na bieżące zadania zlecone powiatu**, zostały zrealizowane w kwocie **732.487 zł**, tj. na poziomie **99 %** planu.

Poniesione wydatki dotyczyły kosztów wycen szacunkowych nieruchomości niezbędnych do aktualizacji opłat za użytkowanie wieczyste i za zarząd oraz w sprawach dotyczących sprzedaży, zwrotu wywłaszczonych nieruchomości, oddawania nieruchomości w trwały zarząd i użytkowanie wieczyste, jak również kosztów notarialnych, ogłoszeń prasowych zakładania ksiąg wieczystych 16.776 zł;

Jednocześnie w ramach powyższych środków wypłacono odszkodowania za drogi publiczne powiatowe przejęte z mocy prawa w trybie art. 73 ustawy z dnia 13.10.1998 r. – Przepisy wprowadzające ustawy reformujące

administrację publiczną (Dz. U. Nr 133, poz.872 z późn. zm.) w łącznej kwocie
715.711 zł.

ROZDZIAŁ 70021 – TOWARZYSTWA BUDOWNICTWA SPOŁECZNEGO

W 2005 roku w ramach tego rozdziału na realizację zadań **własnych gminy** zaplanowano wydatki w kwocie **1.600.000 zł**, które przeznaczono na podwyższenie kapitału zakładowego spółki poprzez objęcie udziałów w Bydgoskim Towarzystwie Budownictwa Społecznego. Środki z budżetu Miasta umożliwiły uruchomienie kredytu z Banku Gospodarstwa Krajowego na realizację inwestycji przy ul. Gieryna. 1.

Realizacja zadań majątkowych została omówiona w części pn. „Objaśnienia do wydatków majątkowych”.

ROZDZIAŁ 70095 - POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

W roku bieżącym na realizację zadań z tego rozdziału zaplanowano wydatki w łącznej wysokości **2.058.116 zł**, z tego w omawianym okresie wydatkowano ogółem **2.052.422 zł**, tj. **99,7 %** planu.

Wydatki na bieżące **zadania własne gminy** w kwocie **37.126 zł**, tj. **87,2 %** planu, zostały przeznaczone na:

- transport osób i mienia pogorzalców oraz poszkodowanych w wyniku katastrof budowlanych (czasowe zakwaterowanie ewakuowanych) 7.568 zł;
- kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych 28.637 zł;
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 921 zł.

Wykonane **wydatki majątkowe** w wysokości **2.015.296 zł**, tj. **100 %** planu (2.015.554 zł) zostały szczegółowo omówione w części pn. „Objaśnienia do wydatków majątkowych”.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

plan : **5.789.786 zł**

wykonanie : **5.767.608 zł**
tj. **99,6 % planu**

w tym:

- wydatki bieżące

plan: 5.585.015 zł
wykonanie: 5.562.840 zł
tj. 99,6 % planu,

- wydatki majątkowe

plan: 204.771 zł
wykonanie: 204.768 zł
tj. 100 % planu.

W budżecie uchwalonym na 2005 rok w tym dziale zaplanowano wydatki w wysokości **5.444.950 zł**. W omawianym okresie plan ten został zwiększony o kwotę 344.836 zł i ostatecznie wyniósł **5.789.786 zł**.

Powyższa zmiana planu została dokonana w wyniku:
zwiększenia planu wydatków o kwotę 489.836 zł, związanego z:

- przyznaniem dotacji celowych na:
 - prace związane z informatyzacją materiałów znajdujących się w państwowym zasobie geodezyjnym i kartograficznym 200.000 zł;
 - zwiększenie wydatków na kontynuację zakładania ewidencji budynków miasta Bydgoszczy przez Miejską Pracownię Geodezyjną 70.000 zł;
 - bieżącą działalność Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego 4.000 zł;
- przeznaczeniem ponadplanowych dochodów na:
 - remont przyłącza wody do cmentarza komunalnego przy ul. Ludwikowo 6.076 zł;
 - dofinansowanie z budżetu Miasta zadań Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego głównie na nagrody dla pracowników za wykonywanie zadań na rzecz miasta, opłaty pocztowe, zakup paliwa oraz zakup materiałów biurowych i kserokopiarki 50.000 zł;
 - zwiększenie wydatków bieżących z przeznaczeniem na zabezpieczenie i rozbiórkę budynku Miasta przy ul. Toruńskiej 308A 15.879 zł;
 - zwiększenie wydatków bieżących na rozbiórkę budynku bursy mieszczącej się w terenie obiektu Cywilno – Wojskowego Związku Sportowego „Zawisza” 100.000 zł;
- przeniesieniem środków z innych działów na:

- zwiększenie wydatków bieżących na zabezpieczenie i rozbiórkę budynku Miasta przy ul. Toruńskiej 308A 34.121 zł;
- realizację umowy o zarządzaniu nieruchomością pn.: "Bydgoski Park Przemysłowy" 9.760 zł.

oraz

zmniejszenia planu wydatków o kwotę 145.000 zł, związanego z:

- zmniejszeniem dotacji celowej przeznaczonej na prace obejmujące informatyzację dokumentów znajdujących się w państwowym zasobie geodezyjnym i kartograficznym 40.000 zł;
- zmniejszeniem dotacji celowej na prace geodezyjno – kartograficzne związane z regulacją stanów prawnych nieruchomości Skarbu Państwa, w tym podziały i rozgraniczenia w związku ze sprzedażą lub nabywaniem nieruchomości 5.000 zł;
- zaniechaniem realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Utworzenie Bydgoskiego Parku Przemysłowego” 100.000 zł.

Zadania gminy, które zaplanowano w wysokości **5.069.886 zł**, zostały zrealizowane w kwocie **5.047.712 zł**, tj. **99,6 % planu** a wykonanie **zadań powiatu** zaplanowanych w kwocie **719.900 zł**, wyniosło **719.896 zł**, tj. **100 % planu**.

Zadania gminy były realizowane jako **wydatki własne**, a **zadania powiatu** stanowiły **wydatki zlecone**.

ROZDZIAŁ 71004 – PLANY ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO

Na bieżącą działalność Miejskiej Pracowni Urbanistycznej, w 2005 roku przeznaczono kwotę **3.109.050 zł**, a poniesione wydatki wyniosły **3.103.613 zł**, tj. **99,8 % planu**. Zrealizowane wydatki dotyczyły **zadań własnych gminy**.

Wykonane **wydatki bieżące** w kwocie 2.903.615 zł obejmują:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 2.205.103 zł
w tym :
 - wynagrodzenia osobowe 1.695.850 zł, tj. 100 % planu;
 - wynagrodzenia bezosobowe 30.300 zł tj. 100 % planu;
 - dotatkowe wynagrodzenie roczne 131.720 zł, tj. 100 % planu.
- pozostałe wydatki bieżące 698.512 zł.

W kwocie pozostałych wydatków bieżących ujęto koszty realizacji zadań projektowych oraz wydatki rzeczowe związane z prawidłowym

funkcjonowaniem jednostki, w tym koszty: usług geodezyjnych, pocztowych, telekomunikacyjnych i prawnych, ogłoszeń prasowych, zakupu materiałów biurowych i wydawnictw książkowych, szkoleń pracowników, usług naprawczych i konserwacyjnych sprzętu, podróży służbowych krajowych i zagranicznych, wpłaty na PFRON oraz dokonane odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

W ramach realizacji zaplanowanych zadań merytorycznych, Miejska Pracownia Urbanistyczna wykonała następujące projekty i opracowania:

- ❑ prognozę oddziaływania na środowisko przyrodnicze do projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego (mpzp) Łęgnowa – Park Technologiczny;
- ❑ prognozę skutków wpływu ustaleń planów na środowisko przyrodnicze do mpzp części os. Opławiec, Bielawy, Miedzyń, Leśne, Myślęcinek oraz Górzyskowo;
- ❑ prognozę skutków finansowych uchwalenia planów osiedli Myślęcinek, Łęgnowo - Park Technologiczny, Opławiec, Przylesie, Szybowników, Bielawy i Górzyskowo;
- ❑ ocenę stanu konkurencyjności lokalnej gospodarki i rynku pracy;
- ❑ koncepcję uzbrojenia energetycznego do mpzp części osiedla Myślęcinek – rejon ul. Jeździeckiej i Hipicznej;
- ❑ ideogram uzbrojenia elektroenergetycznego do projektu mpzp części osiedla Szwederowo;
- ❑ wnioski o wyrażenie zgody na zmianę przeznaczenia gruntów leśnych na cele nierolnicze i nieleśne do projektów mpzp Łęgnowa – Park Technologiczny, części Myślęcinka i Smukały w rejonie ul. Baranowskiego;
- ❑ II etap Studium Historyczno – Konserwatorskiego Wenecji Bydgoskiej;
- ❑ opracowania branżowe z zakresu sieci wodociągowej, kanalizacji sanitarnej, deszczowej, sieci gazowej mpzp Łęgnowa – Park Technologiczny oraz części osiedla Miedzyń;
- ❑ opracowanie ekofizjograficzne do mpzp os. Piaski – Dolny Taras, części osiedla Bielawy w rejonie ulicy Chodkiewicza.

Wydatki majątkowe zaplanowane w łącznej kwocie **200.000 zł**, zostały wykonane w wysokości **199.998 zł**, co stanowi 100 % planu, a ich omówienie przedstawiono w części pn. „Objaśnienia do wydatków majątkowych”.

ROZDZIAŁ 71013 – PRACE GEODEZYJNE I KARTOGRAFICZNE (NIEINWESTYCYJNE)

Zaplanowane w tym rozdziale wydatki **na zadania zlecone powiatu** w wysokości **250.000 zł** zostały zrealizowane w 100 % planu w ramach dotacji celowej z budżetu państwa.

Powyższe środki przeznaczone zostały na zakładanie ewidencji budynków miasta Bydgoszczy oraz na zeskanowanie i włączenie do systemu komputerowego szkiców geodezyjnych.

ROZDZIAŁ 71014 – OPRACOWANIA GEODEZYJNE I KARTOGRAFICZNE

W 2005 roku na realizację zadań z tego rozdziału zaplanowano wydatki w łącznej wysokości **995.000 zł**, z tego w omawianym okresie wydatkowano ogółem 985.717 zł, tj. 99,1 % planu. Zrealizowane zadania stanowiły **wydatki własne gminy**.

Realizacja zadań obejmowała kontynuację zakładania ewidencji budynków, wykonywanie nakładek realizacyjnych uzgodnień projektowych („R”) w postaci numerycznej, prace związane z aktualizacją ewidencji gruntów oraz opracowania dokumentacji geodezyjnej, niezbędnej do zbycia nieruchomości.

ROZDZIAŁ 71015 – NADZÓR BUDOWLANY

Na utrzymanie i działalność Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego zaplanowano łączne wydatki w wysokości **469.900 zł**, z tego wydatkowano **469.896 zł**, tj. **100 %** planu. Z dotacji celowej na **zadania zlecone powiatu** wykorzystano kwotę **419.896 zł**, a pozostała kwota w wysokości **50.000 zł** stanowiła **wydatki własne powiatu**.

Zrealizowane wydatki przeznaczono na:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 411.469 zł;
w tym :
 - wynagrodzenia osobowe 317.111 zł, tj. 100 % planu;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne 24.606 zł, tj. 100 % planu;
 - pochodne od wynagrodzeń 69.752 zł, tj. 100 % planu.
- Średnie miesięczne zatrudnienie w jednostce wyniosło 10 etatów, a średnie miesięczne wynagrodzenie na 1 etat - 2.643 zł.
- pozostałe wydatki bieżące 53.657 zł;

Powyższe wydatki dotyczą kosztów związanych z prawidłowym funkcjonowaniem jednostki, m.in. zakup materiałów, wyposażenia i pomocy naukowych, dydaktycznych i książek, usług remontowych, zdrowotnych, pocztowych, koszty opłat i prowizji bankowych a także odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego stanowi organ rządowej administracji zespolonej i realizuje zadania związane z wykonywaniem ekspertyz i orzeczeń technicznych dotyczących obiektów budowlanych na terenie Bydgoszczy. W 2005 roku wydano 1.486 decyzji administracyjnych, 591 postanowień, 1.009 decyzji na użytkowanie, 231 potwierdzeń zakończenia budowy oraz przeprowadzono 324 kontrole budynków w eksploatacji i 512 kontroli placów budów.

Wydatki majątkowe wykorzystane zostały w wysokości **4.770 zł**, tj. 100 % planu. Omówienie ich realizacji przedstawiono w części pn. „Objaśnienia do wydatków majątkowych”.

ROZDZIAŁ 71035 – CMENTARZE

W ramach zadań tego rozdziału zaplanowano wydatki w wysokości **706.076 zł**, z których wykorzystano kwotę **701.626 zł**, tj. **99,4 %** planu.

Poniesione **wydatki własne gminy** przeznaczone zostały na:

- ❑ utrzymanie pięciu cmentarzy komunalnych położonych przy ulicach: Lotników, Ludwikowo, Kcyńskiej, Grunwaldzkiej oraz przy ul. Wiślanej 355.374 zł;
- ❑ utrzymanie czystości i konserwacji cmentarzy wojennych na terenie miasta Bydgoszczy 197.967 zł;
- ❑ wykonanie robót renowacyjno-rekonstrukcyjnych na cmentarzach wojennych przy ul. Grzmota - Skotnickiego, Artyleryjskiej, Toruńskiej i Baranowskiego 35.000 zł;
- ❑ wykonanie stałej cotygodniowej obsługi serwisowej 6 szt. przenośnych szaletów publicznych ustawionych przy cmentarzach na ul. Wiślanej, Grunwaldzkiej i Lotników 14.925 zł;
- ❑ remont przyłącza wodociągowego doprowadzającego wodę na cmentarz przy ul. Ludwikowo 6.076 zł.

Ponadto zrealizowano następujące zadania na łączną kwotę 92.284 zł:

- ❑ odnowiono 2 studnie z pompami o głębokości do 24 m na cmentarzu przy ul. Wiślanej,
- ❑ wykonano podsufitkę i zadaszenie przed wejściem do domu przedpogrzebowego przy ul. Lotników,
- ❑ wykonano inwentaryzację i plan zagospodarowania istniejącego cmentarza

- komunalnego przy ul. Wiślanej,
- odnowiono nawierzchnię na cmentarzu przy ul Wiślanej,
 - naprawiono ogrodzenie na cmentarzu przy ul. Wiślanej oraz wymieniono rurę wodną na cmentarzu Starofarnym przy ul. Grunwaldzkiej.

ROZDZIAŁ 71095 – POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

Wydatki gminy zaplanowane w kwocie **259.760 zł** zostały wykonane w wysokości **256.756 zł**, tj. **98,8 %** planu (w tym 100.000 zł stanowią wydatki niewygasające) i przeznaczone na:

- usunięcie pozostałości po budynku przy ul. Żółwińskiej, rozbiórkę obiektów przy ul. Hutniczej 97, rozebranie i usunięcie pozostałości po obiekcie zlokalizowanym przy ul. Kamiennej i garażu zlokalizowanego na terenie między ul. Wojska Polskiego a Chabrową oraz rozbiórkę budynku zlokalizowanego na działce nr 7 przy ul. Toruńskiej 308a 144.077 zł;
- pokrycie kosztów zarządzania nieruchomością pn. „Bydgoski Park Przemysłowy” 9.760 zł;
- sporządzenie materiałów geodezyjnych, zdjęć, rysunków, kserokopii planów itp. 2.919 zł;
- rozbiórkę bursy zlokalizowanej na terenie „Zawiszy” 100.000 zł,
(kwotę tę w całości stanowią wydatki niewygasające).

DZIAŁ 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

plan: **58.456.896 zł**
wykonanie: **56.778.649 zł**
tj. **97,1 % planu**

w tym:

- **wydatki bieżące**

plan: 55.247.279 zł,
wykonanie: 53.682.250 zł,
tj. 97,2 % planu,

- **wydatki majątkowe**

plan: 3.209.617 zł,
wykonanie: 3.096.399 zł,
tj. 96,5 % planu.

Uchwalone w budżecie na 2005 rok wydatki tego działu w kwocie 52.068.870 zł zostały zwiększone w analizowanym okresie o 6.388.026 zł, tj. do kwoty 58.456.896 zł. Powyższa zmiana planowanej kwoty wydatków nastąpiła w wyniku:

zwiększenia planu wydatków o łączną kwotę 6.593.739 zł, które wynikało z:

- przeznaczenia dochodów pochodzących z niewykorzystanych wydatków niewygasających 2004 roku, w kwocie 2.825.752 zł
w tym na:
 - zwiększenie wydatków bieżących i inwestycyjnych związanych z komputeryzacją Urzędu oraz zakupem kamery wizyjnej do sali 200A w Ratuszu 758.392 zł
 - zwiększenie wydatków bieżących przeznaczonych na opracowanie analiz społeczno – gospodarczych, w tym opracowania „Zintegrowanego Planu Rozwoju Transportu Lokalnego” 678.561 zł
 - wydanie broszury w języku angielskim pt. „Doing business in Bydgoszcz” 10.370 zł
 - realizację zadania inwestycyjnego „Adaptacja budynków dla potrzeb Urzędu Miasta” 1.378.429 zł
- wpłaty do budżetu ze źródła specjalnego „Egzekucja Administracyjna”, w kwocie 88.833 zł
w tym na:
 - zwiększenie wydatków na zakupy inwestycyjne związane z komputeryzacją Urzędu oraz zakupem kamery wizyjnej do sali 200A w Ratuszu 20.000 zł
 - zwiększenie wynagrodzeń osobowych w Urzędzie Miasta w celu wypłaty nagród dla pracowników ze szczególnym uwzględnieniem osób nadzorujących egzekucję 68.833 zł
- przyznania środków na wydatki bieżące i inwestycyjne związane z realizacją projektu „Bydgoskie Partnerstwo na Rzecz Rynku Pracy”, dofinansowywanego ze środków PHARE 2002, w łącznej kwocie 173.852 zł,
- przyznania środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, na zadanie inwestycyjne pn. „Informatyzacja usług Urzędu Miasta Bydgoszczy”, w kwocie 229.347 zł,
- przeznaczenia ponadplanowych dochodów w łącznej kwocie 2.476.346 zł
w tym na:
 - pokrycie kosztów zastępstwa procesowego dla radców prawnych Urzędu Miasta Bydgoszczy 62.626 zł
 - wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Urzędu Miasta w tym na: opłaty pocztowe, szkolenia, składki członkowskie 152.000 zł
 - wydatki bieżące na promocję Miasta, w tym na stronie internetowej linii lotniczych Ryanaira 1.121.500 zł
 - wydatki na wynagrodzenia bezosobowe związane z weryfikacją danych z informatycznej bazy danych „Pojazd” dla MSWiA 44.520 zł
 - wydatki inwestycyjne dotyczące zadania pn. „Adaptacja budynków dla potrzeb Urzędu Miasta” 50.000 zł
 - zwiększenie wydatków inwestycyjnych na informatyzację Urzędu Miasta, w tym na: uruchomienie projektu „gońców” obsługujących Urząd Miasta, oprogramowanie oraz szkolenia i wdrożenia systemów: środków

- trwałych, koncesji alkoholowych, ewidencji działalności gospodarczej a także koszty dzierżawy nowych łączy 807.000 zł
- na organizację obchodów 100 rocznicy urodzin Mariana Rejewskiego oraz przygotowanie materiałów okolicznościowych z okazji 660–lecia urodzin Miasta 238.700 zł
- przeniesienia wydatków w łącznej kwocie 75.500 zł z innych działów, w tym na:
 - założenie alarmu przeciwwłamaniowego, zakup wyposażenia, sprzętu komputerowego, materiałów eksploatacyjnych do komputera, opłaty telefoniczne internetowe dla rad osiedli 3.100 zł,
 - wydatki inwestycyjne dotyczące zadania pn. „Adaptacja budynków dla potrzeb Urzędu Miasta” 50.000 zł
 - wydatki bieżące na promocję Miasta 22.400 zł
- otrzymania darowizn w łącznej kwocie 6.000 zł,
- rozdysponowania części rezerwy celowej na współfinansowanie przedsięwzięć z funduszy Unii Europejskiej, na wydatki bieżące i inwestycyjne związane z realizacją projektu „Bydgoskie Partnerstwo na Rzecz Rynku Pracy”, w kwocie 114.715 zł
- rozdysponowania części rezerwy ogólnej budżetu w kwocie 548.074 zł, w tym na:
 - pokrycie brakujących wydatków związanych z uregulowaniem składek członkowskich w organizacjach samorządowych 53.451 zł
 - pokrycie kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego 623 zł
 - promocję Miasta poprzez sport 244.000 zł
 - współorganizację Festiwalu Twórczości Niezapomnianych Artystów Polskich „Pejzaż bez Ciebie” 250.000 zł
- otrzymania dotacji celowej w łącznej kwocie 55.320 zł, w tym na:
 - zakup sprzętu informatycznego wraz z oprogramowaniem, niezbędnego do prowadzenia państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w systemie informatycznym 40.000 zł
 - działania informacyjne, edukacyjne i promocyjne związane z kampanią na rzecz „Europejskiej debaty publicznej” 15.000 zł
 - przeprowadzenie dodatkowych posiedzeń komisji poborowych 320 zł

oraz

zmniejszenia planu wydatków w łącznej kwocie 205.713 zł, w wyniku przeniesienia środków do innych działów, w tym:

- do dyspozycji Wydziału Zarządzania Kryzysowego w dz. 754–Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 42.000 zł
- zmniejszenie wydatków bieżących związanych z zakupem tablic rejestracyjnych i praw jazdy 159.903 zł
- wydatków dotyczących rad osiedli 3.810 zł

Wydatki na **zadania gminy** zostały zaplanowane w wysokości **48.413.982 zł**, z tego zrealizowano **46.982.691 zł** (w tym 3.004.448 zł to wydatki niewygasające), tj. **97,0 % planu**, natomiast zadania powiatu zaplanowane w wysokości **10.042.914 zł**, zostały wykonane w kwocie **9.795.958 zł**, tj. na poziomie **97,5 % planu**.

Realizacja **zadań własnych** wyniosła ogółem **50.888.345 zł**, co stanowi 97,1 % planu (52.397.596 zł), a **zadania zlecone** zostały wykonane w wysokości **5.890.304 zł**, tj. 97,2 % planu (6.059.300 zł).

W strukturze wydatków tego działu, **wydatki bieżące** zrealizowane w wysokości **53.682.250 zł** stanowią 94,5 % planu, a poniesione wydatki majątkowe w kwocie **3.096.399 zł**, stanowią 5,5 %.

Wydatki bieżące zrealizowane w kwocie **53.682.250 zł**, tj. 97,2 % planu wykorzystane zostały na:

- wydatki na wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń pracowników Urzędu Miasta, w kwocie 35.084.362 zł, co stanowi 65,4 % wydatków bieżących, w tym na wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 27.244.754 zł, stanowiące 50,8 % wydatków bieżących. Plan wynagrodzeń osobowych zrealizowany został w 99,9 % (27.265.189 zł).

W 2005 roku przeciętna liczba etatów w tym dziale wyniosła 730,2 etatu, a średnie miesięczne wynagrodzenie pracowników Urzędu wyniosło 3.109 zł.

- pozostałe wydatki bieżące w wysokości 18.597.888 zł, stanowiące 34,6 % wydatków bieżących, związane były z funkcjonowaniem Urzędu, realizacją pozostałych merytorycznych zadań UM (w tym: promocji, zadań unijnych, opracowań, publikacji), zapłatą składek członkowskich w organizacjach samorządowych, dietami radnych oraz działalnością rad osiedli.

Wydatki majątkowe tego działu zrealizowane w wysokości **3.096.399 zł**, tj. 96,5 % planu, omówione zostały w części „Objaśnienia do wydatków majątkowych”.

Zadania gminne jak i powiatowe z zakresu administracji publicznej realizowane były przez pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miasta średnio na 730,2 etatu w tym:

- pracownicy administracyjni – 680,9 etatu
- pracownicy obsługi – 49,3 etatu.

Wyszczególnienie	Etaty kalkulacyjne na 2005 rok	
	wg uchwały budżetowej	Średnie wykonanie etatów w 2005r.
Zadania własne gminy	451	461,2
Zadania zlecone gminy	86	93,3
Zadania własne powiatu	106	106,5
Zadania zlecone powiatu	20	19,9
Pracownicy obsługi	40	49,3
Ogółem	703	730,2

Ponadto pracownicy Urzędu realizowali zadania z zakresu obsługi świadczeń rodzinnych w rozdziale 85212 – Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, średnio w ramach 40,1 etatu.

Wzrost zatrudnienia w ciągu analizowanego okresu powyżej wielkości planowanej liczby etatów kalkulacyjnych nastąpił w związku z:

- przejściem przez Wydział Edukacji i Sportu nowych zadań pod nazwą „Pomoc Materialna dla Uczniów”, wynikających ze zmiany ustawy o systemie oświaty,
- utworzeniem nowych komórek organizacyjnych na prawach wydziału, tj.: Zespołu Audytu i Kontroli oraz Zespołu Obsługi Inwestora,
- zwiększeniem zadań Urzędu w wyniku nowelizacji przepisów o podatku od towarów i usług nakładającej obowiązek naliczenia podatku VAT od opłat pobieranych z tytułu użytkowania wieczystego,
- zwiększeniem zadań administracyjnych wynikających ze zmiany ustawy – prawo działalności gospodarczej, która wprowadziła obowiązek określenia klasyfikacji działalności prowadzonej przez przedsiębiorców,
- zwiększeniem zadań administracyjnych, związanych z wprowadzeniem obowiązku wydawania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach realizacji przedsięwzięcia – w związku ze zmianą ustawy prawo ochrony środowiska
- zwiększeniem zadań Wydziału Mienia i Geodezji związanych z prowadzeniem części opisowej ewidencji budynków i lokali wraz z wykonywaniem i wydawaniem wypisów z rejestru budynków i lokali, jak również z uwagi na rozpoczęcie prac geodezyjno-kartograficznych modernizacji szczegółowej osnowy poziomej miasta Bydgoszczy i konieczność przygotowania dokumentacji niezbędnej dla przeprowadzenia zamówienia publicznego oraz nadzorowania prac
- utworzeniem nowych miejsc pracy dla gości-doręczycieli korespondencji na terenie Miasta.

ROZDZIAŁ 75011 - URZĘDY WOJEWÓDZKIE

W 2005 roku na **zadania zlecone gminy i powiatu** zaplanowane zostały wydatki w wysokości **5.947.980 zł**, a ich realizacja wyniosła **5.778.984 zł**, co stanowi 97,2 % planu. Nie zostały w pełni wykorzystane środki przewidziane na wynagrodzenia osobowe i pochodne ze względu na absencję chorobową pracowników oraz na wydatki rzeczowe, głównie na koszty energii, usługi remontowe, pozostałe usługi oraz odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, których plan określany jest szacunkowo.

Na realizację **zadań zleconych gminy** z zakresu administracji rządowej wykonywanych przez Urząd Miasta poniesiono wydatki w łącznej wysokości **4.630.823 zł**, tj. 97,3 % planu.

Zadania zlecone sfinansowano w ramach otrzymanej dotacji celowej z budżetu państwa w wysokości **1.290.200 zł** tj. 100,0% planu, oraz ze środków własnych budżetu Miasta w kwocie **3.340.623 zł**, tj. 96,3 % planu.

Poniesione wydatki obejmowały:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 4.035.935 zł
w tym:
 - wynagrodzenia osobowe 3.225.903 zł, tj. 99,8 % planu
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne 209.683 zł, tj. 100,0 % planu
- Zadania ustawowo zlecone były wykonywane przez pracowników zatrudnionych średnio na 93,3 etatu.
- pozostałe wydatki bieżące 594.888 zł
związane z bieżącą realizacją zadań, głównie z zakresu prowadzenia ewidencji ludności i zadań Urzędu Stanu Cywilnego.

Na realizację **zadań zleconych powiatu** w zakresie administracji rządowej wykonywanych przez Urząd Miasta wydatkowano **1.148.161 zł**, tj. 96,7 % planu.

Poniesione wydatki sfinansowane zostały z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie **915.126 zł** tj. 99,8 % planu, oraz ze środków własnych Miasta w wysokości 233.035 zł, tj. 86,3 % planu.

Wydatki bieżące zostały zaplanowane w wysokości **1.147.180 zł**, a zrealizowane w kwocie **1.110.135 zł**, tj. na poziomie 96,8 % planu.

Wykorzystana kwota została przeznaczona na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 974.758 zł
w tym:
 - wynagrodzenia osobowe 773.033 zł, tj. 100,0 % planu
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne 50.228 zł, tj. 100,0 % planu
- Zadania ustawowo zlecone powiatowi były wykonywane przez pracowników zatrudnionych średnio na 19,9 etatu.
- pozostałe wydatki bieżące 135.377 zł
związane z bieżącą realizacją zadań, w tym z prowadzeniem zadań geodezyjnych i gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa.

Wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości **40.000 zł** zostały zrealizowane w kwocie **38.026 zł**, tj. na poziomie 95,1 % planu i omówione w części pn. „Objaśnienia do wydatków majątkowych”.

ROZDZIAŁ 75020 – STAROSTWA POWIATOWE

Na realizację **zadań własnych powiatu** w ramach tego rozdziału zostały zaplanowane wydatki w kwocie **8.729.414 zł**, a ich wykonanie wyniosło **8.526.463 zł**, tj. 97,7 % planu. Nie wykorzystano w pełni środków przewidzianych na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w związku z absencją chorobową pracowników, zakup pozostałych usług związanych z mniejszą od zakładanej ilością wymienionych praw jazdy, na odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (plan ustalony szacunkowo) oraz na finansowanie projektu „Bydgoskie Partnerstwo na Rzecz Rynku Pracy”, w związku z jego ostatecznym zakończeniem oraz niższymi, niż pierwotnie szacowano, kosztami realizacji.

Wydatki bieżące zostały zaplanowane w wysokości **8.615.757 zł**, a zrealizowane w kwocie **8.423.320 zł**, tj. 97,8 % planu.

Wydatkowana kwota została przeznaczona na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 4.687.830 zł
w tym:
 - wynagrodzenia osobowe 3.579.843 zł, tj. 100,0 % planu
 - wynagrodzenia bezosobowe 64.576 zł, tj. 90,3 % planu
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne 262.463 zł, tj. 100,0 % planu
- Zadania własne powiatu realizowane były przez pracowników zatrudnionych średnio na 106,5 etatu.
- pozostałe wydatki bieżące 3.735.490 zł
przeznaczone były głównie na:
koszty związane z bieżącą działalnością, nadzorem i prowadzeniem spraw administracyjnych, zadaniami merytorycznymi Wydziału Upnień Komunikacyjnych tj. z zakupem tablic rejestracyjnych, druków praw jazdy, pozwoleń czasowych i innych druków ścisłego zarachowania związanych z rejestracją pojazdów oraz realizacją projektu „Bydgoskie Partnerstwo na Rzecz Rynku Pracy”.

Wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości **113.657 zł** zostały zrealizowane w kwocie **103.143 zł**, tj. na poziomie 90,7 % planu i omówione w części pn. „Objaśnienia do wydatków majątkowych”.

W ramach wydatków poniesionych w tym rozdziale, realizowany był projekt „Bydgoskie Partnerstwo na Rzecz Rynku Pracy”, współfinansowany ze środków PHARE 2002, który był wdrażany wspólnie przez Urząd Miasta

i Powiatowy Urząd Pracy. Celem projektu było pogłębienie współpracy publicznych i niepublicznych instytucji rynku pracy. Utworzono Centrum Kompleksowej Obsługi Osób Zainteresowanych Samozatrudnieniem przy ul. Grudziądzkiej oraz Sekretariat Paktu na Rzecz Samozatrudnienia przy ul. Sielanka. Poniesione wydatki bieżące obejmowały zakup materiałów biurowych i promocyjnych, opracowanie i druk ulotek i broszur, wyposażenie pomieszczeń i przygotowanie stanowisk pracy, przygotowanie zawartości merytorycznej strony internetowej oraz realizację warsztatów i konsultacji związanych tematycznie z projektem np.:

- warsztaty nt. „Firma socjalna jako udany przykład współpracy publicznych i niepublicznych służb zatrudnienia”
- warsztaty i konsultacje nt. „Zasady funkcjonowania partnerstw w ramach projektów współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego”

Poniesione wydatki majątkowe dotyczyły zakupów sprzętu komputerowego i multimedialnego. Łącznie wydatkowano 244.553 zł.

ROZDZIAŁ 75022 - RADY GMIN (MIAST)

Na wydatki **własne gminy** związane z funkcjonowaniem Rady Miasta Bydgoszczy zaplanowano w 2005 roku kwotę **909.540 zł**, a realizacja wyniosła **894.630 zł** tj. 98,4 % planu. Nie wykorzystano w pełni środków przewidzianych na wypłatę diet, zakupy, podróże radnych oraz opłaty eksploatacyjne dotyczące lokali rad osiedli.

Poniesione wydatki obejmowały:

- wypłatę diet dla przewodniczącego i wiceprzewodniczących Rady Miasta, przewodniczących i wiceprzewodniczących Komisji oraz radnych w oparciu o uchwałę nr XXX/911/2000 Rady Miasta Bydgoszczy z dnia 25 października 2000 roku, w łącznej wysokości 765.031 zł,
- wynagrodzenia za zawarte umowy–zlecenia związane z uroczystościami 659 rocznicy Urodzin Miasta (m.in. wykłady i referaty okolicznościowe związane tematycznie z uroczystościami 659-Rocznicy Urodzin Miasta), w kwocie 700 zł,
- służbowe podróże radnych, kwota 23.102 zł,
- zakup kwiatów na okolicznościowe uroczystości, drobnych upominków dla radnych i działaczy rad osiedli, wyposażenia lokali rad osiedli, kwota 9.207 zł,
- wykonanie etui z grawertonami do Medali Kazimierza Wielkiego i dyplomów, kwota 1.391 zł,
- opłaty eksploatacyjne, koszty utrzymania siedzib rad osiedli, opłaty za zużyta energię elektryczną w pomieszczeniach rad osiedli: Jachcice, Leśne, Bocianowo-Śródmieście-Stare Miasto, Łęgowo, Okole, Tereny Nadwiślańskie i Stary Fordon, kwota 95.199 zł,

ROZDZIAŁ 75023 - URZĘDY GMIN (MIAST I MIAST NA PRAWACH POWIATU)

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki w łącznej wysokości **36.256.101 zł**, z tego w analizowanym okresie wydatkowano łącznie kwotę **35.161.855 zł** (w tym kwota 1.922.948 zł to wydatki niewygasające), co stanowi 97,0 % planu. Nie zostały w pełni wykorzystane środki przewidziane na: nagrody specjalne Prezydenta Miasta, wynagrodzenia osobowe, zakupy materiałów i wyposażenia, opłaty eksploatacyjne, usługi remontowe i pozostałe, podróże służbowe oraz na odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, planowane szacunkowo.

W ramach usług remontowych oszczędności wynikają z przesunięcia terminu realizacji prac polegających na wyrównaniu podłoża pomiędzy budynkami przy ul. Jezuickiej 6-14, a ul. Przystań 7-13 oraz uzupełnienia zabezpieczeń budynku Ratusza przed gołębiami. W zakresie pozostałych usług zaoszczędzone zostały wydatki związane z ekspedycją poczty, w związku z zatrudnieniem gońców – doręczycieli.

Ponadto, nie zostały w pełni wydatkowane środki na realizację zadania pn. „Informatyzacja Usług Urzędu Miasta Bydgoszczy”, w związku ze zmianą harmonogramu prac.

Na utrzymanie i działalność Urzędu Miasta Bydgoszczy w zakresie realizacji **zadań własnych gminy** zaplanowano wydatki w kwocie **36.241.101 zł**, które zrealizowane zostały w wysokości **35.151.841 zł**, tj. na poziomie 97,0 % planu.

Wydatki bieżące zaplanowane w wysokości **33.185.141 zł** poniesiono w kwocie **32.196.611 zł**, co stanowi 97,0 % planu.

Zrealizowane wydatki obejmują:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 23.445.254 zł
w tym:

wynagrodzenia osobowe 18.324.637 zł, tj. 99,9 % planu

wynagrodzenia bezosobowe 174.243 zł, tj. 88,2 % planu

dodatkowe wynagrodzenie roczne 1.247.235 zł, tj. 100,0 % planu

Zadania własne gminy realizowane były przez pracowników zatrudnionych średnio na 461,2 etatu.

- pozostałe wydatki bieżące 8.751.357 zł

które dotyczyły wydatków rzeczowych związanych z prawidłowym funkcjonowaniem Urzędu Miasta, nagród specjalnych Prezydenta Miasta dla uhonorowania osiągnięć zasłużonych sportowców, dla wybitnych pracowników naukowych, dla artystów za osiągnięcia w dziedzinie twórczości artystycznej, a także dla osób, które wnoszą szczególny wkład w promocję miasta Bydgoszczy oraz zadań związanych z komputeryzacją Urzędu.

Wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości **3.055.960 zł** wykonano w kwocie **2.955.230 zł**, co stanowi 96,7 % planu i zostały omówione w części opisowej „Objaśnienia do wydatków majątkowych”.

W ramach poniesionych wydatków, realizowane było zadanie pn. „Informatyzacja Usług Urzędu Miasta Bydgoszczy”, współfinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, projektu Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego. Łącznie wydatkowano na ten cel 98.842 zł.

Na realizację **zadań własnych powiatu** w ramach tego rozdziału zostały zaplanowane wydatki w wysokości **15.000 zł**, które zostały wykonane z otrzymanej dotacji celowej, w kwocie **10.014. zł**, tj. na poziomie 66,8 % planu. Środki zostały wydatkowane na organizację „Europejskiej debaty publicznej”.

ROZDZIAŁ 75045 – KOMISJE POBOROWE

Na realizację **zadań zleconych powiatu**, dotyczących działalności Powiatowej Komisji Poborowej w 2005 roku, w ramach dotacji celowej z budżetu państwa, na organizację poboru do służby wojskowej, zaplanowane zostały wydatki w wysokości **111.320 zł**, które zostały wykonane w 100,0 %. Wydatki przeznaczono na wynagrodzenia członków komisji poborowych, wypłatę wynagrodzeń z tytułu umów o dzieło dla pisarzy zatrudnionych podczas poboru do zakładania ewidencji wojskowej, zakupy materiałów biurowych oraz inne wydatki rzeczowe związane z działalnością komisji.

ROZDZIAŁ 75075 – PROMOCJA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Od 29 kwietnia 2005 r., w związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej, w ramach tego rozdziału, na realizację **zadań własnych gminy**, w zakresie promocji Miasta Bydgoszczy, zaplanowano wydatki w wysokości **2.459.723 zł**, a ich realizacja w omawianym okresie wyniosła **2.452.221 zł** (w tym 621.500 zł to wydatki niewygasające), tj. 99,7 % planu.

Wydatkowana kwota została przeznaczona na:

wynagrodzenia bezosobowe	144.789 zł,
- pozostałe wydatki bieżące	2.307.432 zł.

W ramach ogólnej kwoty poniesionych wydatków, w celu promocji Miasta wykonano m.in.: upominki promocyjne z logo Miasta i kieszonkowe plany centrum Miasta (w wersji polskiej i angielskiej), znaczki metalowe z herbem Bydgoszczy, folder pt. „Bydgoski Węzeł Wodny”, film dokumentalny o Marianie Rejewskim, opracowanie komputerowe pn. „Bydgoszcz Panorama”, składankę o Bydgoszczy pocztówki „Bydgoszcz Miasto Magiczne” (w wersji

polskiej i angielskiej), wydano ulotkę pt. „Welcome to Bydgoszcz”, film promocyjny o Bydgoszczy w formacie DVD (w wersji polskiej i angielskiej, nagranie płyty pt. „Realium”, opracowanie recenzji prac zgłoszonych do konkursu „Bydgoska Książka Roku 2004”, wydano „Katalog ofert współpracy firm bydgoskich 2005” w wersji niemieckiej, zamieszczono reklamy w mediach (artykuł „Bydgoszcz modern solution” w specjalnej edycji na posiedzenie Rady Europy w anglojęzycznym tygodniku WARSAW VOICE, reklamy w Gazecie Wyborczej- dodatku specjalnym pt. „Bydgoszcz bądź jej gościem”, reklamy w „Magazynie Nieruchomości – Polska Centralna”, artykułu w Gazecie Prawnej „Bydgoszcz sposób na lato” oraz artykułu w miesięczniku „The Baltic Panorama”).

Zakupiono płyty i akwarele o tematyce bydgoskiej na cele promocyjne, albumy i publikacje m.in. „Bydgoszcz miasto w Europie”, „Perły Bydgoszczy”, Bydgoszcz Piękna i Romantyczna”, folder „Miasto w liczbach 2005”.

Partycypowano w organizacji: koncertu zespołu DESIRE podczas imprezy „Noc Kupalna”, koncertu podczas imprezy pn. „Kocham Cię Święty Mikołaju” w Filharmonii Pomorskiej w Bydgoszczy, koncertów na letniej scenie muzycznej na Starym Rynku, organizacji obchodów 100 rocznicy urodzin Mariana Rejewskiego, autorskiej imprezy kulturalnej – Festiwalu Twórczości Niezapomnianych Artystów Polskich „Pejzaż bez Ciebie–Klenczon”, miejskiego spotkania świąteczno-noworocznego w Hali Sportowo-Widowiskowej „Łuczniczka” oraz uczestniczono w ogólnopolskim konkursie „Gmina Fair Play” II etap.

Ponadto uruchomiono kursy Tramwaju Wodnego po rzece Brdzie i promowano Miasto za granicą na stronie internetowej linii lotniczych Ryanaira oraz poprzez organizację wyjazdu młodzieży Zespołu Szkół Plastycznych i młodzieży z organizacji wolontariackich z Bydgoską Szopką Bożonarodzeniową do Rzymu. Sfinansowano również koszty podróży młodzieży bydgoskich szkół do miast partnerskich.

Zrealizowane wydatki obejmują także zakup upominków dla delegacji zagranicznych oraz opłaty związane z miejskim portalem internetowym.

ROZDZIAŁ 75095 - POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

W ramach pozostałej działalności działu 750 – Administracja publiczna, zaplanowano na **zadania własne gminy** wydatki w kwocie **4.042.818 zł** na finansowanie obsługi Urzędu Miasta, zadania merytoryczne niektórych wydziałów Urzędu Miasta, Pełnomocnika Prezydenta ds. Polityki Społecznej, Urzędu Stanu Cywilnego oraz na potrzeby związane z działalnością rad osiedlowych.

W analizowanym okresie łączne zrealizowane wydatki wyniosły **3.853.176 zł** (w tym 460.000 zł to wydatki niewygasające), co stanowi 95,3 % planu.

Wydatkowana kwota została przeznaczona na:

□ obsługę Urzędu Miasta, kwota 2.122.783 zł,

tj. 98,9 % planu

z tego na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 1.686.575 zł
w tym:
 - wynagrodzenia osobowe 1.341.338 zł, tj. 100,0 % planu
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne 81.892 zł, tj. 100,0 % planuPracownicy obsługi Urzędu zatrudnieni byli na średnio na 49,3 etatu, w tym 7 etatów kierowców i 8,3 etatu gońców.
- pozostałe wydatki bieżące w wysokości 436.208 zł,
wykorzystane na utrzymanie i merytoryczne zadania pracowników obsługi urzędu, między innymi koszty prania odzieży ochronnej, delegacji służbowych kierowców oraz wydatki związane z utrzymaniem czystości w budynkach Urzędu oraz utrzymaniem i konserwacją terenów zielonych;
 - zadania merytoryczne Urzędu Stanu Cywilnego tj. na nagrody pieniężne dla „100-latków”, zakup kwiatów, wykonanie dyplomów, usługi introligatorskie oraz obsługę jubileuszy, kwota 51.479 zł,
tj. 66,7 % planu
 - zadania Wydziału Kultury i Promocji, na działalność w zakresie promocji Miasta, realizowane od 1 stycznia do 28 kwietnia 2005 r., obejmujące: wykonanie grafik z motywami bydgoskimi, partycypację w uroczystościach z okazji 659 Urodzin Miasta Bydgoszczy, wykonanie hejnału bydgoskiego podczas uroczystej sesji Rady Miasta w dniu 19 stycznia 2005 roku oraz statuetek „Spichrze z listkiem”, zakup albumów i publikacji o tematyce bydgoskiej, wykonanie upominków promocyjnych z logo Miasta, promocję Miasta poprzez sport, udział Bydgoszczy w ogólnopolskim konkursie „Gmina Fair Play” I etap, promocję walorów turystycznych Miasta w ramach prezentacji wojewódzkiej na Targach Turystycznych w Utrechcie (Holandia), reklamę w mediach, partycypację w kosztach emisji z uroczystości pogrzebowych Ojca Świętego Jana Pawła II na Starym Rynku, kwota 431.397 zł,
tj. 100,0 % planu
 - zadania Wydziału Inicjatyw Europejskich: zakup nagród dla laureatów konkursów związanych tematycznie z Unią Europejską, organizowanych przez instytucje miejskie oraz publikacji poświęconych tematyce UE, sporządzenie dokumentacji „Saternus” i „Haskel” oraz analiz ekonomicznych, przygotowanie opracowania dotyczącego sytuacji małych i średnich przedsiębiorstw w Bydgoszczy w kontekście udziału Miasta w 6 Programie Ramowym UE, zlecenie tłumaczeń specjalistycznych, organizacja szkoleń dotyczących problematyki europejskiej, kwota 84.892 zł,
tj. 99,9 % planu
 - zadania Wydziału Nadzoru Właścicielskiego i Przekształceń Własnościowych, w tym: wykonanie specjalistycznej ekspertyzy dotyczącej celowości przebudowy hali lodowiska oraz wydatki związane

- z utworzeniem spółki sportowej „Łuczniczka” S.A.
kwota 24.378 zł,
tj. 48,8 % planu
- zadania Wydziału Rozwoju Gospodarczego i Inwestycji, w tym: wydanie promocyjnego folderu pn. „Strategia Rozwoju Bydgoszczy do roku 2015”, sporządzenie „Zintegrowanego Planu Rozwoju Transportu Publicznego”, opracowanie „Studium wykonalności połączenia kolejowego Bydgoszcz Centrum–Fordon”, przygotowanie „Planu Rozwoju Lokalnego Miasta Bydgoszczy na lata 2006-2009”, wykonanie pomiaru cech ruchu drogowego sieci komunikacyjnej Miasta w latach 2005-2006, aktualizację międzynarodowej oceny wiarygodności kredytowej (ratingu) dla miasta Bydgoszczy, opracowanie programów, analiz społeczno-gospodarczych i studyjnych oraz usług consultingowych, koszty wpisu sądowego w sprawach dotyczących postępowania o zamówienia publiczne, kwota 763.133 zł
tj. 88,9 % planu
 - zadania Wydziału Organizacyjnego obejmujące odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (kwota 31.785 zł) oraz opłaty i składki realizowane z tytułu członkostwa Miasta Bydgoszczy w:
 - Stowarzyszeniu Księgowych w Polsce 300 zł,
 - Unii Metropolii Polskich 60.000 zł,
 - Związku Miast Polskich 63.789 zł,
 - Związku Miast Nadwiślańskich 77.000 zł
 - Stowarzyszeniu Eurocities 23.257 zł
 - Ogólnopolskim Stowarzyszeniu Samorządów na Rzecz Kolei Lokalnych 8.615 zł
- Wydatki poniesiono w łącznej kwocie 264.746 zł,
tj. 95,6% planu
- zadania realizowane przez Pełnomocnika Prezydenta ds. Polityki Społecznej: zakup materiałów szkoleniowych i artykułów reklamowych, szkolenie wolontariuszy i ich opiekunów, opłaty egzaminacyjne, prowadzenie zajęć warsztatowych, koszty usług doradczych kwota 19.895 zł
tj. 99,5 % planu
 - zadania pozostałych wydziałów w tym: koszty obsługi prawnej oraz postępowania sądowego, kwota 1.842 zł
tj. 76,2 % planu
 - wydatki rad osiedlowych związane z ich funkcjonowaniem, kwota 88.631 zł.
tj. 93,2 % planu

W ramach realizowanych zadań przez poszczególne wydziały Urzędu Miasta, nie zostały w pełni wykorzystane środki:

- Urzędu Stanu Cywilnego – ze względu na spadek zainteresowania jubilatów oprawą muzyczną uroczystości,

- Wydziału Nadzoru Właścicielskiego i Przekształceń Własnościowych - z uwagi na przesunięcie terminu połączenia „ADM TBS” sp. z o. o. z „BTBS” sp. z o. o., nie poniesiono opłat związanych z przeprowadzeniem tej fuzji,
- Wydziału Rozwoju Gospodarczego i Inwestycji – ze względu na brak oferentów nie wybrano wykonawcy „Studium rozbudowy ścieżek rowerowych dla Miasta Bydgoszczy”.

DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

plan: 1.452.913 zł

wykonanie: 1.420.408 zł

tj. 97,8 % planu

Uchwalony w budżecie na 2005 rok plan wydatków w tym dziale w wysokości **33.500 zł** w ciągu roku został zwiększony o 1.419.413 do kwoty **1.452.913 zł**.

Powyższa zmiana nastąpiła w wyniku przyznania dotacji celowych na:

- organizację i przeprowadzenie wyborów:
 - do Sejmu i Senatu RP, zarządzonych na 25 września 2005 r. 241.124 zł;
 - na Prezydenta RP, zarządzonych na 9 października 2005 r. 215.694 zł;
- wypłaty zryczałtowanych diet dla członków obwodowych komisji wyborczych w wyborach:
 - do Sejmu RP i Senatu RP 313.650 zł;
 - na Prezydenta RP 258.300 zł;
- wypłaty zryczałtowanych diet dla członków obwodowych komisji wyborczych oraz na organizację i przeprowadzenie ponownego głosowania w wyborach Prezydenta RP w dniu 23 października 2005 r. 390.645 zł

Wydatki zrealizowane w tym dziale stanowiły **zadania zlecone gminie**.

ROZDZIAŁ 75101 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA

Przyznaną dotację z budżetu państwa w kwocie **33.500 zł**, wykorzystano w wysokości **33.395 zł**, tj. 99,7 % planu na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracownika prowadzącego rejestr wyborców oraz na zakup materiałów i wyposażenia niezbędnego do prowadzenia rejestru wyborców.

ROZDZIAŁ 75107 – WYBORY PREZYDENTA RZECZPOSPOLITEJ POLSKI

W ramach tego rozdziału otrzymaną dotację z budżetu państwa w kwocie **864.639 zł**, wykorzystano w wysokości **846.954 zł**, tj. 98 % planu na:

- wypłatę zryczałtowanych diet dla członków obwodowych komisji wyborczych obsługujących dwie tury wyborów prezydenckich 651.083 zł;
- uzupełnienie wyposażenia lokali i wydatki kancelaryjne 9.050 zł;
- koszty związane z obsługą komisji wyborczych, rozplakatowanie obwieszczeń zgodnie z ordynacją wyborczą, użytkowanie lokali wyborczych 174.697 zł;
- zakup biletów jednorazowego przejazdu dla członków komisji oraz wypłaty ryczałtu za używanie prywatnego samochodu do celów służbowych zgodnie z zawartymi umowami 12.124 zł.

ROZDZIAŁ 75108 – WYBORY DO SEJMU I SENATU

Otrzymaną z budżetu państwa dotację celową w kwocie **554.774 zł**, wykorzystano w wysokości **540.059 zł**, tj. 97,3 % planu na:

- wypłatę zryczałtowanych diet dla członków obwodowych komisji wyborczych obsługujących wybory do parlamentu 421.859 zł;
- koszty obsługi komisji wyborczych, rozplakatowanie obwieszczeń zgodnie z ordynacją wyborczą, przygotowywanie i użytkowanie lokali wyborczych, przewóz osób niepełnosprawnych, montaż i demontaż kabin 109.018 zł;
- zakup biletów jednorazowego przejazdu dla członków komisji oraz wypłaty ryczałtu za używanie prywatnego samochodu do celów służbowych zgodnie z zawartymi umowami 9.182 zł.

**DZIAŁ 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE
I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**

plan: **22.068.579 zł**
wykonanie: **22.037.140 zł**
tj. **99,9 % planu**

w tym:

- wydatki bieżące

plan: 20.671.439 zł,
wykonanie: 20.645.115 zł,
tj. 99,9 % planu,

- wydatki majątkowe

plan: 1.397.140 zł,
wykonanie: 1.392.025 zł,
tj. 99,6 % planu.

W budżecie Miasta na 2005 rok plan wydatków w tym dziale uchwalono w kwocie 20.987.500 zł, która w ciągu analizowanego okresu została zwiększona o 1.081.079 zł, tj. do wysokości **22.068.579 zł**.

Zwiększenia planu wydatków o łączną kwotę 1.331.279 zł wynikały z:

- przeznaczenia ponadplanowych dochodów na:
 - koszty zastępstwa procesowego dla radcy prawnego Straży Miejskiej 300 zł;
 - zwiększenie zadania inwestycyjnego pn. „Dofinansowanie zakupu samochodu pożarniczego dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej” 60.000 zł;
 - wprowadzenie nowego zadania inwestycyjnego pn.:
 - „Modernizacja budynku Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej przy ul. Dąbrowskiego 4” 50.000 zł,
 - „Zakup motocykli dla Komendy Miejskiej Policji w Bydgoszczy” 132.000 zł,
 - „Uruchomienie studia wideomonitoringu w dzielnicy Fordon” 10.000 zł;
 - Fundusz Wsparcia Policji na sfinansowanie dodatkowych nocnych patroli pieszych w najbardziej zagrożonych przestępczością rejonach miasta w celu poprawy bezpieczeństwa w mieście 200.000 zł;
- otrzymanych darowizn na budowę systemu wideomonitoringu 10.000 zł od:
 - PKO BP S.A. Oddział CRB Bydgoszcz 5.000 zł,
 - Poczтового Towarzystwa Ubezpieczeń Wzajemnych 5.000 zł;

- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej realizowane przez Komendę Miejską Państwowej Straży Pożarnej w Bydgoszczy z przeznaczeniem na:
 - wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń dla pracowników oraz na wydatki bieżące 368.000 zł;
 - sfinansowanie odpraw emerytalnych i świadczeń rocznych funkcjonariuszy w zamian za zaopatrzenie emerytalne 78.000 zł;
 - wypłatę odszkodowania wypadkowego oraz sfinansowanie kosztów szkolenia grupy wysokośćiowej 11.000 zł;
 - sfinansowanie zakupu paliwa, wypłatę odprawy emerytalnej oraz zapłatę składek emerytalnych i rentowych za zwolnionego funkcjonariusza 64.800 zł.
- przyznania dotacji celowych z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat tj. na zadania inwestycyjne dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej pn.:
 - „Dofinansowanie zakupu pożarniczego samochodu lekkiego z funkcją techniczną” 100.000 zł,
 - „Zakup hydraulicznego urządzenia ratowniczego” 90.000 zł,
 - zakup i montaż agregatu prądotwórczego 40.000 zł.
- otrzymania dotacji celowej na podstawie porozumienia pomiędzy Miastem Bydgoszcz a Powiatem Bydgoskim na utworzenie wspólnego Centrum Powiadamiania Ratunkowego dla Miasta Bydgoszczy i Powiatu Bydgoskiego 3.179 zł;
- przeniesienia środków z innych działów z przeznaczeniem na:
 - opłaty za telefony komórkowe oraz pokrycie kosztów połączeń „Grupy zamkniętej” ratownictwa i 5 zespołów ratownictwa medycznego 42.000 zł;
 - zakup nowego pojazdu do codziennej służby patrolowo – interwencyjnej Straży Miejskiej 60.000 zł;
- przeznaczenia części środków rezerwy ogólnej budżetu na:
 - wsparcie finansowe międzynarodowej, pierwszej w kraju konferencji „Przygotowanie do współdziałania europejskich służb antyterrorystycznych” dla Komendy Wojewódzkiej Policji 12.000 zł.

Zmniejszenia planu wydatków o kwotę 250.200 zł dotyczyły:

- wydatków w Straży Miejskiej w związku ze zmianą koncepcji realizacji zadania związanego z urządzeniami samoczynnie rejestrującymi przekroczenie dozwolonej prędkości 242.000 zł;
- zmniejszenia przez Wojewodę Kujawsko – Pomorskiego dotacji celowej przeznaczonej na pierwsze wyposażenie Miejskiego Zespołu Reagowania Kryzysowego w sprzęt teleinformatyczny 8.200 zł.

Z łącznej kwoty wykonanych wydatków **22.037.140 zł**, wydatki gminy zaplanowane w wysokości **11.704.800 zł**, wyniosły **11.680.243 zł**, tj. **99,8 %** planu i stanowiły **zadania własne**.

Wydatki powiatu zaplanowane w kwocie **10.363.779 zł**, zostały zrealizowane w wysokości **10.356.897 zł**, tj. na poziomie **99,9 %** planu. Zadania powiatu zostały zrealizowane w ramach **wydatków własnych i zleconych**.

ZADANIA GMINY

ROZDZIAŁ 75404 – KOMENDY WOJEWÓDZKIE POLICJI

W ramach tego rozdziału w 2005 roku **zaplanowane wydatki bieżące** w łącznej wysokości **212.000 zł** wykorzystano w całości na:

- zwiększenie służby prewencji na terenie miasta 200.000 zł;
- organizację konferencji pn. „Przygotowanie do współdziałania europejskich służb antyterrorystycznych” 12.000 zł.

Planowane **wydatki majątkowe** w kwocie **202.000 zł** przekazano w całości na Fundusz Wsparcia Policji na zakup samochodu i motocykli. Szczegółowe omówienie wydatków majątkowych przedstawiono w części pn. „Objaśnienia do wydatków majątkowych”.

ROZDZIAŁ 75412 – OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE

W ramach tego rozdziału na 2005 rok zaplanowano wydatki w wysokości 30.000 zł, z czego wydatkowano 26.719 zł, tj. 89,1 % planu. Zrealizowana kwota wydatków została przeznaczona na zakup nagród dla uczestników i zwycięzców Ogólnopolskiego Turnieju Wiedzy Pożarniczej oraz Bydgoskich Zawodów Sportowo-Pożarniczych, zakup poczęstunku dla uczestników konkursu, pokrycie kosztów pobytu Młodzieżowej Drużyny Pożarniczej na zlocie w Pile - Młyn, pobytu delegacji z Austrii na IV Wojewódzkich Zawodach Młodzieżowych Drużyn Ratowniczych, jak również na organizację spotkania „Dzień Strażaka 2005 r.”

Niższe od planowanego wykonanie wydatków spowodowane było tym, iż Zarząd Miejski Związku Ochotniczych Straży Pożarnych RP w Bydgoszczy:

- nie dokonał zakupu sprzętu do ćwiczeń sportowo - pożarniczych ze względu na długi okres realizacji zamówienia,
- poniósł niższe koszty szkolenia Młodzieżowych Drużyn Pożarniczych.

ROZDZIAŁ 75416 – STRAŻ MIEJSKA

Na realizację zadań Straży Miejskiej zaplanowano kwotę **11.260.800 zł**, z tego wydatkowano **11.239.524 zł**, tj. **99,8 %** planu.

Wydatki bieżące planowane w kwocie **10.680.800 zł** wykonane zostały w wysokości **10.664.272 zł**, tj. **99,8 %** planu i obejmowały:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 9.115.118 zł;
w tym:
 - wynagrodzenia osobowe 7.100.147 zł tj. 100 % planu;
 - wynagrodzenia bezosobowe 7.895, tj. 99,9 % planu;
 - dotatkowe wynagrodzenie roczne 539.360 zł, tj. 100 % planu;
 - pochodne od wynagrodzeń 1.467.716 zł, tj. 99,2 % planu.

Średnie zatrudnienie w omawianym okresie w Straży Miejskiej kształtowało się na poziomie 228,9 etatu, a przeciętne miesięczne wynagrodzenie wyniosło 2.585 zł.

- pozostałe wydatki bieżące 1.549.154 zł;

Powyższą kwotę stanowią wydatki rzeczowe związane z prawidłowym funkcjonowaniem tej jednostki, w tym m.in.: opłaty za energię, bieżące naprawy samochodów, środków łączności, remonty pomieszczeń, ubezpieczenie samochodów służbowych, szkolenia i badania pracowników oraz wpłaty na rzecz PFRON.

Wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości **580.000 zł** zostały zrealizowane w kwocie **575.252 zł**, tj. **99,2 %** planu, a ich omówienie przedstawiono w części pn. „Objaśnienia do wydatków majątkowych”.

ZADANIA POWIATU

ROZDZIAŁ 75411 – KOMENDY POWIATOWE PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ

Na działalność Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej, która jest organem rządowej administracji zespolonej szczebla powiatowego zaplanowano wydatki w wysokości **9.786.800 zł**, które zrealizowano w kwocie **9.786.421 zł**, tj. 100 % planu.

Wydatki bieżące określone w budżecie w wysokości **9.346.800 zł**, w 2005 roku zrealizowano w kwocie **9.346.786 zł**, tj. **100 %** planu, w tym na:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 7.191.954 zł
w tym:

wynagrodzenia osobowe	6.651.227 zł, tj. 100 % planu;
dodatkowe wynagrodzenie roczne	493.692 zł, tj. 100 % planu;
pochodne od wynagrodzeń	47.035 zł, tj. 100 % planu.

Pracownicy Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej zatrudnieni byli średnio na 215 etatach, w tym:

- 206 etatów zajmowali funkcjonariusze,
- 4 etaty to pracownicy cywilni,
- 4 etaty to pracownicy korpusu służby cywilnej.

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie dla funkcjonariusza kształtowało się na poziomie 2.497 zł, dla pracownika korpusu służby cywilnej 1.309 zł i 1.278 zł dla pracownika cywilnego;

- pozostałe wydatki bieżące 2.154.832 zł.

Powyższa kwota obejmuje wydatki na zakupy materiałów administracyjno-biurowych, części zamiennych i elementów techniki specjalnej, umundurowania, uzbrojenia i paliwa, opłaty eksploatacyjne, naprawy i konserwację sprzętu informatycznego, pożarowego, transportowego i techniki specjalnej, usługi pocztowo-bankowe, zakup energii, usług zdrowotnych, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz pozostałe koszty bieżącej działalności.

Wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości **440.000 zł**, zostały zrealizowane w kwocie **439.635 zł**, tj. **99,9 %** planu, a ich omówienie znajduje się w części opisowej pn. „Objaśnienia do wydatków majątkowych”.

ROZDZIAŁ 75414 – OBRONA CYWILNA

Na zadania w zakresie obrony cywilnej, merytorycznie realizowane przez Wydział Zarządzania Kryzysowego Urzędu Miasta, zaplanowano wydatki

w wysokości **576.979 zł**, a ich wykonanie w 2005 roku wyniosło **570.476 zł**, tj. **98,9 %** planu.

Plan **wydatków bieżących** w wysokości **401.839 zł**, został zrealizowany w kwocie **395.338 zł**, tj. na poziomie **98,4 %** planu.

Wydatkowana kwota obejmuje m.in. wydatki na funkcjonowanie Zapasowego Miejskiego Centrum Zarządzania Kryzysowego, utrzymanie Centrum Powiadomienia Ratunkowego, nadzór techniczny nad Centralnym Systemem Alarmowania Miasta, system wideomonitoringu, dzierżawę łącza światłowodowego w sieci BYDMAN, zakup materiałów szkoleniowych, sprzętu przeciwpowodziowego oraz wyposażenie magazynu przeciwpowodziowego, jak również apteczek plecakowych dla Grupy Ratownictwa PCK oraz nagrody w konkursach obrony cywilnej i zarządzania kryzysowego realizowanych w ramach programu pn. „ABC obrony cywilnej”.

Wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości **175.140 zł**, zostały zrealizowane w kwocie **175.138 zł**, tj. **100 %** planu, a ich wykonanie omówiono w części pn. „Objaśnienia do wydatków majątkowych”.

DZIAŁ 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

plan: **1.107.000 zł**
wykonanie: **920.850 zł**
tj. **83,2 % planu**

Uchwalony w budżecie na 2005 rok plan wydatków w tym dziale w wysokości **1.065.000 zł**, na przestrzeni omawianego okresu został zwiększony o 42.000 zł, tj. do kwoty **1.107.000 zł**.

Zwiększenie planu wydatków nastąpiło ze względu na konieczność zabezpieczenia kosztów postępowania egzekucyjnego i komorniczego oraz kosztów związanych ze ściąganiem należności z mandatów kredytowych.

Zadania były realizowane w ramach **wydatków własnych gminy**.

ROZDZIAŁ 75647 – POBÓR PODATKÓW, OPŁAT I NIEPODATKOWYCH NALEŻNOŚCI BUDŻETOWYCH

W ramach tego rozdziału **wydatki własne gminy** zaplanowano w wysokości **1.107.000 zł**, zostały wykorzystane w kwocie **920.850 zł**,

tj. **83,2 %** planu.

Wydatkowana kwota przeznaczona została na wypłatę wynagrodzeń agencyjno-prowizyjnych (od pobranych opłat targowych, podatku od posiadania psów i podatku od nieruchomości), pochodnych od wynagrodzeń, na pokrycie kosztów związanych z wydrukiem i doręczeniem decyzji podatkowych mieszkańcom Miasta oraz kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego, jak również egzekucji komorniczych.

DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

plan: **17.835.164 zł**
wykonanie: **17.496.777 zł**
tj. **98,1 % planu**

Uchwalony plan wydatków na 2005 rok w wysokości **34.855.820 zł** w ciągu roku został zmniejszony o 17.020.656 zł i ostatecznie wyniósł **17.835.164 zł**.

Zmniejszenia planu wydatków dotyczyły:

- wydatków przeznaczonych na odsetki od:
 - kredytu Europejskiego Banku Inwestycyjnego w związku z przesunięciem terminu uruchomienia kolejnej transzy na 2006 rok 1.135.611 zł;
 - papierów wartościowych (obligacji) w wyniku ich ostatecznego rozliczenia 529.225 zł;
- środków przewidzianych w budżecie na potencjalne wypłaty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń ze względu na brak zobowiązań wymagalnych z tego tytułu 15.355.820 zł.

Zrealizowane w analizowanym okresie wydatki w wysokości **17.496.777 zł**, tj. **98,1 %** planu, stanowiły **zadania własne gminy**.

ROZDZIAŁ 75702 – OBSŁUGA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, KREDYTÓW I POŻYCZEK JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Zaplanowana kwota wydatków **17.835.164 zł**, wykonana została w wysokości **17.496.777 zł**, tj. **98,1 %** planu.

Zrealizowana kwota wydatków stanowi odsetki od papierów wartościowych (obligacji) oraz pożyczek i kredytów, spłacone zgodnie z harmonogramem, w tym:

- od obligacji 16.229.030 zł,
- od pożyczek i kredytów 1.267.747 zł.

DZIAŁ 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

plan: **5.504.657 zł**
wykonanie: **4.208.810 zł**
tj. **76,5 %** planu

Uchwalony plan na 2005 rok w wysokości **8.305.155 zł** w ciągu roku budżetowego uległ zmniejszeniu o 2.800.498 zł, tj. do kwoty **5.504.657 zł**.

Zmniejszenia planu wydatków wynikały z częściowego rozwiązania utworzonych rezerw, co zostało szczegółowo opisane w rozdziale 75818.

Zaplanowane wydatki w kwocie 5.504.657 zł zostały zrealizowane w wysokości **4.208.810 zł**, tj. **76,5 %** planu.

Rozdział 75814 – RÓŻNE ROZLICZENIA FINANSOWE

W ramach **zadań własnych gminy** plan w kwocie **300.000 zł** zrealizowano w wysokości **203.657 zł**, tj. 67,9 % na opłaty i prowizje związane z prowadzeniem rachunków bankowych Urzędu Miasta.

Rozdział 75818 – REZERWY OGÓLNE I CELOWE

Utworzone w budżecie na 2005 rok rezerwy w łącznej kwocie **4.000.000 zł**, z czego:

- rezerwa ogólna uchwalona w kwocie **1.000.000 zł** rozdysponowana została w kwocie **649.040 zł** na:
 - pokrycie kosztów związanych z włączeniem do zasobów komunalnych nabytych przez Skarb Państwa spadków, obejmujących lokale mieszkalne przy ulicach: G. Morcinka 6 i Koszalińskiej 16/91
13.170 zł;
 - pokrycie wydatków związanych z uregulowaniem zaległych składek członkowskich za 2003 rok w Ogólnopolskim Stowarzyszeniu Samorządów na Rzecz Kolei Lokalnych, z którego Miasto wystąpiło w listopadzie 2004 r.
8.615 zł;
 - opłacenie zaległych składek członkowskich na rzecz Związku Miast Nadwiślańskich
44.836 zł;
 - pokrycie odszkodowania wraz z należnymi odsetkami na rzecz:
 - osób fizycznych tytułem zwaloryzowanej kaucji mieszkaniowej
5.725 zł;
 - osoby fizycznej zarażonej przeciwciałami HCV w Poradni Stomatologicznej
44.968 zł;
 - osoby fizycznej z tytułu użytkowania warsztatów samochodowych przez Miasto Bydgoszcz zgodnie z wyrokiem Sądu Okręgowego
22.185 zł;
 - osoby fizycznej za nieudostępnienie lokalu socjalnego oraz zwrot kosztów procesu
1.652 zł;
 - pokrycie kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego w sprawach dotyczących zamówienia publicznego i pracownika Urzędu
1.389 zł;
 - współorganizację z programem 2 TVB S.A. Festiwalu Twórczości Niezapomnianych Artystów Polskich „Pejzaż bez Ciebie”
250.000 zł;
 - promocję miasta poprzez sport
244.000 zł;
 - wsparcie finansowe międzynarodowej, pierwszej w kraju konferencji zorganizowanej przez Komendę Wojewódzką Policji pn. „Przygotowanie do współdziałania europejskich służb antyterrorystycznych”, która przyczyniła się do promocji Miasta Bydgoszczy
12.000 zł;
 - uzupełnienie kwoty niezbędnej na wypłatę dwóch comiesięcznych rent dla osób fizycznych za szkody poniesione w związku z błędem lekarskim skutkującym trwałym uszczerbkiem na zdrowiu
500 zł;
- rezerwa celowa na politykę oświatową wynosząca **2.000.000 zł**, rozdysponowana została w całości z przeznaczeniem na:
 - miejski system motywacji finansowej dla dyrektorów szkół i placówek oświatowych
1.100.000 zł,
 - program sportu szkolnego
500.000 zł,
 - Bydgoskie Granty Oświatowe
400.000 zł;

- rezerwa celowa na współfinansowanie przedsięwzięć z Funduszy Unii Europejskiej uchwalona w wysokości **1.000.000 zł** rozdysponowana została w kwocie **151.458 zł**:
 - na dofinansowanie zadań z funduszy strukturalnych:
 - „Bydgoskie Partnerstwo na rzecz rynku pracy” 114.715 zł,
 - „GREEN KEYS – zielone miasto” 8.456 zł;
 - na dofinansowanie projektu „Bydgoszczanki na start” 16.287 zł;
 - na rozpoczęcie realizacji projektu „Debiutanci na europejskim rynku pracy. Staże dla bezrobotnych absolwentów z Bydgoszczy” w ramach programu Leonardo da Vinci 12.000 zł.

Rozdział 75832 – CZĘŚĆ RÓWNOWAŻĄCA SUBWENCJI OGÓLNEJ DLA POWIATÓW

Z określonej w budżecie Miasta kwoty **4.005.155 zł** do budżetu państwa przekazano **4.005.153 zł**, tj. 100 % planu, tytułem wpłaty na część równoważącą subwencji ogólnej dla powiatów (zgodnie z pismem Ministra Finansów określającym wysokość wpłaty na rok 2005).

WYDATKI NA ZADANIA OŚWIATY

Wydatki na realizację zadań w zakresie oświaty obejmują następujące działy:

- **801 – Oświata i wychowanie**
- **854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

Na działalność jednostek oświatowych w 2005 roku zostały zaplanowane wydatki w wysokości **355.389.403 zł**, a ich realizacja w analizowanym okresie wyniosła **354.568.264 zł**, co stanowi **99,8 % planu**, w tym wydatki niewygasające to kwota 7.630.784 zł.

W strukturze zrealizowanych wydatków Miasta Bydgoszczy, w analizowanym okresie, 43,8 % wydatków przeznaczono na finansowanie zadań oświatowych.

Poniesione wydatki w łącznej kwocie 354.568.264 zł, sfinansowane zostały z następujących źródeł:

- z subwencji oświatowej 219.256.558 zł, tj. 61,8 % wydatków,
- dotacjami celowymi z budżetu państwa 1.802.328 zł, tj. 0,5 % wydatków,
- dotacją celową z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na finansowanie zadań inwestycyjnych 1.673.800 zł, tj. 0,5 % wydatków,
- dotacjami celowymi na zadania

realizowane na podstawie zawartych porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 1.835.762 zł, tj. 0,5 % wydatków, w tym:

- na realizację projektu stypendialnego dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych (Europejski Fundusz Społeczny oraz środki budżetu państwa) 888.943 zł, tj. 0,3 % wydatków,
- środkami Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na realizację projektu „Socrates Comenius” 79.245 zł, tj. 0,1 % wydatków,
- środkami własnymi Miasta 129.920.571 zł, tj. 36,6 % wydatków, z tego:
 - na finansowanie zadań własnych: 50.447.361 zł, tj. 14,2 % wydatków
 - bieżących (przedszkola, kolonie i obozy oraz zadania realizowane w ramach pozostałej działalności) 38.494.564 zł, tj. 10,9 % wydatków
 - inwestycyjnych 11.952.797 zł, tj. 3,4 % wydatków
 - na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach subwencji oświatowej 79.473.210 zł, tj. 22,4 % wydatków

Wydatki bieżące zostały zaplanowane w wysokości **341.740.474 zł**, a ich realizacja wyniosła **340.941.667 zł**, tj. **99,8 %** planu, w tym kwota 3.425.970 zł to wydatki niewygasające.

Wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości **13.648.929 zł**, zostały wykonane w kwocie **13.626.597 zł**, co stanowi **99,8 %** planu, w tym 4.204.814 zł to wydatki niewygasające.

Struktura zrealizowanych wydatków oświatowych w kwocie 354.568.264 zł przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 258.344.360 zł, tj. 72,9 % wydatków oświatowych
 - w tym: wynagrodzenia osobowe 200.236.421 zł, tj. 99,9 % planu
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne 15.296.851 zł, tj. 100,0 % planu
 - wynagrodzenia bezosobowe 464.992 zł, tj. 99,9 % planu
- dotacje 25.038.191 zł, tj. 7,1 % wydatków oświatowych
- pozostałe wydatki bieżące 57.559.116 zł, tj. 16,2 % wydatków oświatowych
- wydatki majątkowe 13.626.597 zł, tj. 3,8 % wydatków oświatowych

Średni miesięczny koszt kształcenia/utrzymania 1 ucznia/słuchacza/dziecka w poszczególnych placówkach oświatowych podległych Miastu przedstawia się następująco:

w zł

Dz.	Rozdz.	Wyszczególnienie	Koszt kształcenia/utrzymania/ 1 ucznia/ słuchacza/dziecka w placówkach publicznych
801		Oświata i wychowanie	
	80101	Szkoły podstawowe	402
	80102	Szkoły podstawowe specjalne	1.466
	80103	Odziały przyszkolne w szkołach podstawowych	193
	80104	Przedszkola	487
	80110	Gimnazja	320
	80111	Gimnazja specjalne	1.225
	80120	Licea ogólnokształcące	333
	80121	Licea ogólnokształcące specjalne	1.513
	80123	Licea profilowane	360
	80130	Szkoły zawodowe	424
	80134	Szkoły zawodowe specjalne	667
	80140	Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki doksztalcenia zawodowego	210
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	
	85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	2.066
	85407	Placówki wychowania pozaszkolnego	72
	85410	Internaty i bursy szkolne	457

DZIAŁ 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

plan : **320.221.667 zł**
 wykonanie : **319.989.584 zł**
 tj. **99,9 % planu**

w tym:

- wydatki bieżące

plan : 306.572.738 zł,
 wykonanie : 306.362.987 zł,
 tj.: 99,9 % planu,

- wydatki majątkowe

plan : 13.648.929 zł,
 wykonanie : 13.626.597 zł,
 tj. : 99,8 % planu.

Plan wydatków w omawianym dziale, w budżecie na 2005 rok, został uchwalony w wysokości 311.896.620 zł. W analizowanym okresie powyższa kwota została zwiększona o 8.325.047 zł i ostatecznie wyniosła 320.221.667 zł. Powyższa zmiana planu wydatków nastąpiła w związku z :

zwiększeniem planu wydatków w łącznej kwocie 16.795.062 zł, w wyniku:

- zwiększenia dotacji celowych z budżetu państwa w łącznej kwocie 221.009 zł,

w tym na:

- sfinansowanie wyprawki szkolnej, przyznawanej jako zasiłek losowy w formie rzeczowej o wartości do 100 zł dla najuboższych dzieci podejmujących naukę w klasach pierwszych szkół podstawowych w roku szkolnym 2005/2006 65.249 zł,
- zorganizowanie „XXV Ogólnopolskiego Konkursu Chórów a Capella Dzieci i Młodzieży – Bydgoszcz 2005” 75.000 zł,
- realizację imprezy pn. „XXVIII Bydgoskie Impresje Muzyczne” przez Pałac Młodzieży 10.000 zł,
- sfinansowanie w ramach wdrożenia reformy oświatowej prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego, złożonych w okresie od 1 lipca do 31 października 2004 roku oraz od 1 stycznia do 30 czerwca 2005 roku 30.200 zł
- dofinansowanie kosztów przyuczenia młodocianych pracowników do wykonywania określonej pracy, ponoszonych przez pracodawców 40.560 zł,
- otrzymania dotacji celowych na podstawie zawartych porozumień między Miastem Bydgoszcz, a innymi gminami na realizację zadań przedszkolnych w przedszkolach publicznych i niepublicznych w Bydgoszczy, które wykonują zadania przedszkolne dla dzieci z innych gmin, w kwocie 721.941 zł,
- otrzymania dotacji celowej z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych w łącznej kwocie 773.800 zł,

w tym na:

- budowę basenu przy SP Nr 65, ul. Duracza 723.800 zł
- budowę basenu dla dzieci niepełnosprawnych przy integracyjnej SP Nr 25, ul. Grzymały- Siedleckiego 50.000 zł
- rozwiązania rezerwy celowej na politykę oświatową w łącznej kwocie 1.813.638 zł,

w tym na:

- program sportu szkolnego 488.110 zł,
- miejski system motywacji finansowej dla dyrektorów szkół i placówek oświatowych 1.012.628 zł,
- Bydgoskie Granty Oświatowe 312.900 zł,
- zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej, o kwotę 7.057.666 zł, która została przeznaczona na:
 - pozostałe wydatki bieżące w placówkach oświatowych 5.445.863 zł,
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w liceach ogólnokształcących, profilowanych i szkołach zawodowych 825.000 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w liceach profilowanych 2.000 zł,
 - wynagrodzenia bezosobowe w jednostkach oświatowych 50.000 zł,

- zwiększenie dotacji podmiotowej dla niepublicznych liceów ogólnokształcących, liceów profilowanych oraz szkół zawodowych na odprawy dla nauczycieli zgodnie z art. 20 Karty Nauczyciela 307.996 zł,
- wynagrodzenia osobowe i składki na ubezpieczenia społeczne w szkołach podstawowych samorządowych i niepublicznych w związku z odprawami nauczycieli w trybie art. 20 Karty Nauczyciela 426.807 zł,
- przyznania środków z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na realizację projektu „Socrates Comenius” 86.331 zł,
- przeznaczenia ponadplanowych dochodów w kwocie 3.202.850 zł, w tym na:
 - zwiększenie niezbędnych wydatków bieżących (zakup energii, usług remontowych) oraz dotacji dla niepublicznych jednostek oświatowych w celu poprawnej realizacji zadań oświatowych 1.538.258 zł,
 - uzupełnienie wydatków bieżących w pozostałych jednostkach oświatowych 164.592 zł,
 - zwiększenie wydatków inwestycyjnych na zadanie pn. „Budowa i modernizacja boisk szkolnych” 35.000 zł,
 - zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja pomieszczeń budynku Przedszkola Nr 28 przy ul. Glinki 147” 70.000 zł,
 - zadanie inwestycyjne pn. „Budowa krytego lodowiska przy SP Nr 65 przy ul. Duracza” 1.200.000 zł,
 - zadanie inwestycyjne pn. „Budowa podjazdu dla osób niepełnosprawnych w Przedszkolu Nr 61 przy ul. Kąkolowej 70.000 zł,
 - zadanie inwestycyjne pn. „Wymiana stolarki okiennej w Zespole Szkół Nr 16 przy ul. Koronowskiej” 125.000 zł,
- przeniesienia oszczędności w wydatkach z innych działów klasyfikacji budżetowej, z przeznaczeniem na zwiększenie wydatków inwestycyjnych, w kwocie 2.307.599 zł,
- przeniesienia oszczędności w wydatkach z innych działów klasyfikacji budżetowej na pozostałe zadania, w kwocie 414.698 zł,
- przeznaczenia dochodów w kwocie 195.530 zł, pochodzących z niewykorzystania wydatków niewygasających 2004 roku na nowe zadanie inwestycyjne pn. „Budowa windy dla niepełnosprawnych w Zespole Szkół Nr 14 przy ul. Kcyńskiej”

oraz

zmniejszeniem planu wydatków w łącznej kwocie 8.470.015 zł, które związane było z:

- zmniejszeniem części oświatowej subwencji ogólnej, o kwotę 2.195.115 zł, skutkujące zmniejszeniem planu wydatków na wynagrodzeniach osobowych pracowników w szkołach podstawowych,
- przejęciem przez samorząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego niektórych szkół i placówek oświatowych, w kwocie 5.570.000 zł,
- przeniesieniem wydatków bieżących i inwestycyjnych do innych działów, w łącznej kwocie 61.900 zł,

- zmniejszeniem wydatków na zadaniu inwestycyjnym pn. „Budowa basenu dla dzieci niepełnosprawnych przy integracyjnej SP Nr 25 przy ul. Grzymały-Siedleckiego, w kwocie 643.000 zł

Wydatki gminy zostały zaplanowane w kwocie **203.869.283 zł**, a ich realizacja wyniosła **203.756.929 zł** (w tym kwota 3.971.945 zł to wydatki niewygasające), tj. na poziomie **99,9 % planu**.

Zadania powiatu zaplanowano w wysokości **116.352.384 zł**, a wydatkowano kwotę **116.232.655 zł** (w tym kwota 3.658.839 zł to wydatki niewygasające), tj. **99,9 % planu**.

Zadania gminy oraz **zadania powiatu** zostały zrealizowane w ramach **wydatków własnych**.

ZADANIA GMINY

W ramach zadań gminy finansowaniem objęte były następujące rozdziały:

ROZDZIAŁ 80101 – SZKOŁY PODSTAWOWE

Na zadania realizowane w ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki w wysokości **110.012.348 zł**, natomiast realizacja wyniosła **109.994.146 zł**, (w tym kwota 3.289.975 zł to wydatki niewygasające) tj. na poziomie 100,0 % planu.

Planowane **wydatki bieżące** w wysokości **100.582.419 zł**, zostały wykonane w kwocie **100.570.127 zł**, tj. 100,0 % planu.

Z powyższej kwoty na potrzeby 48 szkół podstawowych, w tym 1 szkoły dla dorosłych, do których uczęszczało średnio w miesiącu 20.511 uczniów oraz 5 basenów przyszkolnych, poniesiono wydatki w kwocie 98.976.208 zł, z tego na baseny przyszkolne 2.654.730 zł.

Średni koszt kształcenia jednego ucznia w tych jednostkach wyniósł 402,12 zł miesięcznie (zgodnie z metryczką subwencji oświatowej na 2005 rok, miesięczna kwota subwencji przypadającej na 1 ucznia w szkołach podstawowych wynosiła 231,74 zł, co stanowi 57,62 % średniego kosztu kształcenia 1 ucznia ponoszonego przez Miasto Bydgoszcz).

Wykorzystana kwota została przeznaczona na:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 80.634.764 zł,
w tym:
 - wynagrodzenia osobowe 62.504.705 zł, tj. 100,0 % planu,
 - wynagrodzenia bezosobowe 136.593 zł, tj. 100,0 % planu,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne 4.780.525 zł, tj. 100,0 % planu.

Przeciętne średnio miesięczne zatrudnienie w szkolnictwie podstawowym w 2005 roku wyniosło ogółem 2.687,9 etatu, w tym etaty pedagogiczne 1.970,7 (z tego 57,3 etatu za godziny doraźnych zastępstw), a administracji i obsługi 717,2.

Średnie miesięczne wynagrodzenie pracowników pedagogicznych szkół podstawowych w analizowanym okresie wyniosło 2.157 zł oraz administracji i obsługi 1.252 zł.

- realizację programu rządowego „Wyprawka szkolna” 64.913 zł, tj. na poziomie 99,5 % planu,

- realizację projektu Unii Europejskiej „Socrates Comenius” 17.576 zł, tj. na poziomie 99,97 % planu,

- pozostałe wydatki bieżące 18.258.955 zł związane z niezbędnymi kosztami działalności szkół podstawowych, które obejmowały m.in. zakup materiałów i wyposażenia, koszty usług, napraw i konserwacji oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych i wpłaty na PFRON.

Dotacje podmiotowe z budżetu Miasta zaplanowano w wysokości 1.593.920 zł, dla 3 niepublicznych szkół podstawowych, do których uczęszczało średnio 573 uczniów miesięcznie. Powyższa kwota została wykorzystana w wysokości 1.593.919 tj. w 100 % planu.

Na jednego ucznia niepublicznej szkoły podstawowej miesięczna stawka dotacji wynosiła 231,74 zł, co odpowiada kwocie subwencji oświatowej przekazanej Miastu na jednego ucznia szkoły podstawowej.

Różnica pomiędzy stawką dotacji należną na 1 ucznia w 2005 roku, a kwotą dotacji faktycznie przekazanej w omawianym okresie (231,81 zł) wynika z ostatecznego rozliczenia i ustalenia rzeczywistej liczby uczniów uczęszczających w IV kwartale 2004 roku, dokonanego w styczniu 2005 roku.

W ramach ogólnej kwoty poniesionych przez szkoły podstawowe wydatków bieżących, w 2005 roku na dodatkowe zajęcia sportowe przyznano kwotę 136.228 zł, a wykorzystano 136.100 zł, tj. 99,9 % planu.

Na Bydgoskie Granty Oświatowe wykorzystano 104.436 zł, tj. 100,0 % planu.

Wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości **9.429.929 zł**, zostały zrealizowane w kwocie **9.424.019 zł**, tj. 99,9 % planu i omówione w części opisowej pn. „Objaśnienia do wydatków majątkowych”.

ROZDZIAŁ 80103 – ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE PRZY SZKOŁACH PODSTAWOWYCH

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki w łącznej kwocie **1.359.013 zł**, a ich realizacja wyniosła **1.358.894 zł**, tj. 100,0 % planu.

Na potrzeby 26 oddziałów zerowych przy 14 szkołach podstawowych, do których uczęszczało średnio w miesiącu 549 dzieci, zaplanowano wydatki w wysokości 1.271.381 zł, z których wydatkowano 1.271.271, tj. 100,0 % planu.

Miesięczny koszt pobytu 1 dziecka w publicznym oddziale zerowym wyniósł 192,98 zł.

Wykorzystana kwota została przeznaczona na:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 1.150.853 zł,
w tym:
 - wynagrodzenia osobowe 894.528 zł, tj. 100,0 % planu,
 - dodatkowe wynagrodzenia roczne 68.167 zł, tj. 100,0 % planu.
- Przeciętne zatrudnienie w 2005 w oddziałach zerowych przy szkołach podstawowych wyniosło ogółem 33,6 etatu pedagogicznego, (w tym 0,5 etatu za godziny zastępstw doraźnych).
- Średnie miesięczne wynagrodzenie przedmiotowych pracowników w analizowanym okresie kształtowało się na poziomie 2.219 zł.
- pozostałe wydatki bieżące 120.418 zł.

Powyższe wydatki związane były z niezbędnymi kosztami działalności oddziałów zerowych przy szkołach podstawowych i obejmowały m.in. zakup materiałów i wyposażenia, koszty usług, napraw i konserwacji oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych i wpłaty na PFRON.

Dotacje z budżetu Miasta zaplanowano w wysokości 87.632 zł dla 2 oddziałów „zerówki” przy niepublicznych szkołach podstawowych, do których uczęszczało średnio w miesiącu 40 dzieci. Powyższa kwota została wykorzystana w wysokości 87.623 zł, tj. na poziomie 100,0 % planu.

Na jedno dziecko uczęszczające do ww oddziałów przedszkolnych stawka dotacji wynosiła 192,77 zł, co zgodnie z Uchwałą Rady Miasta Bydgoszczy z dnia 29 czerwca 2005 r., Nr LI/1038/05 w sprawie szczegółowych zasad udzielania przez Miasto Bydgoszcz dotacji niepublicznym przedszkolom, szkołom i placówkom oświatowym innego typu, odpowiada wydatkom bieżącym ponoszonym na 1 dziecko w oddziałach zerowych przy szkołach podstawowych prowadzonych przez Miasto Bydgoszcz.

Różnica pomiędzy stawką dotacji należną, a kwotą dotacji faktycznie przekazanej w omawianym okresie (182,55 zł) wynika z ostatecznego rozliczenia i ustalenia rzeczywistej liczby uczniów uczęszczających w IV kwartale 2004 roku, dokonanego w styczniu 2005 roku.

ROZDZIAŁ 80104 – PRZEDSZKOLA

W 2005 rok na działalność przedszkoli zostały zaplanowane wydatki w wysokości **37.295.065 zł**. Wydatkowano **37.284.321 zł**, (w tym 56.000 zł to wydatki niewygasające), tj. 100,0 % planu.

Wydatki bieżące zaplanowane w wysokości **37.146.065 zł** zostały zrealizowane w kwocie **37.136.237 zł**, co stanowi 100,0 % planu.

Z powyższej kwoty na potrzeby 31 przedszkoli samorządowych, do których uczęszczało średnio w miesiącu 3.703 dzieci, poniesiono w 2005 roku wydatki w kwocie 21.632.956 zł.

Koszt pobytu 1 dziecka w przedszkolu samorządowym wyniósł średnio 486,83 zł.

Wykorzystana kwota została przeznaczona na:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 17.833.022 zł,

w tym:

- wynagrodzenia osobowe 13.828.036 zł, tj. 100,0 % planu,
- wynagrodzenia bezosobowe 11.850 zł, tj. 100 % planu,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne 1.028.884 zł, tj. 100,0 % planu.

Przeciętne zatrudnienie w 2005 roku w przedszkolach samorządowych wyniosło ogółem 678 etatów, w tym etaty pedagogiczne 364,5 (w tym 12,7 etatu za godziny zastępstw doraźnych), a administracji i obsługi 313,5.

Średnie miesięczne wynagrodzenie pracowników pedagogicznych przedszkoli w analizowanym okresie kształtowało się na poziomie 2.075 zł, a administracji i obsługi 1.225 zł.

- realizację projektu Unii Europejskiej „Socrates Comenius” 6.808 zł, tj. na poziomie 100,0 % planu,
- pozostałe wydatki bieżące 3.793.126 zł

Powyższe wydatki związane były z niezbędnymi kosztami działalności przedszkoli i obejmowały m.in. zakup materiałów i wyposażenia, koszty usług, napraw i konserwacji, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych i wpłaty na PFRON.

Dotacje z budżetu Miasta zaplanowane w wysokości 15.505.555 zł zostały wydatkowane w kwocie 15.503.281 zł, tj. na poziomie 100,0 % planu.

Z powyższej kwoty przekazano dotacje w wysokości:

- 959.998 zł dla 2 przedszkoli publicznych prowadzonych przez duchowne osoby prawne, tj. dla Przedszkola Sióstr Elżbietanek, dla którego organem prowadzącym jest Zgromadzenie Sióstr Św. Elżbiety w Toruniu oraz dla Przedszkola Dzieciątka Jezus, którego organem prowadzącym jest Parafia Błogosławionej Urszuli Ledóchowskiej w Bydgoszczy.

Do ww. przedszkoli w 2005 roku uczęszczało średnio w miesiącu 233 dzieci. Stawka dotacji na jedno dziecko wynosiła 372,19 zł, co zgodnie z Uchwałą Rady Miasta Bydgoszczy z dnia 29 czerwca 2005 r., Nr LI/1037/05 w sprawie szczegółowych zasad ustalania wysokości i udzielania dotacji przedszkolom publicznym prowadzonym przez osoby prawne i fizyczne, odpowiada wydatkom bieżącym ponoszonym na 1 dziecko w przedszkolach publicznych prowadzonych przez Miasto Bydgoszcz pomniejszonych o opłatę stałą w wysokości 109 zł.

Różnica pomiędzy stawką dotacji należną, a kwotą dotacji faktycznie przekazanej w omawianym okresie (343,35 zł) wynika z ostatecznego

rozliczenia i ustalenia rzeczywistej liczby uczniów uczęszczających w IV kwartale 2004 roku, dokonanego w styczniu 2005 roku.

- 14.502.215 zł dla 26 przedszkoli niepublicznych, do których uczęszczało średnio w miesiącu 3.458 dzieci. Na jedno dziecko uczęszczające do przedmiotowych przedszkoli stawka dotacji wynosiła 360,89 zł, co zgodnie z Uchwałą Rady Miasta Bydgoszczy z dnia 29 czerwca 2005 r., Nr LI/1038/05 w sprawie szczegółowych zasad udzielania przez Miasto Bydgoszcz, dotacji niepublicznym przedszkolom, szkołom i placówkom oświatowym innego typu, odpowiada 75 % miesięcznej kwoty wydatków bieżących ponoszonych na jedno dziecko w przedszkolach samorządowych. Różnica pomiędzy stawką dotacji należną, a kwotą dotacji faktycznie przekazanej w omawianym okresie (349,48 zł) wynika z ostatecznego rozliczenia i ustalenia rzeczywistej liczby uczniów uczęszczających w IV kwartale 2004 roku, dokonanego w styczniu 2005 roku.
- 41.068 zł, zgodnie z porozumieniami zawartymi z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, w sprawie powierzenia zadania przedszkolnego polegającego na realizacji podstawy programowej dla 13 dzieci przedszkolnych z gminy Bydgoszcz.

Z ogólnej kwoty wydatków poniesionych przez przedszkola publiczne w 2005 roku, w ramach Bydgoskich Grantów Oświatowych przyznano kwotę 24.150 zł. W omawianym okresie wykorzystano kwotę 24.136 zł, tj. 99,9 % planu.

Wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości **149.000 zł**, zostały zrealizowane w kwocie **148.084 zł**, tj. 99,4 % planu. Ich omówienie zawarto w części pn. „Objaśnienia do wydatków majątkowych”.

ROZDZIAŁ 80105 – PRZEDSZKOLA SPECJALNE

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki bieżące w wysokości **7.067 zł**, a ich realizacja wyniosła **7.066 zł**, tj. 100,0 % planu.

W ramach poniesionych wydatków sfinansowano, zgodnie z porozumieniem Nr EL I 0116-POR-45/2004 z dnia 31 grudnia 2004 roku, zawartym pomiędzy Miastem Bydgoszcz a Województwem Kujawsko – Pomorskim, zobowiązania istniejące na dzień 31.12.2004 r. dotyczące przedszkola specjalnego Zespołu Szkół Nr 33 Specjalnych dla Dzieci i Młodzieży Przewlekłe Chorej w Bydgoszczy.

ROZDZIAŁ 80110 – GIMNAZJA

Na finansowanie działalności gimnazjów zaplanowane zostały wydatki w wysokości **51.361.303 zł**. Natomiast wydatkowano **51.317.322 zł** (w tym 625.970 zł to wydatki niewygasające), tj. 99,9 % planu.

Wydatki bieżące zaplanowane w wysokości **50.801.303 zł** zostały zrealizowane w kwocie **50.762.222 zł**, co stanowi 99,9 % planu.

Z powyższej kwoty na potrzeby 41 gimnazjów samorządowych, do których uczęszczało średnio w miesiącu 12.886 uczniów, poniesiono w 2005 roku wydatki w kwocie 49.462.222 zł.

Średni koszt kształcenia jednego ucznia w tych jednostkach w 2005 roku wyniósł 319,87 zł miesięcznie (zgodnie z metryczką subwencji oświatowej na 2005 rok, miesięczna kwota subwencji przypadającej na 1 ucznia szkoły gimnazjalnej wynosiła 231,74 zł, co stanowi 72,44 % średniego kosztu kształcenia 1 ucznia ponoszonego przez Miasto Bydgoszcz).

Wykorzystana kwota została przeznaczona na:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 42.962.032 zł,
w tym:

- wynagrodzenia osobowe 33.363.217 zł, tj. 99,9 % planu,

- wynagrodzenia bezosobowe 122.060 zł, tj. 99,8 % planu,

- dodatkowe wynagrodzenia roczne 2.482.759 zł, tj. 100 % planu.

Przeciętne zatrudnienie w gimnazjach w 2005 roku wyniosło ogółem 1.477,5 etatu, w tym etaty: pedagogiczne 1.298 (z tego 25,5 etatu za godziny doraźnych zastępstw) oraz administracji i obsługi 179,5.

Średnie miesięczne wynagrodzenie pracowników pedagogicznych gimnazjów w analizowanym okresie wyniosło 1.969 zł, a administracji i obsługi 1.171 zł.

- realizację projektu Unii Europejskiej „Socrates Comenius 18.394 zł,
tj. na poziomie 80,0 % planu,

- pozostałe wydatki bieżące 6.481.796 zł.

Powyższe wydatki związane były z niezbędnymi kosztami bieżącej działalności tych placówek i obejmowały m.in. zakup materiałów i wyposażenia, zakup pomocy dydaktycznych, naukowych oraz wyposażenia sportowego, koszty usług, napraw i konserwacji oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych i wpłaty na PFRON.

Dotacje podmiotowe z budżetu Miasta zaplanowano i przekazano w wysokości 1.300.000 zł, dla 5 niepublicznych szkół gimnazjalnych, do których uczęszczało średnio 467 uczniów miesięcznie.

Na jednego ucznia niepublicznej szkoły gimnazjalnej miesięczna stawka dotacji wynosiła 231,74 zł, co odpowiada kwocie subwencji oświatowej przekazanej Miastu na jednego gimnazjalistę.

Różnica pomiędzy stawką dotacji należną na 1 ucznia w 2005 roku, a kwotą dotacji faktycznie przekazanej w omawianym okresie (231,98 zł) wynika z ostatecznego rozliczenia i ustalenia rzeczywistej liczby uczniów uczęszczających w IV kwartale 2004 roku, dokonanego w styczniu 2005 roku.

W ramach ogólnej kwoty wydatków poniesionych przez gimnazja w 2005 roku, na dodatkowe zajęcia sportowe przyznano kwotę 163.395 zł, z której wykorzystano 162.831 zł, tj. 99,7 % planu.

Natomiast na Bydgoskie Granty Oświatowe przyznano kwotę 44.950 zł, z której w omawianym okresie wydatkowano 44.941 zł, tj. 100,0 % planu.

Wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości **560.000 zł**, zostały zrealizowane w kwocie **555.100 zł**, tj. 99,1 % planu, a ich omówienie przedstawiono w części pn. „Objaśnienia do wydatków majątkowych”.

ROZDZIAŁ 80113 – DOWOŻENIE UCZNIÓW DO SZKÓŁ

Wydatki na powyższy cel zaplanowano i wydatkowano w wysokości **139.239 zł**.

Kwota ta została wykorzystana na zakup biletów miesięcznych dla 310 uczniów ze Szkoły Podstawowej nr 22 w Łęgnowie, Szkoły Podstawowej nr 36, Gimnazjum nr 28, Szkoły Podstawowej nr 25 przy ul. Grzymały Siedleckiego oraz 25 sześciolatków i ich 25 opiekunów towarzyszących im w drodze do oddziału „0”, Przedszkola nr 58 na Jachcicach i Przedszkola nr 4 w Łęgnowie.

ROZDZIAŁ 80146 – DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na kształcenie i doskonalenie nauczycieli, zgodnie z zapisem art. 70 pkt. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2003 roku Nr 118, poz 1112 z późn. zm.), określającym, iż w budżetach organów prowadzących szkoły wyodrębnia się środki na dofinansowanie szkolenia zawodowego nauczycieli w wysokości 1 % planowanych rocznych wydatków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

Plan tego rozdziału na 2005 rok zakładał wydatki bieżące w wysokości **1.295.987 zł**. Zrealizowano wydatki w kwocie **1.295.502 zł**, tj. na poziomie 100,0 % planu.

Wykorzystana kwota została przeznaczona na:

- organizację doradztwa metodycznego 317.413 zł,
z tego:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla 18 doradców metodycznych (12,4 etatu kalkulacyjnego) 305.518 zł,
w tym na:
 - wynagrodzenia osobowe 213.389 zł, tj. 100 % planu,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne 41.591 zł, tj. 100,0 planu.

Średnie miesięczne wynagrodzenie tych pracowników w analizowanym okresie wyniosło 2.868 zł.

- wypłatę świadczeń socjalnych, wpłaty na PFRON oraz wydatki niezaliczone do wynagrodzeń 11.895 zł,
- organizację szkoleń, seminariów i konferencji szkoleniowych dla nauczycieli oraz dofinansowanie dokształcania zawodowego 978.089 zł.

ROZDZIAŁ 80195 – POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

Wydatki zaplanowane w ramach tego rozdziału w wysokości **2.399.261 zł** zrealizowane zostały w kwocie **2.360.439 zł**, tj. na poziomie 98,4 % planu, z tego:

- 1.971.373 zł stanowiły odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów byłych pracowników szkół i placówek oświatowych,
- 211.828 zł stanowiły wydatki Zespołu ds. obsługi Funduszu Zdrowotnego i scentralizowanej części Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.
Wykorzystana kwota została przeznaczona na:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla 6 pracowników 161.587 zł. Na wynagrodzenia osobowe wydatkowano 134.400 zł, tj. 100 % planu, średnie miesięczne wynagrodzenie pracowników Zespołu w analizowanym okresie wyniosło 1.867 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące 50.241 zł związane z niezbędnymi kosztami działalności Zespołu, tj. zakupem materiałów, kosztami usług, odpisami na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- 10.000 zł stanowiły wydatki na organizację imprezy pn. „XXVIII Bydgoskie Impresje Muzyczne”, zgodnie z porozumieniem zawartym pomiędzy Miastem Bydgoszcz, a Ministrem Edukacji Narodowej i Sportu,
- 30.200 zł stanowiły wydatki na sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnej i egzaminacyjnej powołanych w ramach wdrażania reformy oświaty do przeprowadzenia postępowania kwalifikacyjnego związanego z awansem zawodowym nauczycieli,
- 3.440 zł stanowiły wydatki na dofinansowanie kosztów przygotowania zawodowego ponoszonych przez pracodawców (praktyki zawodowe dla uczniów szkół zawodowych),
- 46.097 zł wykorzystano na zakup nagród dla placówek, które obchodziły jubileusz rozpoczęcia swojej działalności, zakup sprzętu sportowego i nagród rzeczowych dla uczestników konkursów i zawodów sportowych, refundację kosztów przejazdów uczniów biorących udział w przeglądach artystycznych i konkursach naukowych oraz opłatę usług serwisowych wykonanych przez QNT Gliwice nad placówkami posiadającymi programy księgowe Qwant i Qwark,
- 87.501 zł wydatkowały rady osiedli. W ramach współpracy i pomocy w realizacji zadań wychowawczo oświatowych rady partycypowały

w zakupie pomocy dydaktycznych, organizacji festynów i rajdów dla dzieci i młodzieży, zakupie nagród i upominków związanych z organizacją Dnia Dziecka i szkolnych festynów rodzinnych.

ZADANIA POWIATU

W ramach zadań powiatu finansowaniem objęto:

ROZDZIAŁ 80102 – SZKOŁY PODSTAWOWE SPECJALNE

Na działalność przedmiotowych szkół zaplanowano wydatki bieżące w wysokości **5.451.307 zł**, które zrealizowano wydatki w kwocie **5.451.069 zł**, tj. 100,0 % planu.

W ramach poniesionych wydatków sfinansowano bieżącą działalność 4 szkół podstawowych specjalnych, do których uczęszczało średnio miesięcznie 306 uczniów oraz zobowiązania w kwocie 67.057 zł istniejące na dzień. 31.12.2004 r. dotyczące szkół podstawowych specjalnych Ośrodka Szkolno Wychowawczego Nr 1 dla Dzieci i Młodzieży Słabo Widzącej i Niewidomej, Ośrodka Szkolno Wychowawczego Nr 2 dla Dzieci i Młodzieży Słabo Słyszającej i niesłyszającej, Zespołu Szkół Nr 33 Specjalnych dla Dzieci i Młodzieży Przewlekłe Chorej (zgodnie z porozumieniem Nr EL I 0116-POR-45/2004 z dnia 31 grudnia 2004 roku zawartym pomiędzy Miastem Bydgoszcz, a Województwem Kujawsko – Pomorskim).

Średni koszt kształcenia jednego dziecka w szkole podstawowej specjalnej wyniósł 1.466,23 zł miesięcznie (zgodnie z metryczką subwencji oświatowej na 2005 rok, miesięczna kwota subwencji przypadającej na 1 ucznia szkoły podstawowej specjalnej wyniosła odpowiednio:

- 562,58 zł na ucznia z upośledzeniem umysłowym w stopniu lekkim,
- 914,20 zł na ucznia niewidomego i słabo widzącego, z niepełnosprawnością ruchową,
- 1.078,28 zł na ucznia niesłyszającego i słabo słyszającego, z upośledzeniem umysłowym w stopniu umiarkowanym i znacznym,
- 2.461,30 zł na ucznia z upośledzeniem umysłowym w stopniu głębokim).

Wykorzystana kwota została przeznaczona na:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 4.718.484 zł,
w tym:
 - wynagrodzenia osobowe 3.642.548 zł, tj. 100,0 % planu,
 - wynagrodzenia bezosobowe 4.140 zł, tj. 100 % planu,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne 272.358 zł, tj. 100,0 % planu.

Przeciętne zatrudnienie w szkołach podstawowych specjalnych w 2005 roku wyniosło ogółem 134,6 etatu, w tym etaty pedagogiczne 104,7, a administracji i obsługi 29,9. W ramach etatów pedagogicznych zrealizowano 0,8 etatu za godziny zastępstw doraźnych.

Średnie miesięczne wynagrodzenie pracowników pedagogicznych przedmiotowych szkół w analizowanym okresie wyniosło 2.374 zł, administracji i obsługi 1.167 zł.

- pozostałe wydatki bieżące 732.585 zł.
Powyższe wydatki związane były z niezbędnymi kosztami bieżącej działalności tych placówek i obejmowały m.in. zakup materiałów i wyposażenia, pomocy dydaktycznych i materialno-technicznych w dziedzinie rekreacji ruchowej, koszty usług, napraw i konserwacji oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

W ramach ogólnej kwoty poniesionych w 2005 roku wydatków, na dodatkowe zajęcia sportowe przyznano i wykorzystano kwotę 4.972 zł.

Natomiast na Bydgoskie Granty Oświatowe przyznano i wykorzystano 9.700 zł.

ROZDZIAŁ 80111 – GIMNAZJA SPECJALNE

Na działalność przedmiotowych szkół zaplanowano wydatki bieżące w wysokości **5.162.841 zł**, które zrealizowano w kwocie **5.161.308 zł**, tj. 100,0 % planu.

W ramach poniesionych wydatków sfinansowano bieżącą działalność 5 gimnazjów specjalnych, do których uczęszczało średnio miesięcznie 349 uczniów oraz zobowiązania w kwocie 28.889 zł istniejące na dzień 31.12.2004 r. dotyczące gimnazjów specjalnych Ośrodka Szkolno Wychowawczego Nr 1 dla Dzieci i Młodzieży Słabo Widzącej i Niewidomej, Ośrodka Szkolno Wychowawczego Nr 2 dla Dzieci i Młodzieży Słabo Słyszącej i Niesłyszącej Zespołu Szkół Nr 33 Specjalnych dla Dzieci i Młodzieży Przewlekłe Chorej (zgodnie z porozumieniem Nr EL I 0116-POR-45/2004 z dnia 31 grudnia 2004 roku zawartym pomiędzy Miastem Bydgoszcz a Województwem Kujawsko – Pomorskim).

Średni koszt kształcenia jednego dziecka w gimnazjum specjalnym wyniósł 1.225,50 zł miesięcznie (zgodnie z metryczką subwencji oświatowej na 2005 rok, miesięczna kwota subwencji przypadającej na 1 ucznia gimnazjum specjalnego wyniosła odpowiednio:

- 562,58 zł na ucznia z upośledzeniem umysłowym w stopniu lekkim,
- 914,20 zł na ucznia niewidomego i słabo widzącego, z niepełnosprawnością ruchową,
- 1.078,28 zł na ucznia niesłyszącego i słabo słyszącego, z upośledzeniem umysłowym w stopniu umiarkowanym i znacznym,
- 2.461,30 zł na ucznia z upośledzeniem umysłowym w stopniu głębokim).

Wykorzystana kwota została przeznaczona na:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 4.714.390 zł,
w tym:
 - wynagrodzenia osobowe 3.619.187 zł, tj. 100,0 % planu,
 - wynagrodzenia bezosobowe 4.125 zł, tj. 100 % planu,

- dodatkowe wynagrodzenie roczne 295.322 zł, tj. 100,0 % planu.
Przeciętne zatrudnienie w gimnazjach specjalnych w 2005 roku wyniosło ogółem 130 etatów, w tym etaty pedagogiczne 124,0, a administracji i obsługi 6. W ramach etatów pedagogicznych zrealizowano 1,2 etatu za godziny zastępstw doraźnych.

Średnie miesięczne wynagrodzenie pracowników pedagogicznych przedmiotowych szkół w analizowanym okresie wyniosło 2.347 zł, administracji i obsługi 1.305 zł.

- pozostałe wydatki bieżące 446.918 zł.
Powyższe wydatki związane były z niezbędnymi kosztami bieżącej działalności tych placówek i obejmowały m.in. zakup materiałów i niezbędnego wyposażenia, pomocy naukowych i w dziedzinie rekreacji ruchowej, koszty usług, napraw i konserwacji oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

W ramach ogólnej kwoty poniesionych w 2005 roku wydatków, na dodatkowe zajęcia sportowe przyznano i wykorzystano kwotę 5.654 zł.

Na Bydgoskie Granty Oświatowe przyznano i wydatkowano kwotę 8.200 zł.

ROZDZIAŁ 80120 – LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki w wysokości **40.952.961 zł**, a realizacja wyniosła **40.939.910 zł**, (w tym wydatki niewygasające 800.000 zł), tj. 100,0 % planu.

Wydatki bieżące zostały zaplanowane w wysokości **40.912.961 zł**, wykonano w kwocie **40.910.264 zł**, co stanowi 100,0 % planu.

Do 17 publicznych liceów ogólnokształcących, w tym I i II Liceum Ogólnokształcącego dla Dorosłych, uczęszczało średnio w miesiącu 9.751 uczniów. Na bieżące funkcjonowanie tych placówek poniesiono wydatki w kwocie 38.944.411 zł, w tym na basen Zespołu Szkół Medycznych i Zespołu Szkół nr 5 w Bydgoszczy wydatkowano 1.321.528 zł Średni koszt utrzymania jednego ucznia w tych jednostkach wyniósł 332,82 zł miesięcznie (zgodnie z metryczką subwencji oświatowej na 2005 rok, miesięczna kwota subwencji przypadającej na 1 ucznia liceum ogólnokształcącego wyniosła 253,16 zł, co stanowi 76,06 % średniego kosztu kształcenia 1 ucznia ponoszonego przez Miasto Bydgoszcz).

Wykorzystana kwota została przeznaczona na:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 31.790.288 zł,
w tym:
 - wynagrodzenia osobowe 24.704.135 zł, tj. 100,0 % planu,
 - wynagrodzenia bezosobowe 54.830 zł, tj. 100 % planu,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne 1.838.874 zł, tj. 100,0 % planu.

Przeciętne zatrudnienie w liceach ogólnokształcących w 2005 roku wyniosło ogółem 1.034,8 etatu, w tym etaty pedagogiczne 855,3,

a administracji i obsługi 179,5. W ramach etatów pedagogicznych ujęto 4,4 etatu za godziny zastępstw doraźnych.

Średnie miesięczne wynagrodzenie pracowników pedagogicznych przedmiotowych szkół w analizowanym okresie wyniosło 2.125 zł, administracji i obsługi 1.213 zł.

- realizację projektu Unii Europejskiej „Socrates Comenius” 25.196 zł,
tj. na poziomie 91,2 % planu,
- pozostałe wydatki bieżące 7.128.927 zł.

Powyższe wydatki związane były z niezbędnymi kosztami działalności placówek i obejmowały m.in. zakup materiałów i wyposażenia, podróże służbowe krajowe, koszty usług, napraw i konserwacji, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wpłaty na PFRON.

Dotacje podmiotowe z budżetu Miasta zaplanowane w wysokości 1.965.854 zł, dla 11 niepublicznych liceów ogólnokształcących, do których uczęszczało średnio 286 uczniów i 1.131 słuchaczy miesięcznie. Powyższa kwota została wykorzystana w wysokości 1.965.853 zł, tj. 100,0 % planu.

- Na jednego ucznia niepublicznego liceum ogólnokształcącego miesięczna stawka dotacji wynosiła 253,16 zł, co odpowiada kwocie subwencji oświatowej przekazanej Miastu na jednego ucznia liceum.
- Na jednego słuchacza miesięczna stawka dotacji wynosiła 77,89 zł, co odpowiada 50 % wydatków bieżących ponoszonych w publicznych liceach ogólnokształcących dla dorosłych w przeliczeniu na 1 licealistę.

Różnica pomiędzy stawką dotacji należną na 1 słuchacza w 2005 roku, a kwotą dotacji faktycznie przekazanej w omawianym okresie (80,83 zł) wynika z ostatecznego rozliczenia i ustalenia rzeczywistej liczby słuchaczy uczęszczających w IV kwartale 2004 roku, dokonanego w styczniu 2005 roku.

W ramach ogólnej kwoty poniesionych w 2005 roku wydatków, na dodatkowe zajęcia sportowe przyznano i wykorzystano kwotę 80.813 zł.

Na Bydgoskie Granty Oświatowe przyznano kwotę 42.200 zł, z której wykorzystano 42.199 zł, tj. 100,0 % planu.

Wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości **40.000 zł**, zostały zrealizowane w kwocie **29.646 zł**, tj. 74,1 % planu, a ich omówienie przedstawiono w części pn. „Objaśnienia do wydatków majątkowych”.

ROZDZIAŁ 80121 – LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE SPECJALNE

Na działalność przedmiotowych szkół zaplanowano wydatki bieżące w wysokości **745.516 zł**, a wydatkowano kwotę **745.513 zł**, tj. 100,0 % planu.

W ramach poniesionych wydatków sfinansowano bieżącą działalność liceum ogólnokształcącego specjalnego Zespołu Szkół nr 7, do którego uczęszczało średnio miesięcznie 40 uczniów oraz zobowiązania w kwocie

19.100 zł istniejące na dzień 31.12.2004 r. dotyczące liceum ogólnokształcącego Specjalnego Ośrodka Szkolno Wychowawczego Nr 1 dla Dzieci i Młodzieży Słabo Widzącej i Niewidomej, Zespołu Szkół Nr 33 Specjalnych dla Dzieci i Młodzieży Przewlekłe Chorej (zgodnie z porozumieniem Nr EL I 0116-POR-45/2004 z dnia 31 grudnia 2004 roku zawartym pomiędzy Miastem Bydgoszcz a Województwem Kujawsko – Pomorskim).

Średnio utrzymanie jednego ucznia w liceum ogólnokształcącym specjalnym wyniosło 1.513,36 zł miesięcznie (zgodnie z metryczką subwencji oświatowej na 2005 rok, miesięczna kwota subwencji przypadającej na 1 ucznia liceum ogólnokształcącego specjalnego wyniosła odpowiednio:

- 581,33 zł na ucznia z upośledzeniem umysłowym w stopniu lekkim,
- 932,95 zł na ucznia niewidomego i słabo widzącego, z niepełnosprawnością ruchową,
- 1.097,03 zł na ucznia niesłyszącego i słabo słyszącego, z upośledzeniem umysłowym w stopniu umiarkowanym i znacznym,
- 2.480,05 zł na ucznia z upośledzeniem umysłowym w stopniu głębokim).

Wykorzystana kwota została przeznaczona na:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 676.593 zł,
w tym:

- wynagrodzenia osobowe 523.444 zł, tj. 110,0 % planu,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 36.545 zł, tj. 100,0 % planu.

Przeciętne zatrudnienie w liceach specjalnych w 2005 roku wyniosło ogółem 16,8 etatu pedagogicznego (z tego 0,5 etatu za godziny zastępstw doraźnych).

Średnie miesięczne wynagrodzenie pracowników przedmiotowych szkół w analizowanym okresie wyniosło 2.555 zł.

- pozostałe wydatki bieżące 68.920 zł.

Powyższe wydatki związane były z niezbędnymi kosztami bieżącej działalności tych placówek i obejmowały m.in. zakup materiałów i wyposażenia, pomocy naukowych oraz sprzętu w dziedzinie rekreacji ruchowej, koszty usług, napraw i konserwacji oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

ROZDZIAŁ 80123 – LICEA PROFILOWANE

Na działalność przedmiotowych szkół zaplanowano wydatki bieżące w wysokości **4.193.135 zł**. Zrealizowano wydatki w kwocie **4.193.129 zł**, tj. 100,0 % planu.

W ramach wydatków poniesionych w wysokości 3.578.530 zł sfinansowano bieżącą działalność 12 liceów profilowanych, do których uczęszczało miesięcznie 828 uczniów.

Średnio koszt kształcenia jednego ucznia w liceum profilowanym wyniósł 360,15 zł miesięcznie (zgodnie z metryczką subwencji oświatowej na 2005 rok,

miesięczna kwota subwencji przypadającej na 1 ucznia liceum profilowanego wyniosła 253,16 zł, co stanowi 70,29 % średniego kosztu kształcenia 1 ucznia ponoszonego przez Miasto Bydgoszcz).

Wykorzystana kwota została przeznaczona na:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 3.065.483 zł,

w tym:

- wynagrodzenia osobowe 2.373.539 zł, tj. 100,0 % planu,

- dodatkowe wynagrodzenie roczne 184.405 zł, tj. 100,0 % planu.

Przeciętne zatrudnienie w liceach profilowanych w 2005 roku wyniosło ogółem 79,3 etatu, w tym etaty pedagogiczne 69,7, a pracownicy administracji i obsługi 9,6. W ramach etatów pedagogicznych zrealizowano 0,5 etatu za godziny zastępstw doraźnych.

Średnie miesięczne wynagrodzenie pracowników pedagogicznych przedmiotowych szkół w analizowanym okresie wyniosło 2.629 zł, administracji i obsługi 1.268 zł.

- pozostałe wydatki bieżące 513.047 zł.

Przedmiotowe wydatki związane były z niezbędnymi kosztami działalności placówek i obejmowały m.in. zakup materiałów i wyposażenia, podróże służbowe krajowe, koszty usług, napraw i konserwacji, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wpłaty na PFRON.

Dotacje podmiotowe z budżetu Miasta zaplanowane w wysokości 614.599 zł, przekazano 2 niepublicznym liceom profilowanym, do których uczęszczało średnio 650 słuchaczy miesięcznie. Powyższa kwota została wykorzystana w 100,0 % planu.

Na jednego słuchacza niepublicznego liceum profilowanego miesięczna stawka dotacji wynosiła 76,61 zł, co odpowiada 50 % wydatków bieżących ponoszonych w publicznych placówkach tego typu w przeliczeniu na 1 słuchacza.

Różnica pomiędzy stawką dotacji należną na 1 słuchacza w 2005 roku, a kwotą dotacji faktycznie przekazanej w omawianym okresie (78,80 zł) wynika z ostatecznego rozliczenia i ustalenia rzeczywistej liczby słuchaczy uczęszczających w IV kwartale 2004 roku, dokonanego w styczniu 2005 roku.

ROZDZIAŁ 80130 – SZKOŁY ZAWODOWE

Na działalność przedmiotowych szkół zaplanowano wydatki w wysokości **51.676.360 zł**, które zrealizowano w kwocie **51.613.189 zł**, (w tym 2.858.839 zł to wydatki niewygasające), tj. 99,9 % planu.

W ramach tego rozdziału sfinansowano bieżącą działalność 19 szkół zawodowych, do których uczęszczało średnio miesięcznie 8.776 uczniów oraz zobowiązania w kwocie 8.115,28 zł istniejące na dzień 31.12.2004 r. dotyczące szkoły zawodowej Ośrodka Szkolno Wychowawczego Nr 2 dla Dzieci

i Młodzieży Słabo Słyszącej (zgodnie z porozumieniem Nr EL I 0116-POR-45/2004 z dnia 31 grudnia 2004 roku zawartym pomiędzy Miastem Bydgoszcz a Województwem Kujawsko – Pomorskim).

Wydatki bieżące zaplanowane w wysokości **48.206.360 zł**, zostały wykonane w wysokości **48.143.441 zł**, tj. 99,9 % planu.

W związku z bieżącym funkcjonowaniem publicznych zespołów szkół zawodowych poniesiono wydatki w kwocie **44.663.781 zł**. Koszt utrzymania jednego ucznia w tych jednostkach wyniósł 424,10 zł miesięcznie (zgodnie z metryczką subwencji oświatowej na 2005 rok, miesięczna kwota subwencji przypadającej na 1 ucznia szkoły zawodowej wynosiła 288,32 zł, co stanowi 67,98 % średniego kosztu kształcenia 1 ucznia ponoszonego przez Miasto Bydgoszcz).

Wykorzystana kwota została przeznaczona na:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 36.607.409 zł,
w tym:

- wynagrodzenia osobowe 28.344.451 zł, tj. 99,8 % planu,
- wynagrodzenia bezosobowe 48.755 zł, tj. 100 % planu,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 2.267.554 zł, tj. 100,0 % planu.

Przeciętne zatrudnienie w szkołach zawodowych w 2005 roku wyniosło ogółem 1.247,6 etatu, w tym etaty pedagogiczne 891,3, a pracowników administracji i obsługi 356,3. W ramach etatów pedagogicznych zrealizowano 11,7 etatu za godziny zastępstw doraźnych.

Średnie miesięczne wynagrodzenie pracowników pedagogicznych przedmiotowych szkół w analizowanym okresie wyniosło 2.110 zł, administracji i obsługi 1.295 zł.

- realizację projektu Unii Europejskiej „Socrates Comenius” 11.271 zł,
tj. na poziomie 99,4 % planu,

- pozostałe wydatki bieżące 8.045.101 zł.

Przedmiotowe wydatki związane były z niezbędnymi kosztami działalności placówek i obejmowały m.in. zakup materiałów i wyposażenia, podróże służbowe krajowe, koszty usług, napraw i konserwacji, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wpłaty na PFRON.

Dotacje z budżetu Miasta zaplanowane w wysokości 3.448.218 zł, dla 38 niepublicznych szkół zawodowych, do których uczęszczało średnio w miesiącu 67 uczniów i 3.009 słuchaczy, wykorzystano w wysokości 3.448.217 zł, tj. 100,0 % planu.

Dotacje przekazano: 2 liceom zawodowym, 6 technikom oraz 30 szkołom policealnym.

Dotacja na każdego ucznia/słuchacza wyniosła odpowiednio:

- 288,32 zł na jednego ucznia technikum zawodowego i liceum zawodowego, w którym jest realizowany obowiązek nauki, co odpowiada kwocie subwencji oświatowej przekazanej Miastu na 1 ucznia szkoły zawodowej,

- 74,26 zł średnio w miesiącu na jednego słuchacza niepublicznej szkoły zawodowej kształcącej na kierunkach: ekonomicznym, rachunkowości oraz handlowym, co stanowi 50 % wydatków bieżących ponoszonych w publicznych szkołach zawodowych tego rodzaju, w przeliczeniu na 1 słuchacza,
- 100,93 zł średnio w miesiącu na jednego słuchacza niepublicznej szkoły zawodowej kształcącej w zawodach: mechanik, elektryk oraz elektrotechnik, co stanowi 50 % wydatków bieżących ponoszonych w publicznych szkołach zawodowych tego rodzaju, w przeliczeniu na 1 słuchacza,
- 84,10 zł średnio w miesiącu na jednego słuchacza niepublicznej szkoły policealnej, co stanowi 50 % wydatków bieżących ponoszonych w publicznej szkole policealnej w przeliczeniu na 1 słuchacza,
- 159,89 zł średnio w miesiącu na jednego słuchacza niepublicznej medycznej szkoły policealnej, co stanowi 50 % wydatków bieżących ponoszonych w publicznej medycznej szkole policealnej w przeliczeniu na 1 słuchacza.

Różnica pomiędzy stawką dotacji należną 1 ucznia/słuchacza, a kwotą dotacji faktycznie przekazaną w omawianym okresie, wynika z wyrównań za IV kwartał 2004 roku, przekazanych w miesiącu styczniu 2005 r.

Dotację celową na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, zaplanowano i przekazano Województwu Kujawsko - Pomorskiemu, które przejęło Okręgowy Ośrodek Doksztalcania Zawodowego w Bydgoszczy, na wydatki związane z kształceniem młodzieży z terenu Miasta, w wysokości 31.443 zł.

W ramach ogólnej kwoty poniesionych w 2005 roku wydatków, na dodatkowe zajęcia sportowe przyznano i wykorzystano kwotę 94.553 zł.

Na Bydgoskie Granty Oświatowe przyznano kwotę 68.650 zł z której wykorzystano 68.643 zł, tj. 100,0 % planu.

Wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości **3.470.000 zł**, zostały zrealizowane w kwocie **3.469.748 zł**, tj. 100,0 % planu, a ich omówienie ujęto w części pn. „Objaśnienia do wydatków majątkowych”.

ROZDZIAŁ 80134 – SZKOŁY ZAWODOWE SPECJALNE

Na działalność omawianych jednostek zaplanowano wydatki bieżące w wysokości **2.289.310 zł**, a ich realizacja wyniosła **2.289.307 zł**, tj. 100,0 % planu.

W ramach poniesionych wydatków sfinansowano bieżącą działalność 2 szkół zawodowych specjalnych, do których uczęszczało średnio miesięcznie 282 uczniów oraz zobowiązania w kwocie 31.466 zł istniejące na dzień. 31.12.2004 r. dotyczące szkół zawodowych specjalnych Ośrodka Szkolno Wychowawczego Nr 1 dla Dzieci i Młodzieży Słabo Widzącej

i Niewidomej i Ośrodka Szkolno Wychowawczego Nr 2 dla Dzieci i Młodzieży Słabo Słyszącej (zgodnie z porozumieniem Nr EL I 0116-POR-45/2004 z dnia 31 grudnia 2004 roku zawartym pomiędzy Miastem Bydgoszcz a Województwem Kujawsko – Pomorskim).

Średnio koszt kształcenia jednego ucznia tych placówek wyniósł 667,21 zł miesięcznie (zgodnie z metryczką subwencji oświatowej na 2005 rok, miesięczna kwota subwencji przypadającej na 1 ucznia szkoły zawodowej specjalnej wynosiła odpowiednio:

- 616,49 zł na ucznia z upośledzeniem umysłowym w stopniu lekkim,
- 968,11 zł na ucznia niewidomego i słabo widzącego, z niepełnosprawnością ruchową,
- 1.132,19 zł na ucznia niesłyszącego i słabo słyszącego, z upośledzeniem umysłowym w stopniu umiarkowanym i znacznym,
- 2.515,21 zł na ucznia z upośledzeniem umysłowym w stopniu głębokim).

Wykorzystana kwota została przeznaczona na:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 1.993.075 zł,
w tym:
 - wynagrodzenia osobowe 1.562.948 zł, tj. 100,0 % planu,
 - wynagrodzenia bezosobowe 2.070 zł, tj. 100 % planu,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne 98.490 zł, tj. 100,0 % planu,
- Przeciętne zatrudnienie w szkołach zawodowych specjalnych w 2005 roku wyniosło ogółem 65,1 etatu, w tym etaty pedagogiczne 58,1, a pracowników administracji i obsługi 7.
- Średnie miesięczne wynagrodzenie pracowników pedagogicznych przedmiotowych szkół w analizowanym okresie wyniosło 2.024 zł, a administracji i obsługi 1.202 zł.
- pozostałe wydatki bieżące 296.232 zł.

Powyższe wydatki związane były z niezbędnymi kosztami bieżącej działalności tych placówek i obejmowały m. in. zakup materiałów i wyposażenia, pomocy dydaktycznych, koszty usług, napraw i konserwacji oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

W ramach ogólnej kwoty poniesionych w 2005 roku wydatków, na dodatkowe zajęcia sportowe przyznano i wydatkowano kwotę 2.495 zł.

Na Bydgoskie Granty Oświatowe przyznano i wykorzystano kwotę 8.900 zł.

ROZDZIAŁ 80140 – CENTRA KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO I PRAKTYCZNEGO ORAZ OŚRODKI DOKSZTAŁCANIA ZAWODOWEGO

Na działalność Centrum Kształcenia Ustawicznego nr 1 i nr 2 i Centrum Kształcenia Praktycznego nr 1, do których uczęszczało średnio miesięcznie

2.283 osób zaplanowano wydatki bieżące w wysokości **5.805.954 zł**. Wykonanie w analizowanym okresie wyniosło **5.764.230, zł**, tj. 99,3 % planu. Średni miesięczny koszt kształcenia jednej osoby wyniósł 210,40 zł.

Wykorzystana kwota została przeznaczona na:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 4.900.374 zł,
w tym:

- wynagrodzenia osobowe 3.800.073 zł, tj. 99,4 % planu,
- wynagrodzenia bezosobowe 2.134 zł, tj. 99,9 % planu,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 303.982 zł, tj. 100,0 % planu.

Przeciętne zatrudnienie w przedmiotowych jednostkach w 2005 roku wyniosło ogółem 150 etatów, w tym etaty pedagogiczne 110,5, administracji i obsługi 39,5. W ramach etatów pedagogicznych zrealizowano 2,2 etatu za godziny zastępstw doraźnych.

Średnie miesięczne wynagrodzenie pracowników pedagogicznych przedmiotowych szkół w analizowanym okresie wyniosło 2.326 zł, a pracowników administracji i obsługi 1.395 zł.

- pozostałe wydatki bieżące 863.856 zł.

Powyższe wydatki związane były z niezbędnymi kosztami bieżącej działalności tych placówek i obejmowały m. in. zakup materiałów i wyposażenia, pomocy dydaktycznych, koszty usług, napraw i konserwacji oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Na Bydgoskie Granty Oświatowe przyznano i wydatkowano kwotę 1.700 zł.

ROZDZIAŁ 80195 – POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

Zgodnie z zawartym porozumieniem pomiędzy Miastem Bydgoszcz, a Ministrem Edukacji Narodowej i Sportu, kwotę **75.000 zł** zaplanowano na organizację „XXV Ogólnopolskiego Konkursu Chórów a Capella Dzieci i Młodzieży – Bydgoszcz’ 05”, którą wykorzystano w całości.

Środki zostały wydatkowane na: zakup materiałów reklamowych i nagród, pokrycie kosztów podróży, usługi pocztowe i medyczne, obsługę akustyczną i wynajem sal koncertowych, nagrody i honoraria jury (w tym składki ZUS i podatek dochodowy oraz wyżywienie i zakwaterowanie uczestników imprezy.

DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

plan : **35.167.736 zł**
wykonanie : **34.578.680 zł**
tj. **98,3 % planu**

W uchwalonym budżecie na 2005 rok, wydatki tego działu zaplanowano w wysokości 39.304.120 zł i w analizowanym okresie zostały zmniejszone o kwotę 4.136.384 zł, tj. do kwoty 35.167.736 zł. Powyższa zmiana planu nastąpiła w wyniku:

zwiększenia planu wydatków, w łącznej kwocie 3.437.006 zł, które związane było z:

- otrzymaniem dotacji celowej z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych, z przeznaczeniem na edukacyjną pomoc materialną o charakterze socjalnym dla uczniów, obejmującą stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych, udzielone w formie przedmiotowej, w kwocie 1.637.509 zł,
- otrzymaniem dotacji celowych na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, w łącznej kwocie 823.511 zł, w tym na:
 - realizację zadań pozaszkolnych w Poradniach Psychologiczno-Pedagogicznych Nr 1 i Nr 2 w Bydgoszczy 221.594 zł,
 - dofinansowanie projektu stypendialnego dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych – na wypłatę stypendiów oraz koszty związane z ich obsługą 601.917 zł,
- otrzymaniem dotacji celowej na podstawie porozumienia między Województwem Kujawsko-Pomorskim a Miastem Bydgoszcz, z przeznaczeniem na stypendia dla uczniów szkół licealnych i techników, w kwocie 4.800 zł,
- rozwiązaniem rezerwy celowej na politykę oświatową, w kwocie 186.362 zł, w tym na:
 - program sportu szkolnego 11.890 zł,
 - miejski system motywacji dla dyrektorów szkół i placówek oświatowych 87.372 zł,
 - Bydgoskie Granty Oświatowe 87.100 zł,
- zwiększeniem części oświatowej subwencji ogólnej, w kwocie 373.217 zł, w tym na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w poradniach psychologiczno-pedagogicznych i placówkach wychowania pozaszkolnego 226.000 zł,
 - wynagrodzenia bezosobowe w placówkach oświatowych 16.500 zł,
 - wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń w świetlicach szkolnych 100.000 zł,
 - zwiększenie wydatków na zakup energii w specjalnych ośrodkach szkolno-wychowawczych 30.717 zł,
- otrzymaniem środków Europejskiego Funduszu Społecznego z przeznaczeniem na realizację Projektu „Pomoc stypendialna dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych Województwa Kujawsko-Pomorskiego” w ramach Priorytetu II. Działanie 2.2 „Wyrównywanie szans edukacyjnych poprzez programy stypendialne” Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego, w kwocie 370.852 zł

- rozdysponowania ponadplanowych dochodów, w łącznej kwocie 40.755 zł, w tym na:
 - zwiększenie wydatków na zakup energii w internatach i bursach szkolnych 20.755 zł,
 - zwiększenie dotacji przedmiotowej dla Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w celu przeprowadzenia niezbędnych prac remontowych 20.000 zł,

oraz

zmniejszenia planu wydatków, w łącznej kwocie 7.573.390 zł, która wynika z:

- zmniejszenia subwencji oświatowej przeznaczonej na wydatki bieżące szkół i placówek oświatowych w związku z przejściem niektórych jednostek przez samorząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego, w kwocie 7.159.192 zł,
- przeniesienia wydatków do dz. 801 – Oświata i wychowanie 414.198 zł

Wydatki gminy zostały zaplanowane w wysokości **11.634.010 zł**, a ich wykonanie w 2005 roku wyniosło **11.596.875 zł**, tj. **99,7 % planu**.

Wydatki powiatu zaplanowano w wysokości **23.533.726 zł**, a ich wykonanie w analizowanym okresie wyniosło **22.981.805 zł**, co stanowi **97,7 % planu**.

Zarówno **wydatki gminy** jak i **powiatu** zostały zrealizowane w ramach **bieżących zadań własnych**.

ZADANIA GMINY

W ramach zadań gminy finansowaniem objęte były następujące rozdziały:

ROZDZIAŁ 85401 – ŚWIETLICE SZKOLNE

Na potrzeby 59 świetlic działających przy szkołach podstawowych i gimnazjalnych zaplanowano wydatki w wysokości **9.482.004 zł**, natomiast ich realizacja wyniosła **9.465.914 zł**, tj. 99,8 % planu.

Wykorzystana kwota została przeznaczona na:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 8.825.678 zł, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe 6.826.698 zł, tj 99,8 % planu,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne 524.128 zł, tj. 99,9 % planu.

Przeciętne średnio miesięczne zatrudnienie w świetlicach szkolnych w 2005 roku wyniosło ogółem 345 etatów, w tym etaty pedagogiczne 165,7 (z tego 5,5 etatu za godziny doraźnych zastępstw), a administracji i obsługi 179,3.

Średnie miesięczne wynagrodzenie pracowników pedagogicznych świetlic szkolnych w analizowanym okresie wyniosło 2.002 zł, a administracji i obsługi 1.288 zł.

- pozostałe wydatki bieżące 640.236 zł.
Powyższe wydatki związane były z niezbędnymi kosztami działalności gminnych świetlic i stołówek szkolnych i obejmowały m. in. zakup materiałów i wyposażenia, koszty usług, napraw i konserwacji oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

W ramach ogólnej kwoty poniesionych w 2005 roku wydatków, na Bydgoskie Granty Oświatowe przyznano i wydatkowano kwotę 2.450 zł.

Pozostała część wydatków tego rozdziału została zrealizowana jako zadania własne powiatu.

ROZDZIAŁ 85412 – KOLONIE I OBOZY ORAZ INNE FORMY WYPOCZYNKU DZIECI I MŁODZIEŻY SZKOLNEJ, A TAKŻE SZKOLENIA MŁODZIEŻY

Na organizację wypoczynku dla dzieci i młodzieży szkolnej w 2005 roku zaplanowano wydatki w wysokości **234.800 zł**, z których faktycznie wydatkowano **232.480 zł**, tj. 99,0 % planu.

Wykorzystana kwota obejmuje akcje: „Ferie zimowe 2005 roku” i „Lato 2005” oraz zorganizowane formy wypoczynku dla dzieci i młodzieży w okresie przerwy świątecznej.

W ramach wykorzystanej kwoty:

- 188.699 zł stanowią wydatki jednostek oświatowych prowadzonych przez Miasto Bydgoszcz związane z kosztami organizacji 99 form wypoczynku dla 4.849 uczestników,
- 7.199 zł stanowi dotacja celowa przekazana na sfinansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom, które zorganizowały 4 formy wypoczynku dla 248 uczestników,
- 36.582 zł stanowi dotacja celowa na sfinansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom, które zorganizowały 12 form wypoczynku dla 1.288 uczestników.

Szczegółowe rozliczenie przekazanych dotacji z budżetu zawarto w „Informacji na temat realizacji Programu współpracy Miasta Bydgoszczy z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego w 2005 roku”.

ROZDZIAŁ 85415 – POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW

Na edukacyjną pomoc materialną o charakterze socjalnym dla 5.511 uczniów, obejmującą stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych, w 2005 roku zaplanowano kwotę **1.637.509 zł**, z której wydatkowano **1.618.785 zł**, tj. 98,9 % planu.

Realizacja zadań została sfinansowana z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa.

Pozostała część wydatków tego rozdziału została zrealizowana jako zadania powiatu.

ROZDZIAŁ 85446 – DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI

Na organizację szkoleń, seminariów, konferencji szkoleniowych oraz dofinansowanie dokształcania nauczycieli w szkołach wyższych zaplanowano i wydatkowano w 2005 r. **56.600 zł**.

ROZDZIAŁ 85495 – POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

Wydatki zaplanowane w ramach tego rozdziału w wysokości **223.097 zł** przeznaczone były na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów (byłych pracowników szkół i placówek oświatowych). W 2005 roku wydatkowano kwotę **223.096 zł**, tj. 100,0 % planu.

ZADANIA POWIATU

W ramach zadań powiatu finansowaniem objęte były następujące rozdziały:

ROZDZIAŁ 85401 – ŚWIETLICE SZKOLNE

Na potrzeby 4 świetlic działających przy Szkołach Podstawowych Specjalnych nr 1 i nr 23 oraz przy I i VII Liceum Ogólnokształcącym zaplanowano w 2005 roku wydatki w wysokości **451.836 zł**, z których wykorzystano **451.833 zł**, tj. 100,0 % planu.

Wydatkowana kwota została przeznaczona na:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 423.269 zł,
w tym:
 - wynagrodzenia osobowe 333.690 zł, tj. 100,0 % planu,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne 22.289 zł, tj. 100,0 % planu.

Przeciętne średnio miesięczne zatrudnienie w przedmiotowych świetlicach szkolnych w 2005 roku wyniosło ogółem 16,3 etatu, w tym etaty pedagogiczne 7,3 (z tego 0,3 etatu za godziny doraźnych zastępstw) oraz administracji i obsługi 9.

Średnie miesięczne wynagrodzenie pracowników pedagogicznych tych jednostek szkolnych w analizowanym okresie wyniosło 1.897 zł, a administracji i obsługi 1.568 zł.

- pozostałe wydatki bieżące 28.564 zł.

Powyższe wydatki związane były z niezbędnymi kosztami działalności powiatowych świetlic i stołówek szkolnych i obejmowały m. in. zakup materiałów i wyposażenia, koszty usług, napraw i konserwacji oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Pozostała część wydatków tego rozdziału została zrealizowana jako zadania własne gminy.

ROZDZIAŁ 85403 – SPECJALNE OŚRODKI SZKOLNO-WYCHOWAWCZE

Na zadania realizowane przez specjalne ośrodki szkolno - wychowawcze zaplanowano w 2005 roku wydatki w wysokości **2.838.815 zł**, które zrealizowano w kwocie **2.838.805 zł**, tj. 100,0 % planu.

W ramach poniesionych wydatków sfinansowano bieżącą działalność Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego Nr 3 dla Dzieci i Młodzieży Upośledzonej Umysłowo i Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego Nr 4 dla Dzieci z Autyzmem w kwocie 2.726.785 zł, do których uczęszczało średnio miesięcznie 110 dzieci.

Ponadto uregulowano zobowiązania w kwocie 112.020 zł istniejące na dzień 31.12.2004 r., dotyczące Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego Nr 1 dla Dzieci i Młodzieży Słabo Widzącej i Niewidomej, Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego Nr 2 dla Dzieci i Młodzieży Słabo Słyszącej i Niesłyszącej (zgodnie z porozumieniem Nr EL I 0116-POR-45/2004 z dnia 31 grudnia 2004 roku zawartym pomiędzy Miastem Bydgoszcz a Województwem Kujawsko – Pomorskim).

Średni koszt utrzymania jednego wychowanka w placówkach, które pozostały przy Mieście, kształtował się na poziomie 2.065,74 zł miesięcznie. (zgodnie z metryczką subwencji oświatowej na 2005 rok, miesięczna kwota subwencji przypadającej na 1 wychowanka przedmiotowych ośrodków wyniosła 1.406,46 zł, co stanowi 68,08 % średniego kosztu kształcenia 1 wychowanka ponoszonego przez Miasto Bydgoszcz).

Wykorzystana kwota została przeznaczona na:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 2.391.959 zł,

w tym:

- wynagrodzenia osobowe 1.854.424 zł, tj. 100,0 % planu,

- dodatkowe wynagrodzenie roczne 121.179 zł, tj. 100,0 % planu.

Przeciętne średnio miesięczne zatrudnienie w przedmiotowych jednostkach w 2005 roku wyniosło ogółem 72,3 etatu, w tym etaty pedagogiczne 52,8 (z tego 1,4 etatu za godziny doraźnych zastępstw) i 19,5 etatu administracji i obsługi.

Średnie miesięczne wynagrodzenie pracowników pedagogicznych specjalnych ośrodków szkolno - wychowawczych w analizowanym okresie wyniosło 2.267 zł, a administracji i obsługi 1.355 zł.

- pozostałe wydatki bieżące 446.846 zł.

Powyższe wydatki związane były z niezbędnymi kosztami działalności ww. jednostek oświatowych i obejmowały m.in. zakup materiałów i niezbędnego wyposażenia, koszty usług, napraw i konserwacji oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych i wpłaty na PFRON.

W ramach ogólnej kwoty poniesionych w 2005 roku wydatków, na Bydgoskie Granty Oświatowe przyznano i wydatkowano kwotę 3.500 zł.

ROZDZIAŁ 85406 – PORADNIE PSYCHOLOGICZNO- PEDAGOGICZNE, W TYM PORADNIE SPECJALISTYCZNE

Na zadania realizowane przez Poradnię Psychologiczno – Pedagogiczną Nr 1 i Nr 2 w 2005 roku zaplanowano wydatki bieżące w wysokości **3.173.582 zł**, które zrealizowano w kwocie **3.171.841 zł**, tj. 99,9 % planu.

Wykorzystana kwota została przeznaczona na:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 2.734.474 zł,
w tym:

- wynagrodzenia osobowe 2.115.466 zł, tj. 99,9 % planu,

- wynagrodzenia bezosobowe 1.700 zł, tj. 100,0 % planu,

- dodatkowe wynagrodzenia roczne 158.032 zł, tj. 100,0 % planu.

Przeciętne średnio miesięczne zatrudnienie w przedmiotowych jednostkach w 2005 roku wyniosło ogółem 81,1 etatu, w tym 66 etatów pedagogicznych i 15,1 etatu administracji i obsługi.

Średnie miesięczne wynagrodzenie pracowników pedagogicznych tych jednostek w analizowanym okresie wyniosło 2.337 zł, a administracji i obsługi 1.346 zł.

- pozostałe wydatki bieżące 437.367 zł.

Powyższe wydatki związane były z niezbędnymi kosztami działalności tych jednostek i obejmowały m.in. zakup materiałów i wyposażenia, koszty usług, napraw i konserwacji, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wpłaty na PFRON.

Z ogólnej kwoty zrealizowanych wydatków przez poradnie psychologiczno – pedagogiczne, ze środków otrzymanych z Bydgoskich Grantów Oświatowych wydatkowano kwotę 2.499 zł, tj. 100,0 % planu.

ROZDZIAŁ 85407 – PLACÓWKI WYCHOWANIA POZASZKOLNEGO

W 2005 roku na realizację zadań oświatowych przez placówki wychowania pozaszkolnego zaplanowano wydatki bieżące w wysokości **9.285.331 zł**, które zrealizowano w kwocie **9.285.190 zł**, tj. 100,0 % planu.

Z powyższej kwoty na potrzeby 5 samorządowych Młodzieżowych Domów Kultury i Pałacu Młodzieży poniesiono w analizowanym okresie wydatki w kwocie 9.053.190 zł (w tym: na utrzymanie Pałacu Młodzieży 3.659.723 zł).

W różnych formach zajęć pozalekcyjnych organizowanych przez te placówki uczestniczyło średnio w miesiącu 10.416 uczniów (w tym w Pałacu Młodzieży 3.769 osób).

Średni koszt uczestnictwa jednego dziecka w zajęciach wyniósł 72,43 zł miesięcznie.

Wykorzystana kwota została przeznaczona na:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 7.206.005 zł,
w tym:
 - wynagrodzenia osobowe 5.557.238 zł, tj. 100,0 % planu,
 - wynagrodzenia bezosobowe 10.581 zł, tj. 100,0 % planu,
 - dodatkowe wynagrodzenia roczne 436.844 zł, tj. 100,0 % planu.

Przeciętne zatrudnienie w placówkach wychowania pozaszkolnego w 2005 roku wyniosło ogółem 250,1 etatu, w tym 151,3 etatu pracowników pedagogicznych oraz 98,8 etatu pracowników administracji i obsługi.

Średnie miesięczne wynagrodzenie pracowników pedagogicznych przedmiotowych placówek w analizowanym okresie wyniosło 2.142 zł, a administracji i obsługi 1.367 zł.

- pozostałe wydatki bieżące 1.847.185 zł.

Powyższe wydatki związane były z niezbędnymi kosztami bieżącej działalności tych placówek i obejmowały m.in. zakup materiałów i wyposażenia, pomocy dydaktycznych i sprzętu do pracy z dziećmi, koszty usług, napraw i konserwacji, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wpłaty na PFRON.

Dotacje z budżetu Miasta zaplanowane i wydatkowane w wysokości 232.000 zł, w analizowanym okresie przekazano 2 niepublicznym placówkom oświatowo–wychowawczym tj.:

- Towarzystwu Przyjaciół Dzieci, prowadzącemu Centrum Edukacyjno-Wychowawcze „OGNISKO”, do którego uczęszczało średnio w miesiącu 415 dzieci - kwotę 116.000 zł, tj. 23,29 zł w przeliczeniu na jednego wychowanka miesięcznie,

- Centrum Kultury Katolickiej „Wiatrak” prowadzącemu średnio w miesiącu zajęcia oświatowo-wychowawcze dla 415 dzieci - kwotę 116.000 zł, tj. 23,29 zł w przeliczeniu na jednego wychowanka miesięcznie.

Szczegółowe rozliczenie przekazanych dotacji z budżetu zawarto w „Informacji na temat realizacji Programu współpracy Miasta Bydgoszczy z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego w 2005 roku”.

W ramach ogólnej kwoty poniesionych w 2005 roku wydatków, na dodatkowe zajęcia sportowe przyznano i wydatkowano kwotę 10.312 zł.

Na Bydgoskie Granty Oświatowe przyznano 77.650 zł, z której wykorzystano kwotę 77.647 zł, tj. 100,0 % planu.

ROZDZIAŁ 85410 – INTERNATY I BURSY SZKOLNE

Na bieżącą działalność 7 internatów i 2 burs szkolnych, w których przebywało średnio w miesiącu 1.100 uczniów, zaplanowano wydatki w wysokości **6.039.118 zł**, które zrealizowano w kwocie **6.039.093 zł**, tj. 100,0 % planu.

Rzeczywisty średni miesięczny koszt utrzymania 1 wychowanka w tych placówkach kształtował się na poziomie 457,50 zł. Natomiast zgodnie z uchwałą budżetową na 2005 rok placówki tego typu powinny otrzymać środki do wysokości odpowiadającej kwocie ujętej w kalkulacji subwencji oświatowej, tj. 351,61 zł miesięcznie na 1 ucznia.

Dofinansowywanie Miasta tego zadania oświatowego ze środków własnych w kwocie 1.397.841 zł, tj. 105,89 zł miesięcznie na 1 ucznia wynika z braku decyzji o dostosowaniu liczby niezbędnych placówek do liczby uczniów pobierających naukę w bydgoskich szkołach i przebywających poza miejscem swojego stałego zamieszkania.

Wykorzystana kwota została przeznaczona na:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 5.176.718 zł,
w tym:
 - wynagrodzenia osobowe 4.037.151 zł, tj. 100,0 % planu,
 - wynagrodzenia bezosobowe 835 zł, tj. 100,0 % planu,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne 334.923 zł, tj. 100,0 % planu.

Przeciętne zatrudnienie w internatach i bursach szkolnych w 2005 roku wyniosło ogółem 175 etatów, w tym 70,3 etatu pracowników pedagogicznych oraz 104,7 etatu pracowników administracji i obsługi. W ramach etatów pedagogicznych 0,1 etatu stanowiły godziny zastępstw doraźnych.

Średnie miesięczne wynagrodzenie pracowników pedagogicznych przedmiotowych placówek w analizowanym okresie wyniosło 2.572 zł, a administracji i obsługi 1.462 zł.

- pozostałe wydatki bieżące 862.375 zł.

Powyższe wydatki związane były z niezbędnymi kosztami bieżącej działalności tych placówek i obejmowały m.in. zakup materiałów i wyposażenia, koszty usług, napraw i konserwacji, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wpłaty na PFRON.

W ramach ogólnej kwoty poniesionych przez internaty i bursy szkolne w 2005 roku wydatków, na dodatkowe zajęcia sportowe przyznano i wydatkowano kwotę 1.578 zł.

Na Bydgoskie Granty Oświatowe przyznano i wydatkowano kwotę 1.000 zł.

ROZDZIAŁ 85415 – POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW

Na realizację tego zadania zaplanowano wydatki w wysokości **977.569 zł**, a ich wykonanie wyniosło **977.568 zł**, tj 100 % planu.

Pomoc udzielana była w formie: stypendiów gotówkowych, dopłat do czesnego, dofinansowania biletów miesięcznych i pobytu w internacie, kosztów wyżywienia oraz zakupu podręczników. Realizacja zadań została sfinansowana z dotacji celowej:

- otrzymanej od Samorządu Województwa w kwocie 4.800 zł, na sfinansowanie stypendium dla 3 uczniów dziennych liceów i techników, która została wydatkowana w całości.
- otrzymanej od Starostwa Powiatowego w kwocie 972.768 zł, z tego: 936.733 zł wydatkowano na wypłatę stypendiów dla 1.567 uczniów szkół ponadgimnazjalnych oraz 36.035 zł na koszty obsługi w ramach projektu unijnego.

Pozostała część wydatków tego rozdziału została zrealizowana jako zadanie własne gminy.

ROZDZIAŁ 85417 – SZKOLNE SCHRONISKA MŁODZIEŻOWE

W ramach tego rozdziału finansowana jest działalność Szkolnego Schroniska Młodzieżowego - placówki świadczącej usługi noclegowe działającej w formie zakładu budżetowego.

W 2005 r. na potrzeby związane z funkcjonowaniem placówki zaplanowano dotację przedmiotową w wysokości **217.475 zł**, która została wydatkowana w 100,0 % planu.

Działalność Szkolnego Schroniska Młodzieżowego jako zakładu budżetowego została omówiona w części pn. „Zakłady budżetowe”.

ROZDZIAŁ 85420 – MŁODZIEŻOWE OŚRODKI WYCHOWAWCZE

Na realizację zadania dotyczącego finansowania pobytu młodzieży z terenu Miasta Bydgoszczy skierowanej postanowieniem sądowym do młodzieżowych ośrodków wychowawczych zaplanowano dotację w wysokości **550.000 zł**. Z uwagi na nie spełnienie wymogów formalno – prawnych przez ośrodek wychowawczy w Szerzwach k/Mogilna przedmiotowa dotacja nie została wydatkowana.

DZIAŁ 803 – SZKOLNICTWO WYŻSZE

plan:	1.673.634 zł
wykonanie:	1.664.632 zł
tj.	99,5 % planu

W trakcie realizacji budżetu wprowadzono do planu wydatki w kwocie **1.673.634 zł** na:

- kontynuację projektu pn. Kujawsko–Pomorski System Stypendialny „Szansa dla Żaka”
- na I etap realizacji kolejnej edycji programu stypendialnego „Szansa dla żaka II” na rok akademicki 2005/2006

finansowane z Europejskiego Funduszu Społecznego oraz budżetu państwa.

Zrealizowane w 2005 r. roku wydatki w wysokości **1.664.632 zł**, tj. **99,5 %** planu, stanowiły **zadania własne powiatu**.

ROZDZIAŁ 80309 – POMOC MATERIALNA DLA STUDENTÓW

W ramach tego rozdziału w 2005 roku określone w budżecie wydatki **własne powiatu** w wysokości **1.673.634 zł** zostały wydatkowane w kwocie **1.664.632 zł**, tj. w **99,5 %** planu.

Miasto Bydgoszcz z wykonanej kwoty przekazało Miejskiemu Ośrodkowi Pomocy Społecznej środki w łącznej wysokości 287.626 zł, które rozdysponowano w całości na wypłatę 1.275 stypendium dla 300 studentów z terenu miasta Bydgoszczy.

Pozostałą kwotę wydatkowano:

- w formie dotacji celowych przekazanych 22 powiatom województwa kujawsko–pomorskiego na realizację projektu pn. „Szansa dla żaka” i „Szansa dla żaka II”, zgodnie z zawartymi porozumieniami 1.319.900 zł,
- na pokrycie kosztów obsługi projektu, m.in. monitoring i promocję projektu, zakup materiałów biurowych, sprzętu komputerowego i koszty personelu 57.106 zł.

Poręczenia i gwarancje udzielone przez Miasto Bydgoszcz stan na 31 grudnia 2005 roku

Lp	Podmiot	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania	Termin wygasnięcia poręczenia
PORĘCZENIA				
1	Bydgoskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o.	Poręczenie umowy kredytowej na sfinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjno-budowlanego ze środków KFM (BGK)	1 700 000	2026
2	Bydgoskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o.	Poręczenie umowy kredytowej na sfinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjno-budowlanego ze środków KFM (BGK)	700 000	2033
3	Bydgoskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o.	Poręczenie umowy kredytowej na sfinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjno-budowlanego ze środków KFM (BGK)	1 300 000	2033
4	Bydgoskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o.	Poręczenie umowy kredytowej na sfinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjno-budowlanego ze środków KFM (BGK)	2 250 000	2032
5	Bydgoskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o.	Poręczenie umowy kredytowej na sfinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjno-budowlanego ze środków KFM (BGK)	655 000	2032
6	Towarzystwo Budownictwa Społecznego - Administracja Domów Miejskich Spółka z o.o.	Poręczenie umowy kredytowej na sfinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjno-budowlanego ze środków KFM- przebudowa budynku przy ul. Bartosza Głowackiego 18 (BGK)	1 917 000	2032
7	Port Lotniczy Bydgoszcz S.A.	Poręczenie umowy o kredyt obrotowy (Noredea Bank Polska S.A.)	1 600 000	2006
9	Port Lotniczy Bydgoszcz S.A.	Poręczenie umowy o kredyt obrotowy (Bank Pocztowy S.A.)	2 160 000	2006
		Razem poręczenia	12 282 000	
GWARANCJE				
1	Spółka Wodna "Kapuściska"	Budowa komunalno-przemysłowej oczyszczalni ścieków " Kapuściska" (NFOŚiGW poręczone przez Nordea Bank Polska S.A i Bank Polska Kasa Opieki S.A.)	40 000 000	2008
		Razem gwarancje	40 000 000	
		Ogółem poręczenia i gwarancje	52 282 000	

sporz. Bartosiak

REALIZACJA WYDATKÓW RAD OSIEDLI

Zaplanowane na 2005 rok wydatki w wysokości **520.346 zł**, wykorzystano w kwocie **504.336 zł**, tj. **96,9 %** planu.

Najniższa realizacja planu wydatków wystąpiła w następujących radach osiedli:

Łęgnowo (80,9 % planu), Osiedle Nadwiślańskie (85,0 % planu), Wzgórze Wolności (91,9 % planu), Bartodzieje (93,5 % planu), Miedzyń Prądy (93,5 % planu) oraz Glinki Rupienica (94,0 % planu).

Środki budżetowe wykorzystano głównie na:

- zakup lektur i pomocy dydaktycznych do bibliotek szkolnych oraz nagród związanych z organizacją festynów i imprez sportowych,
- organizację rajdów dla dzieci i młodzieży, konkursów międzyszkolnych,
- zakup upominków dla dzieci z okazji Dnia Dziecka,
- dofinansowanie obiadów i półkolonii dla dzieci z rodzin biednych i patologicznych oraz zakup leków i opału,
- organizację wigilii dla osób samotnych,
- zakup paczek świątecznych dla dzieci z rodzin patologicznych
- zakup odzieży dla rodzin biednych i patologicznych,
- zakup sprzętu sportowego dla klubów osiedlowych
- prace związane z zazielenianiem skwerów osiedlowych i porządkowaniem terenów należących do osiedli,
- zakup materiałów biurowych, znaczków pocztowych, środków czystości oraz opłaty telefoniczne.

Realizację wydatków przez poszczególne rady przedstawia załączona tabela.

REALIZACJA WYDATKÓW RAD OSIEDLOWYCH ZA 2005 r.

w zł

Lp.	Wyszczególnienie	Dz. 750		Dz. 801		Dz. 852		Dz. 900		Dz. 921		Dz. 926		Ogółem		% wyk.
		Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	
1	Bartodzieje	5 400	3 996	4 000	3 899	6 100	6 099	0	0	9 470	9 237	2 700	2 640	27 670	25 871	93,5
2	Bielawy	3 600	3 447	4 000	4 000	4 000	3 939	0	0	2 500	2 500	4 000	3 999	18 100	17 885	98,8
3	Błonie	3 700	3 560	700	700	10 286	10 285	500	500	2 514	2 511	3 500	3 496	21 200	21 052	99,3
4	Bydgoszcz - Śródmieście	3 500	3 362	9 600	9 591	5 000	4 997	0	0	9 700	9 700	5 800	5 800	33 600	33 450	99,6
5	Bydgoszcz Wschód	2 800	2 500	2 800	2 400	4 200	4 193	0	0	2 000	2 000	3 400	3 400	15 200	14 493	95,3
6	Czyżkówko	2 400	2 397	2 600	2 600	2 000	1 999	2 586	2 514	4 600	4 600	2 214	2 213	16 400	16 323	99,5
7	Flisy	3 500	3 492	500	500	1 500	1 500	2 000	2 000	300	300	3 500	3 492	11 300	11 284	99,9
8	Glinki Rupienica	1 900	1 828	3 500	3 500	6 100	6 060	0	0	1 000	300	1 000	1 000	13 500	12 688	94,0
9	Górzyskowo	2 100	2 015	4 900	4 875	3 500	3 494	0	0	4 900	4 874	3 500	3 402	18 900	18 660	98,7
10	Jachcice	5 826	5 582	2 500	2 500	0	0	800	799	2 000	1 996	2 500	2 500	13 626	13 377	98,2
11	Kapuściska	5 000	4 880	5 000	4 999	9 800	9 708	0	0	4 600	4 595	1 900	1 894	26 300	26 076	99,1
12	Łęgnowo	2 200	2 121	500	490	2 400	0	0	0	2 100	2 075	6 000	5 995	13 200	10 681	80,9
13	Łęgnowo - Wieś	3 000	2 603	3 500	3 488	2 500	2 490	0	0	0	0	1 300	1 296	10 300	9 877	95,9
14	Miedzyń Prądy	3 600	2 430	5 500	5 500	3 000	3 000	0	0	3 000	3 000	3 000	2 992	18 100	16 922	93,5
15	Nowy Fordon	2 650	2 259	5 900	5 900	5 900	5 900	0	0	5 800	5 800	7 400	7 396	27 650	27 255	98,6
16	Okole	2 000	1 839	2 900	2 890	4 600	4 503	800	735	8 300	7 692	1 600	1 600	20 200	19 259	95,3
17	Osiedle Leśne	3 700	3 645	4 500	4 497	6 100	6 100	1 000	1 000	2 800	2 760	1 700	1 698	19 800	19 700	99,5
18	Osiedle Nadwiślańskie	3 500	3 189	2 000	1 999	4 500	2 761	500	420	1 000	998	2 800	2 787	14 300	12 154	85,0
19	Osiedle Tatrzańskie	2 000	1 777	5 000	5 000	3 000	2 993	0	0	650	649	7 250	7 250	17 900	17 669	98,7

20	Osowa Góra	2 500	2 289	2 500	2 499	2 000	2 000	1 500	1 500	4 400	4 387	5 000	4 981	17 900	17 656	98,6
21	Piaski	3 300	3 258	3 000	2 700	1 200	1 200	1 200	1 199	2 600	2 592	2 300	2 300	13 600	13 249	97,4
22	Smukała - Oplawiec	1 600	1 523	2 500	2 498	2 000	1 998	1 000	961	1 500	1 487	2 200	2 150	10 800	10 617	98,3
23	Stary Fordon	7 000	6 991	1 500	1 500	2 000	1 999	700	657	5 000	4 997	4 400	4 400	20 600	20 544	99,7
24	Szwederowo	1 050	1 007	0	0	2 000	2 000	0	0	18 209	18 204	3 441	3 441	24 700	24 652	99,8
25	Wilczak Jary	6 100	6 006	800	793	6 100	6 099	0	0	0	0	3 000	2 350	16 000	15 248	95,3
26	Wyżyny	6 000	5 837	2 000	2 000	10 900	10 900	0	0	6 400	6 393	3 500	3 500	28 800	28 630	99,4
27	Wzgórze Wolności	4 300	4 008	4 000	3 186	3 500	3 488	0	0	4 000	3 900	3 600	3 245	19 400	17 827	91,9
28	Zimne Wody	840	790	3 000	2 997	6 660	6 653	0	0	0	0	800	797	11 300	11 237	99,4
Ogółem		95 066	88 631	89 200	87 501	120 846	116 358	12 586	12 285	109 343	107 547	93 305	92 014	520 346	504 336	96,9

OBJAŚNIENIA DO WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

I WPROWADZENIE

Plan inwestycyjny Miasta na koniec 2005 roku w kwocie **99.656.958 zł**, obejmujący zarówno wydatki budżetowe jak i środki pozabudżetowe, zrealizowany został w kwocie **97.305.509 zł**, tj. w **97,6 %**.

Poza planem inwestycyjnym Miasta prowadzone są również inwestycje komunalne realizowane przez spółki miejskie. W 2005 r. spółki komunalne poniosły nakłady inwestycyjne w łącznej kwocie 43.503.142 zł, a ich szczegółowe omówienie przedstawiono w części pn. „Materiały informacyjne”.

Planowane wydatki majątkowe finansowane bezpośrednio z budżetu Miasta wyniosły **98.354.333 zł**, w tym kwota **92.254.333 zł** dotyczyła nakładów inwestycyjnych, natomiast planowane środki na objęcie udziałów i akcji w spółkach stanowiły kwotę **6.100.000 zł**.

Powyższy plan wykonany został w kwocie **96.121.503 zł**, tj. **97,7%**, w tym odpowiednio:

	plan	wykonanie
- nakłady inwestycyjne	92.254.333 zł	90.021.583 zł, tj. 97,6 % planu
w tym: wydatki niewygasające		13.817.867 zł,
- udziały w spółkach	6.100.000 zł	6.099.920 zł, tj. 100 % planu
z tego:		
w Porcie Lotniczym Bydgoszczy S.A.	4.500.000 zł	4.499.920 zł, tj. 100 % planu
w BTBS Sp. z o.o.	1.600.000 zł	1.600.000 zł, tj. 100 % planu

Niepełne wykonanie planu inwestycyjnego wynika z:

- tzw. „kwoty zatrzymanej” przez Władzę Wdrażającą Program Współpracy Przygranicznej PHARE 2002 stanowiącą zabezpieczenie prawidłowości wykonania robót dotyczących zadania „Przebudowa Mostu Pomorskiego wraz z Rondem Fordońskim”,
- długotrwałych prac projektowych oraz braku decyzji Wojewody o lokalizacji inwestycji pn. „Budowa linii tramwajowej w ul. Kujawskiej wraz z przebudową Zbożowego Rynku” wstrzymujące procedurę wykupu nieruchomości,
- zmiany harmonogramu realizacji zadania pn. „Informatyzacja usług Urzędu Miasta Bydgoszczy” dofinansowanego ze środków ERDF,
- trudności jakie napotkano przy zakupie odpowiedniego oprogramowania do obsługi zadań Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej (PFGZGiK).

Budżetowe wydatki majątkowe Miasta w 2005 roku sfinansowane zostały z następujących źródeł:

- środków własnych	84.546.821 zł, tj. w 88,0 %
- dotacji celowych na zadania zlecone	379.480 zł, tj. w 0,4 %
- dotacji celowych otrzymanych na podstawie porozumień	204.029 zł, tj. w 0,2 %
- dotacji z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej	1.783.800 zł, tj. w 1,9 %
- dotacji z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	2.425.542 zł, tj. w 2,5 %
- środków PHARE 2002	5.094.403 zł, tj. w 5,3 %
- dotacji Ministerstwa Infrastruktury	400.000 zł, tj. w 0,4 %
- środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1.287.428 zł, tj. w 1,3 %.

Ponadto źródłem finansowania inwestycji były środki pozabudżetowe. w kwocie **1.184.006 zł**, z tego ze środków:

- Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości	793.712 zł, tj. w 67,0 %
- Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym	190.570 zł, tj. w 16,1 %
- własnych zakładów budżetowych	195.454 zł, tj. w 16,5 %
- własnych jednostek budżetowych	4.270 zł, tj. w 0,4 %.

Wykonanie i strukturę wydatków majątkowych finansowanych bezpośrednio z budżetu Miasta przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania	% struktura
1	Transport i łączność	51 876 065	50 537 865	97,4	52,6
2	Gospodarka mieszkaniowa	6 352 877	5 699 358	89,7	5,9
3	Działalność usługowa	204 771	204 768	100,0	0,2
4	Administracja publiczna	3 209 617	3 096 399	96,5	3,2
5	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 397 140	1 392 025	99,6	1,5
6	Oświata i wychowanie	13 648 929	13 626 597	99,8	14,2
7	Ochrona zdrowia	5 289 400	5 286 045	99,9	5,5
8	Pomoc społeczna	1 099 692	1 093 189	99,4	1,2
9	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 410 517	1 387 428	98,4	1,4
10	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 963 254	4 943 391	99,6	5,1
11	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 859 020	4 835 278	99,5	5,0
12	Kultura fizyczna i sport	4 043 051	4 019 160	99,4	4,2
	Razem	98 354 333	96 121 503	97,7	100,0

W 2005 roku najwyższy udział w strukturze wydatków majątkowych stanowiły nakłady poniesione w dziale 600 - Transport i łączność (52,6%) z uwagi na intensyfikację budowy dróg osiedlowych, kontynuację Trasy W-Z oraz zakończenie przebudowy Mostu Pomorskiego, a także objęcie 44.166 akcji Portu Lotniczego Bydgoszcz S.A..

Znaczne wydatki poniesiono również w dziale 801 – Oświata i wychowanie (14,2 %) w związku z realizacją następujących zadań:

- „Budowa basenu przy SP Nr 65 ul. Duracza”
- „Budowa basenu dla dzieci niepełnosprawnych przy integracyjnej SP Nr 25, ul. Grzymały-Siedleckiego”
- „Budowa pawilonu dydaktycznego przy Zespole Szkół Gastronomicznych przy ul. Konarskiego”.

Szczegółowe wykonanie wydatków majątkowych w podziale na poszczególne zadania wg planu inwestycyjnego na 2005 rok przedstawia załącznik nr 12 „Wykaz realizowanych zadań inwestycyjnych w 2005 roku”.

II. ZAKRES RZECZOWY

Realizacja wydatków majątkowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

Dział 600 – Transport i łączność

plan **51.968.065 zł**
wykonanie **50.627.641 zł**
tj. 97,4 % planu

Zadania inwestycyjne tego działu zaplanowane zostały ze środków budżetu Miasta w wysokości 45.535.250 zł, PHARE 2002 w kwocie 6.176.593 zł, dotacji celowej 164.222 zł, środków GFOŚiGW 80.000 zł i środków własnych Zarządu Dróg Miejskich i Komunikacji Publicznej w wysokości 12.000 zł. W 2005 roku wykorzystano środki budżetu Miasta w kwocie 45.352.591 zł (w tym 3.353.503 zł wydatki niewygasające), środki PHARE 2002 w wysokości 5.021.052 zł, dotację celową w kwocie 164.222 zł, środki GFOŚiGW 80.000 zł i środki własne Zarządu Dróg Miejskich i Komunikacji Publicznej w wysokości 9.776 zł.

Poniesione wydatki w łącznej wysokości **50.627.641 zł** dotyczyły następujących zadań:

- „Budowa dróg osiedlowych wraz z wykonaniem kanalizacji deszczowej” - kwota **14.735.170 zł** (w tym 877.903 zł wydatki niewygasające) – stanowi wydatki związane z budową poniższych ulic osiedlowych:
 - ul. Altanowa (na 645 mb długości) – 3.385 m² jezdni i 1.562 m² chodnika oraz oświetlenie,
 - ul. Augustowska (na 287 mb długości) – 1.757 m² jezdni i 1.207 m² chodnika oraz oświetlenie,
 - ul. Łanowa (na 189 mb długości) – 1.311 m² jezdni i 806 m² chodnika,
 - ul. Bydgosty (na 373 mb długości) - 3.218 m² pieszojezdni,
 - ul. Czyżykowa (na 102 mb długości) – 774 m² pieszojezdni,
 - ul. Głogowska (na 438 mb długości) – 2.509 m² jezdni i 1.901 m² chodnika oraz oświetlenie,
 - ul. Jaskółcza (na 859 mb długości) - 5.467 m² jezdni oraz 3.452 m² chodnika,
 - ul. Kacza (na 131 mb długości) - 674 m² jezdni i 504 m² chodnika,
 - ul. Kcyńska (na 408 mb długości) – 1.684 m² pieszojezdni, 1.271 m² jezdni, 583 m² chodnika, 565 m² parkingu oraz oświetlenie,

- ul. Kanarkowa (na 100 mb długości) – 568 m² pieszojezdni,
- ul. Maciaszka (na 1.021 mb długości) – 6.720 m² jezdni, 4.506 m² chodnika oraz oświetlenie,
- ul. Plonowa (na 126 mb długości) wykonano 815 m² pieszojezdni oraz oświetlenie,
- ul. Polanka (na 188 mb długości) – 1.196 m² jezdni, 820 m² chodnika, 256 m² parkingu oraz oświetlenie,
- ul. Pszeniczna (na 189 mb długości) – 1.402 m² jezdni, 912 m² chodnika oraz oświetlenie,
- ul. Skalarowa (na 85 mb długości) – 397 m² jezdni, 332 m² chodnika oraz oświetlenie,
- ul. Szczygła (na 96 mb długości) – 514 m² pieszojezdni,
- ul. Tuńczykowa (na 495 mb długości) – 3.583 m² jezdni, 2.826 m² chodnika oraz oświetlenie,
- ul. Wyspowa (na 132 mb długości) – 932 m² jezdni, 353 m² chodnika.

Ponadto opracowano 12 szt. projektów technicznych, a 17 szt. jest w opracowaniu z terminem zakończenia w roku 2006.

- „Przebudowa Mostu Pomorskiego” - kwota **8.300.745 zł**, w tym na:
 - „Przebudowę Mostu Pomorskiego wraz z Rondem Fordońskim” 8.226.814 zł. W 2005 roku przebudowano infrastrukturę nadziemną i podziemną - wykonano m.in. kanalizację deszczową, uruchomiono oświetlenie uliczne, przełożono wodociąg oraz zamontowano kable sygnalizacyjne i teletechniczne; przebudowano układ drogowy – przebudowano obie jezdnie ul. Jagiellońskiej i ul. Fordońskiej na osi wschód-zachód oraz ul. Wszyńskiego na osi północ-południe, przebudowano geometrię Ronda Fordońskiego, wykonano 17.400 m² nawierzchni bitumicznej, 7.800 m² chodników z kostki betonowej, 670 m² nawierzchni betonowej zatok autobusowych; przebudowano układ torowy – wykonano 1,6 km budowy i przebudowy sieci trakcyjnej, 170 m toru węgierskiego, 1.360 m toru trakcyjnego oraz 4 przystanki tramwajowe;
 - „Wzmocnienie nawierzchni drogi krajowej nr 5 od Ronda Fordońskiego do granic m. Bydgoszczy” 73.931 zł stanowią koszty dostosowywania projektu technicznego w związku z aplikacją do Sektorowego Programu Operacyjnego Transportu (SPOT). Umowę na dofinansowanie zadania ze środków unijnych podpisano w październiku 2005 roku. Do końca roku wszczęto procedurę przetargową na menadżera, wykonawcę i promocję projektu.
- „Trasa W-Z” – kwota **7.538.079 zł**, (w tym 1.786.475 zł wydatki niewygasające) z tego na:
 - ul. Ludwikowo na odcinku od ul. Zaświat do ul. Żeglarskiej wraz z estakadą nad torami kolejowymi 708.946 zł. Powyższą kwotę stanowią koszty związane z przygotowaniem do realizacji zadania (rozbiórki budynków przy ul. Ludwikowo nr 2,8,9,16,18 i 19, ul. Szyperskiej nr 5 i 7 oraz ul. Żeglarskiej 24e a także podziały geodezyjne), oraz koszty niezbędne do opracowania i złożenia wniosku do Urzędu Marszałkowskiego

o dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej. Do końca roku wszczęto postępowanie przetargowe i podpisano umowę dofinansowania.

- *przebudowa istniejącego układu drogowego dla potrzeb realizacji zadania (6.829.133 zł)*. Wykonano chodniki na ul. Żeglarskiej od wiaduktu kolejowego do ul. Kąpielowej. W trakcie budowy znajduje się ul. Rynkowska wraz połączeniem z ul. Ludwikowo, ul. Żeglarską od ul. Kolejarskiej do ul. Zakątek oraz przystanki autobusowe w rejonie dworca PKP.

- *„Przebudowa ulic w Bydgoszczy”* kwota **5.935.039 zł** (159.135 zł wydatki niewygasające) – na łącznej powierzchni 64.460 m² wykonano nakładki bitumiczne na ulicach: 3 Maja, Markwarta, Grunwaldzkiej, Andersa, Rondzie Grunwaldzkim, Toruńskiej (od ul. Spornej do ul. Planu 6-letniego) Sułkowskiego i Świętojańskiej;

- *„Przebudowa przejścia podziemnego na Rondzie Jagiellonów”* kwota **3.181.669 zł** - wykonano zadanie z łukowych płyt poliwęglanowych nad wejściami do przejścia podziemnego, nawierzchnię z kostki betonowej (opaski), wymieniono izolację ścian i stropów oraz dokonano nasadzeń zieleni;

- *„Przebudowa ulic w Bydgoszczy”(gminnych)* kwota **2.815.983 zł** (w tym 306.490 zł wydatki niewygasające) – wykonano nakładki bitumiczne o łącznej powierzchni 26.772 m² na ulicach: Jagiellońskiej (na odcinku 3-Maja-Rumińskiego i w rejonie skrzyżowania z ul. Rumińskiego), Bernardyńskiej, Rondzie Jagiellonów, Mazowieckiej, Pomorskiej, Kieleckiej, Focha i Połczyńskiej;

- *„Przebudowa ul. Długiej od ul. Jana Kazimierza do ul. Podwale”* kwota **926.835 zł** – na długości 123 m wykonano pieszojezdnię z kostki rzędkowej 584 m², płyt granitowych 695 m² i kostki 8/10 371 m² oraz oświetlenie;

- *„Budowa sygnalizacji świetlnych”* kwota **913.478 zł** (223.500 zł wydatki niewygasające) – wykonano sygnalizację świetlną przy ul. Thommee (przejście dla pieszych). Ponadto realizowana jest sygnalizacja świetlna na skrzyżowaniu ulic: Twardzickiego, Rataja, Pelplińskiej i Skarżyńskiego.

- *„Przebudowa odcinka ul. Jagiellońskiej w Bydgoszczy oraz przejścia dla pieszych w rejonie skrzyżowania z ulicą Rumińskiego”* kwota **488.261 zł** (w tym z dotacji celowej 109.724 zł) – wykonano przebudowę odcinka ul. Jagiellońskiej na długości 149 mb w celu wykonania azyli dla pieszych w rejonie ul. Rumińskiego, 312 m² chodnika z kostki betonowej oraz 54 m² wjazdu w ul. Rumińskiego;

- *„Zakupy inwestycyjne”* kwota **433.927 zł** (w tym 9.776 zł ze środków własnych zakładu budżetowego) - zakup sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem, sortera do bilonu oraz samochodu dostawczego marki „Lublin”.

- *„Przebudowa odcinka ul. Twardzickiego w Bydgoszczy od skrzyżowania Twardzickiego-Kleina-Albrychta do przejścia dla pieszych zlokalizowanego*

przed skrzyżowaniem Twardzickiego-Lehmana” kwota **257.716 zł** (w tym z dotacji celowej 54.498 zł) – przebudowano odcinek ul. Twardzickiego na długości 118 mb dla wykonania azyli dla pieszych w rejonie ul. Kleina-Albrychta oraz w rejonie ul. Lehmana, wykonano 237 m² chodnika z kostki betonowej;

- „*Budowa linii tramwajowej w ul. Kujawskiej wraz z przebudową Zbożowego Rynku*” kwota **206.150 zł** dotyczyła projektu technicznego;
- „*Budowa progów zwalniających*” kwota **196.558 zł** (w tym 30.000 zł darowizna z PZU) - wykonano 45 szt. progów zwalniających na ulicach: Gnieźnieńskiej, Sardynkowej, Sielawowej, Siedleckiego, Ogrody, Ku Wiatrakom, Nałkowskiej, Zarembiny, Andersa, Porazińskiej, GOPR-u, Widok, Jarużyńskiej, Synów Pułku, Staffa, Kromera, Grobla i Spacerowej;
- „*Wymiana połąci dachowej z eternitu podstacji przy ul. Toruńskiej 180A*” kwota **85.360 zł**, w tym 80.000 zł sfinansowane ze środków GFOŚiGW – wymieniono połąć dachową na podstacji nr 2 przy ul. Toruńskiej 180A;
- „*Przebudowa Wiaduktów Warszawskich*” kwota **40.394 zł** stanowi koszty dostosowania dokumentacji technicznej dla potrzeb przetargowych;
- „*Siłownia prądu stałego*” kwota **37.488 zł** – wymieniono siłownię prądu stałego na podstacji nr 9 przy ul. Kieleckiej 5;
- „*Modernizacja starego wiaduktu PKP w ul. Grunwaldzkiej*” - kwota **29.280 zł** dotyczy kosztów opracowania wielowariantowej koncepcji zadania. Obecnie trwają negocjacje w sprawie nowego porozumienia z PKP.
- „*Budowa wiat autobusowych*” kwota **5.121 zł** – opracowano dokumentację techniczną;
- „*Budowa ścieżek rowerowych*” kwota **312 zł** stanowi koszty dwukrotnie wszczętej procedury przetargowej na opracowanie dokumentacji technicznej. Jednocześnie ze względu na brak zainteresowania ze strony jednostek projektowych procedur nie zakończono wyborem wykonawcy.
- „*Przebudowa skrzyżowania Gdańska – Czerkaska - Powstańców Warszawy*” kwota **156 zł** – trwają prace projektowe dokumentacji technicznej.

Ponadto w ramach wydatków majątkowych tego działu dokonano wpłaty **4.499.920 zł** na poczet 44.166 akcji imiennych serii „L” i „M” Portu Lotniczego Bydgoszcz S.A. Przekazane środki umożliwiły sfinansowanie realizacji prac inwestycyjnych w terminalu pasażerskim w Bydgoszczy, zapewnienie prawidłowej ochrony ratowniczo-gaśniczej przy siódmym stopniu bezpieczeństwa, jakie musi posiadać port lotniczy przy obsłudze samolotów typu boeing oraz zapewnienie prawidłowej obsługi naziemnej pasażerów i samolotów.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

plan **6.352.877 zł**
wykonanie **5.699.358 zł**
tj. 89,7% planu

Na realizację zadań inwestycyjnych tego działu zaplanowano kwotę 6.352.877 zł w tym ze środków budżetu Miasta 5.952.877 zł i Ministerstwa Infrastruktury 400.000 zł.

Na realizację zadań w 2005 roku wydatkowano kwotę **5.299.358 zł** ze środków budżetu Miasta (w tym wydatki niewygasające 1.742.730 zł) i **400.000 zł** z dotacji z Ministerstwa Infrastruktury. Powyższe środki przeznaczono na:

- „Wykup nieruchomości” w wysokości **2.084.062 zł** (w tym wydatki niewygasające 1.542.730 zł), za które wykupiono nieruchomości:
 - ul. Żeglarska 125 – nieruchomość o powierzchni 27 m² za kwotę 2.900 zł,
 - ul. Żeglarska 101 – nieruchomość o powierzchni 29 m² za kwotę 3.100 zł,
 - ul. Żeglarska – nieruchomość o powierzchni 32 m² za kwotę 4.170 zł,
 - ul. Żeglarska 72 – nieruchomość o powierzchni 37 m² za kwotę 4.150 zł,
 - ul. Szajnochy 19 – nieruchomość o powierzchni 72 m² za kwotę 9.000 zł,
 - ul. Wschodnia – nieruchomość o powierzchni 2.303 m² za kwotę 95.561 zł,
 - ul. Altanowa – nieruchomość o powierzchni 719 m² za kwotę 14.500 zł,
 - ul. Jęczmienna – nieruchomość o powierzchni 941 m² za kwotę 77.560 zł,
 - ul. Bagienna – nieruchomość o powierzchni 516 m² za kwotę 8.633 zł,
 - ul. C. Skłodowskiej – nieruchomość o powierzchni 581 m² za kwotę 117.381 zł,
 - ul. Pilicka i ul. Wrocławska – nieruchomość o powierzchni 1743 m² za kwotę 204.377 zł (łączna wartość nieruchomości 212.007 zł),
- realizację zadania „Przebudowa budynku przy ul. Stolarskiej z przeznaczeniem na lokale socjalne” – kwota **2.014.554 zł** (200.000 zł wydatki niewygasające) i w tym zakresie:
 - opracowano dokumentację techniczną,
 - wykonano roboty rozbiórkowe i izolację fundamentów,
 - zamontowano ścianki działowe oraz założono instalację elektryczną i wodno-kanalizacyjną.

Termin zakończenia prac zgodnie z umową upływa 30 kwietnia 2006 roku.

- objęcie 1.600 udziałów Bydgoskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego sp. z o.o. – kwota **1.600.000 zł**, co umożliwiło uruchomienie środków z Banku Gospodarstwa Krajowego na budowę wielorodzinnego budynku mieszkalnego przy ul. Gieryna 1 w Fordonie;
- „Budowę lokali socjalnych przy ul. Solnej 12” – kwota **742 zł** stanowi koszt sporządzenia mapki projektowej. Obecnie trwają prace projektowe, a realizacja rzeczowa zadania przewidziana jest w II półroczu 2006 roku.

Dział 710 – Działalność usługowa

plan **528.126 zł**
wykonanie **448.693 zł**
tj. 85 % planu

Zaplanowane w ramach tego działu wydatki w kwocie 528.126 zł pochodzące ze środków budżetu Miasta 204.771 zł i środków pozabudżetowych 323.355 zł, zostały wykonane w wysokości **448.693 zł**, w tym 204.768 zł z budżetu Miasta oraz 190.570 zł ze środków PFGZGiK i 53.355 zł ze środków własnych Miejskiej Pracowni Geodezyjnej.

W 2005 roku zakupiono *sprzęt komputerowy wraz z oprogramowaniem* na potrzeby:

- Miejskiej Pracowni Urbanistycznej za kwotę **199.998 zł** (serwer z oprogramowaniem, skanery, komputery przenośne, zestawy komputerowe, drukarki i oprogramowania),
- Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej o wartości **190.570 zł** (sprzęt komputerowy, serwer oraz oprogramowanie).

Miejska Pracownia Geodezyjna za kwotę **53.355 zł** zakupiła samochód dla zespołów terenowych.

Natomiast Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego zakupił kserokopiarkę za kwotę **4.770 zł**.

Dział 750 - Administracja publiczna

plan **3.209.617 zł**
wykonanie **3.096.399 zł**
tj. 96,5 % planu

Wydatki majątkowe w zakresie administracji publicznej zaplanowano w wysokości 3.209.617 zł, w tym ze środków budżetu Miasta 2.995.361 zł, środków ERDF 100.485 zł, PHARE 2002 73.771 zł i dotacji celowej 40.000 zł.

W 2005 roku wydatkowano łączną kwotę **3.096.399 zł**, w tym ze środków budżetu Miasta 2.985.022 zł (1.536.467 zł wydatki niewygasające), 73.351 zł ze środków PHARE 2002 i 38.026 zł dotacji celowej i przeznaczono na realizację następujących zadań tego działu:

- „Adaptacja budynków Urzędu Miasta” kwota **1.578.428 zł** (1.272.472 zł wydatki niewygasające). W zakresie tego zadania:
 - wykonano przebudowę pomieszczeń przy ul. Boja - Żeleńskiego i wybudowano dodatkowe pomieszczenia w budynku przy ul. Jezuickiej 4 i 4a przystosowując je do potrzeb Wydziału Spraw Obywatelskich,
 - opracowano dokumentację techniczną na adaptację pomieszczeń w budynku przy ul. Przyrzecze 7,
 Ponadto przeprowadzono procedurę przetargową i zawarto umowę na dokończenie adaptacji pomieszczeń budynku „C” przy ul. Grudziądzkiej.
- „Komputeryzacja Urzędu Miasta” - kwota **1.243.307 zł** (w tym 210.000 zł wydatki niewygasające), dotyczy bieżącej wymiany sprzętu komputerowego,
- w ramach projektu „Bydgoskie Partnerstwo na Rzecz Rynku Pracy” zakończone zostały:
 - „Adaptacja pomieszczeń Urzędu Miasta na potrzeby Centrum Kompleksowej Obsługi Osób Zainteresowanych Samozatrudnieniem” kwota **62.471 zł**. Wykonane zostały prace ogólnobudowlane i instalacyjne, wymieniono stolarkę drzwiową i okienną w pomieszczeniach budynku C przy ul. Grudziądzkiej.
 - „Zakupy na potrzeby Centrum Kompleksowej Obsługi Osób Zainteresowanych Samozatrudnieniem” w wysokości **40.672 zł** (na potrzeby Centrum zakupiono sprzęt komputerowy i audiowizualny).
- wymiana taboru kwota **94.500 zł** (w tym 20.500 zł wydatki niewygasające) zakup samochodu osobowego marki „Skoda”,
- zakup sprzętu informatycznego wraz z oprogramowaniem niezbędnego do prowadzenia państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego kwota **38.026 zł**,
- „Informatyzacja usług Urzędu Miasta Bydgoszczy” kwota **33.495 zł**, (wydatki niewygasające) – projekt dofinansowywany ze środków ERDF. Ze względu na zmianę pierwotnego harmonogramu zadań objętych projektem termin zakończenia zadania zaplanowano na 2006 rok.
- zakupy inwestycyjne Urzędu Miasta kwota **5.500 zł**, wykorzystana została na zakup nowego sztandaru Miasta Bydgoszczy.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

plan	1.429.140 zł
wykonanie	1.407.148 zł
tj.	98,5 % planu

Zaplanowane inwestycje w zakresie bezpieczeństwa publicznego na kwotę 1.429.140 zł, z tego ze środków budżetu Miasta w wysokości

1.055.340 zł, dotacji celowej 341.800 zł i GWOŚiGW 32.000 zł, zrealizowane zostały w 2005 roku w wysokości **1.407.148 zł**, w tym ze środków budżetu Miasta w wysokości 1.050.571 zł, z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 341.454 zł i z GFOŚiGW 15.123 zł.

Powyższe środki zostały przeznaczone dla:

- Komendy Miejskiej Policji na zakup samochodu i motocykli w łącznej kwocie **202.000 zł**,
- Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej na:
 - *dofinansowanie zakupu pożarniczego samochodu „Mascot” 159.980 zł* (w tym 100.000 zł z dotacji celowej),
 - *zakupy inwestycyjne w wysokości 129.690 zł z dotacji celowej* (zakup narzędzi hydraulicznych i agregatu prądowórczego),
 - *kontynuację budowy bazy dla Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej nr 2 w Fordonie w wysokości 99.966 zł* (z dotacji celowej) – zakup pierwszego wyposażenia,
 - *modernizację budynku przy ul. Dąbrowskiego 4 w kwocie 49.999 zł*, za którą wykonano modernizację dachu,
 - *zakup urządzeń dozymetrycznych i pomiarowych finansowanych z GFOŚiGW w wysokości 15.123 zł*,
- Urzędu Miasta na zadania z zakresu obrony cywilnej, tj. na:
 - *budowę systemu wideomonitoringu 140.500 zł* – cztery kamery obrotowe zamontowano przy ulicach: Jagiellońskiej 2, Gdańskiej 16 i 30, oraz Długiej 34, natomiast dwie kamery stacjonarne zainstalowano do monitorowania Pomnika Wędrowca i Pomnika Mariana Rejewskiego, przeprowadzono modyfikację studia i budowy linii zasilającej kamery,
 - *zakupy inwestycyjne 12.840 zł* - zakupiono dwa defibrylatory,
 - *pierwsze wyposażenie Miejskiego Zespołu Reagowania Kryzysowego w sprzęt teleinformatyczny 11.798 zł* (z dotacji celowej),
 - *uruchomienie studia wideomonitoringu w dzielnicy Fordon 10.000 zł* (zakupiono i zamontowano sprzęt stanowiący wyposażenie studia),
- Straży Miejskiej na:
 - *zakup samochodu marki Skoda wyposażonego w fotoradar oraz siedem samochodów osobowych w kwocie 562.252 zł*,
 - *„informatyzację Straży Miejskiej” w wysokości 13.000 zł* – sporządzono wniosek aplikacyjny o dofinansowanie inwestycji pn. „Komunikacja teleinformatyczna Straży Miejskiej w Bydgoszczy”.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

plan **13.653.199 zł**
wykonanie **13.630.867 zł**
tj. 99,8 % planu

Wydatki inwestycyjne tego działu zaplanowane zostały w wysokości 13.653.199 zł, w tym ze środków budżetu Miasta 11.975.129 zł i FRKF 1.673.800 zł oraz środków własnych jednostki budżetowej 4.270 zł. W 2005 roku wykorzystano środki własne budżetu Miasta w kwocie **11.952.797 zł** (4.204.814 zł wydatki niewygasające), środki FRKF w wysokości **1.673.800 zł** i środki jednostki budżetowej zgromadzone na rachunku dochodów własnych w kwocie **4.270 zł**.

W *szkołach podstawowych* na wydatki inwestycyjne przeznaczono **9.428.289 zł**, z tego środki budżetu Miasta 7.750.219 zł (2.089.975 zł wydatki niewygasające), środki FRKF 1.673.800 zł i środki własne jednostki budżetowej 4.270 zł.

W ramach poniesionych wydatków:

- kwota **3.443.290 zł** (w tym 1.223.800 zł FRKF) dotyczy przekazanego do użytku w dniu 31 maja 2005 roku *basenu przy Szkole Podstawowej nr 65 przy ul. Duracza*. W II półroczu wykonano prace dodatkowe polegające na rozbudowie parkingu i przedłużeniu chodnika;
- kwota **2.729.987 zł** (w tym 450.000 zł FRKF) dotyczy przekazanego do użytku w dniu 31 marca 2005 r. *basenu dla dzieci niepełnosprawnych przy integracyjnej Szkole Podstawowej nr 25 (Zespół Szkół nr 19), przy ul. Grzymały - Siedleckiego*. W ramach tej inwestycji wykonano również prace zewnętrzne, a także system monitorowania basenu i nasadzenia.
- kwota **1.910.000 zł** (w tym 1.879.837 zł wydatki niewygasające) dotyczy zadania „*Zakup i montaż lodowiska przy Szkole Podstawowej nr 65 ul. Duracza*”- wykonano przyłącze energetyczne i usługi geodezyjne, natomiast zasadnicza część robót zostanie wykonana w 2006 r. ze względu na unieważnienie pierwszego przetargu;
- kwota **665.916 zł**, dotyczy zadania „*Budowa i modernizacja boisk szkolnych*” - utwardzono powierzchnię i ogrodzono teren (3.000 m²) boiska przy ul. Sardynkowej, wybudowano boiska: przy Szkole Podstawowej nr 67 przy ul. Kromera, Zespole Szkół Nr 17 przy ul. Kaplicznej i Zespole Szkół nr 11 przy ul. Fredry;
- kwota **275.530 zł** (w tym 210.138 zł wydatki niewygasające) dotyczy realizacji zadania „*Budowa windy dla niepełnosprawnych w Zespole Szkół Nr 14 ul. Kcyńska*”. Zakończenie realizacji zadania zostało przesunięte ze względu na konieczność dokonania zmian w pierwszym projekcie polegających na zaprojektowaniu dodatkowego przystanku.
- kwota **188.889 zł**, dotyczy realizacji zadania „*Modernizacja systemu grzewczego w Zespole Szkół nr 3 (Szkoła Podstawowa Nr 43) przy ul. Łowickiej – II etap*” – przeprowadzono wymianę instalacji wewnętrznej centralnego ogrzewania;

- kwota **122.114 zł**, dotyczy realizacji zadania „*Modernizacja systemu grzewczego w Szkole Podstawowej nr 12 przy ul. Kcyńskiej – II etap*” - dokonano wymiany instalacji wewnętrznej centralnego ogrzewania;
- kwota **88.293 zł** dotyczy wymiany stolarki okiennej w Zespole Szkół Nr 16 przy ul. Koronowskiej - w budynku szkolnym wymieniono 94 okna;
- kwota **4.270 zł** dotyczy zakupionej kserokopiarki przez Zespół Szkół Nr 19 przy ul. A. Grzymały Siedleckiego (ze środków zgromadzonych na rachunku dochodów własnych jednostki).

Wydatki inwestycyjne w przedszkolach zrealizowane zostały w wysokości **148.084 zł** (w tym 56.000 zł wydatki niewygasające) i przeznaczone na:

- „*Budowę podjazdu dla osób niepełnosprawnych oraz wymianę okien w Przedszkolu Nr 61 przy ul. Kąkolowej*” kwota **69.128 zł**. Realizacja zadania została zakończona.
- „*Modernizację pomieszczeń w Przedszkolu Nr 28 przy ul. Glinki 147*” **56.000 zł** (wydatki niewygasające). Z uwagi na prowadzenie robót w czynnym obiekcie przedszkola okres realizacji prac uległ wydłużeniu i zakończył się w lutym 2006 roku.
- „*Dobudowę klatki schodowej w Przedszkolu nr 12 przy ul. Kruszyńskiej*” kwota **22.956 zł** stanowi koszt opracowania dokumentacji technicznej.

Na „*Rozbudowę sali gimnastycznej przy Gimnazjum nr 9 ul. Gajowa 94*” wydatkowano kwotę **555.100 zł**, którą przeznaczono na budowę obiektu, zamontowanie stolarki okiennej i drzwiowej, postawienie ścianek działowych, wykonanie instalacji co, wodno-kanalizacyjnej, wentylacyjnej i elektrycznej. Obiekt został przekazany do użytku w styczniu 2006 roku.

W Liceum Ogólnokształcącym Nr 1 przy ul. Plac Wolności 1 na modernizację budynku poniesiono wydatki w wysokości **29.646 zł**. Na powyższą kwotę składają się koszty wykonania badania malatury auli (badanie starych powłok malarskich), montażu przegrody szklanej przy wejściu głównym, sporządzenia kosztorysu inwestorskiego, a także opracowania projektu. Uzyskano decyzję o pozwoleniu na budowę wejścia głównego a prace budowlane przewidziane są na lata 2006-2007.

Na wydatki majątkowe w **szkołach zawodowych** przeznaczono **3.469.748 zł**, (w tym wydatki niewygasające 2.058.839 zł) i wykorzystane zostały na:

- „*Budowę pawilonu dydaktycznego przy Zespole Szkół Gastronomicznych przy ul. Konarskiego 5*” **2.399.999 zł** (w tym 1.088.485 zł wydatki niewygasające) –opracowano dokumentację techniczną i rozpoczęto realizację zadania, które winne być zakończone do końca sierpnia 2006 roku.

- „Modernizację pomieszczeń Zespołu Szkół Chemicznych przy ul. Łukasiewicza” **1.000.000 zł** (w tym 970.354 zł wydatki niewygasające). W 2005 r. opracowano dokumentację techniczną oraz wszczęto postępowanie przetargowe. Rzeczowa realizacja zadania przewidziana jest w I półroczu 2006 roku. W ramach zadania zostanie przebudowana sala gimnastyczna oraz pomieszczenia dydaktyczne.
- zakup samochodu osobowego marki „Opel” w kwocie – **69.749 zł** do realizacji programu nauczania dla Zespołu Szkół Samochodowych, Powyższe wydatki szkół zawodowych sfinansowano ze środków własnych budżetu Miasta.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

plan **5.339.400 zł**
 wykonanie **5.336.045 zł**
 tj. 99,9 % planu

Wydatki majątkowe w wysokości 5.339.400 zł zaplanowano ze środków budżetu Miasta 5.289.400 zł i GFOŚiGW 50.000 zł.

Wydatkowane w tym dziale środki finansowe w kwocie **5.336.045 zł** pochodziły z budżetu Miasta w wysokości 5.286.045 zł (w tym 350.229 zł wydatki niewygasające) oraz z GFOŚiGW 50.000 zł i zostały przeznaczone:

- dla Szpitala Miejskiego na:
 - kontynuację budowy bloku operacyjnego (roboty budowlane, elektryczne i sanitarne) **4.500.000 zł**,
 - zakupy inwestycyjne (linia diagnostyczna dla kardiologii) **149.996 zł**,
 - modernizację szpitalnej stacji uzdatniania wody **50.000 zł** (GFOŚiGW).
- na realizację zadań objętych „Miejskim Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych” w wysokości 580.788 zł, z tego na:
 - przystosowanie pomieszczeń Pogotowia Opiekuńczego do realizacji programu pomocy psychologicznej i pedagogicznej dla dzieci i młodzieży z rodzin w kryzysie w wysokości **389.999 zł** (w tym 350.229 zł wydatki niewygasające). W 2005 roku opracowano dokumentację techniczną, uzyskano pozwolenie na budowę i rozpoczęto procedurę przetargową na wyłonienie wykonawcy robót. Planowany termin zakończenia zadania to 15 sierpnia 2006 roku.
 - tworzenie miejskiego systemu monitoringu **97.789 zł**. Zainstalowano kamery w miejscach sprzedaży alkoholu w celu monitorowania przestrzegania zakazu picia alkoholu w miejscach publicznych oraz sprzedaży alkoholu osobom nieletnim.

- „Adaptację budynku Bydgoskiego Ośrodka Rozwiązywania Problemów Alkoholowych przy ul. Przędowników Pracy 12” **63.000 zł** – wykonano modernizację klatki schodowej oraz dokonano przystosowania części budynku na potrzeby administracyjno-biurowe;
- „Przebudowę i zmianę sposobu użytkowania obiektu po przedszkolu na filię Bydgoskiego Ośrodka Rozwiązywania Problemów Alkoholowych przy ul. Staroszkolnej 10” **30.000 zł**. Opracowano projekt adaptacji budynku.
- na zakup i montaż systemu monitoringu w Izbie Wytrzeźwień **24.000 zł**. Zamontowano system telewizji wewnętrznej pozwalający na kontrolowanie zachowań w salach ogólnych pacjentów i pracowników.
- na zakupy inwestycyjne **31.261 zł** - zakupiono samochód osobowy na potrzeby Izby Wytrzeźwień.

Dział 852 - Pomoc społeczna

plan **1.099.692 zł**
 wykonanie **1.093.189 zł**
 tj. 99,4 % planu

Zaplanowane w tym dziale ze środków budżetu Miasta zadania inwestycyjne w wysokości 1.059.442 zł i z dotacji celowej 40.250 zł zostały zrealizowane w kwocie **1.053.382 zł** ze środków budżetu Miasta (w tym 598.730 zł wydatki niewygasające) i **39.807 zł** z dotacji celowej.

W zakresie placówek opiekuńczo-wychowawczych na wydatki inwestycyjne wykorzystano kwotę **312.523 zł** (w tym 226.000 zł wydatki niewygasające). Z otrzymanych środków Pogotowie Opiekuńcze zakupiło zmywarkę i szafę ze stali nierdzewnej do przechowywania naczyń. Natomiast Dom Dziecka przy ul. Stolarskiej zakupił samochód osobowy. Ponadto w Domu Dziecka dokonano wymiany stolarki okiennej.

W ramach wydatków niewygasających rozpoczęto wymianę stolarki okiennej w Pogotowiu Opiekuńczym przy ul. Traugutta. Termin zakończenia prac planowany jest do 30 kwietnia 2006 roku.

Zaplanowane wydatki inwestycyjne domów pomocy społecznej ze środków budżetu Miasta w kwocie 12.330 zł zostały wykonane w wysokości **9.638 zł**, tj. 78,2 %, i dotyczyły adaptacji pomieszczeń Domu Pomocy Społecznej „Jesień Życia” przy ul. Mińskiej 15a na potrzeby środowiskowego domu pomocy społecznej. W 2005 roku wykonana została dokumentacja techniczna i wszczęto procedury przetargowe na wyłonienie wykonawcy robót. Termin zakończenia prac planowany jest na 31 sierpnia 2006 roku.

Poniesione wydatki inwestycyjne w kwocie **39.807 zł** z dotacji celowej na zadania zlecone związane były z wyposażeniem stanowisk pracy do obsługi świadczeń rodzinnych (zakup komputerów) w Urzędzie Miasta.

Wydatki inwestycyjne ośrodków pomocy społecznej w kwocie **471.221 zł**, (w tym wydatki niewygasające 131.550 zł), wykorzystane zostały na:

- *zakupy inwestycyjne* w kwocie **380.415 zł** (w tym 131.550 zł wydatki niewygasające). Do użytku MOPS zakupiono samochód osobowy oraz zestawy komputerowe wraz z oprogramowaniem, drukarki i serwer plikowy.
- „Wymianę pokrycia dachowego wraz z opierzeniem na budynku DDP „Kapuściska”, ROPS „Wyżyny” i budynku przy ul. Ogrodowej 9, w wysokości **42.959 zł**. Wymianę pokrycia dachowego na budynku DDP „Kapuściska” zakończono 15 października a na budynku przy ul. Ogrodowej 9 w dniu 3 listopada ub. r..
- „Adaptację pomieszczeń budynku ROPS Fordon przy ul. Porazińskiej – II etap” w wysokości **35.712 zł**. Wykonano adaptację budynku polegającą na przebudowie pomieszczeń, wymianie podłóg i przystosowaniu sanitariatów dla osób niepełnosprawnych.
- „Zakup i montaż garażu metalowego dla MOPS przy ul. Ogrodowej” w wysokości **12.135 zł**.

Na realizację zadania pn. „Adaptacja budynku przy ul. Smoleńskiej 43 na Centrum Integracji Społecznej” wydatkowano kwotę **260.000 zł** (w tym 241.180 zł wydatki niewygasające). W 2005 roku opracowano projekt adaptacji i rozpoczęto prace, które zostaną zakończone do końca I półrocza 2006 roku.

Dział 853 – Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej

plan **1.410.517 zł**
wykonanie **1.387.428 zł**
tj. 98,4 % planu

Zadania inwestycyjne tego działu zaplanowane na kwotę 1.410.517 zł zrealizowano ze środków budżetu Miasta w wysokości 100.000 zł i ze środków PFRON w kwocie 1.287.428 zł.

Na potrzeby Zakładu Aktywności Zawodowej przeprowadzono *adaptację budynku przy ul. Ludwikowo*. Przebudowano pomieszczenia przystosowując je dla osób niepełnosprawnych na zakład małej poligrafii. Na ten cel przeznaczono kwotę **1.294.911 zł**.

Natomiast za kwotę **92.517 zł** zakupiono samochód osobowy i sprzęt rehabilitacyjny stanowiący pierwsze wyposażenie nowopowstałego zakładu budżetowego.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

plan **5.764.254 zł**
wykonanie **5.724.303 zł**
tj. 99,3 % planu

Planowane zadania inwestycyjne tego działu w kwocie 5.764.254 zł finansowane z budżetu Miasta w kwocie 2.537.712 zł, środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w wysokości 2.425.542 zł, a także ze środków pozabudżetowych w wysokości 801.000 zł (GFOŚiGW i środki własne zakładów budżetowych) wykonane zostały w kwocie **5.724.303 zł** z tego 2.517.849 zł z budżetu Miasta (w tym 252.373 zł wydatki niewygasające), 2.425.542 zł ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i 780.912 zł ze środków pozabudżetowych (648.589 z GFOŚiGW i 132.323 zł ze środków własnych zakładów budżetowych).

W zakresie **gospodarki ściekowej i ochrony wód** wydatkowano **82 zł**. Środki finansowe GFOŚiGW przeznaczone zostały na usługi geodezyjne związane z zadaniem „Przystosowanie koryta strugi Flis do zrzutu wód opadowych”. W celu realizacji tego zadania związanego z umocnieniem wylotu kanalizacji deszczowej do strugi na wysokości ul. Mińskiej 22 i regulacją koryta strugi od wylotu kanalizacji deszczowej do torów kolejowych wystąpiono o wydanie nowej decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu. Trwają prace przygotowawcze do rozprawy wodno-prawnej.

W zakresie **gospodarki odpadami** wykorzystano kwotę **3.583.881 zł**, która pochodziła ze środków budżetu Miasta, środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, a także ze środków pozabudżetowych na realizację następujących zadań pn.:

- „*Rekultywacja terenów zdegradowanych składowiskiem odpadów komunalnych w Żółwinie-Wypaleniskach*” **3.397.506 zł** (405.000 zł budżet miasta, 2.422.506 zł Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego i 570.000 zł GFOŚiGW).

W ramach tego zadania opracowano:

- specyfikację techniczną wykonania i odbioru robót,
- projekt uzupełnienia sieci monitoringu wód podziemnych.

Ponadto generalny wykonawca rozpoczął roboty budowlane polegające na rekultywacji składowiska odpadów komunalnych na terenie Kompleksu

Utylizacji Odpadów Komunalnych. Realizacja zadania przewidziana jest do końca lipca 2006 roku.

- „*Rozbudowa i modernizacja Kompleksu Utylizacji Odpadów Żółwin-Wypaleniska*” kwota **78.507 zł** (ze środków GFOŚiGW) przeznaczona na zakup wózka widłowego spalinowego do obsługi stacji rozładunku i segregacji odpadów komunalnych zlokalizowanych na terenie Kompleksu.

Zakład Robót Publicznych ze środków własnych w wysokości **107.868 zł** zakupił perforator do butelek plastikowych i urządzenie do spawania ręcznego (migotam).

Natomiast na **utrzymanie zieleni** wydatkowano ogółem kwotę **349.819 zł**, z tego z budżetu Miasta 346.783 zł (w tym 252.273 zł wydatki niewygasające) i 3.036 zł ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, na:

- *Modernizację nabrzeża wokół akwenu „Balaton” na Bartodziejach* kwotę **200.000 zł**. Ze względu na długotrwałe procedury przetargowe realizacja zadania została przesunięta na 2006 rok w ramach wydatków niewygasających.
- *Bydgoski Węzeł Wodny – Kanał Bydgoski* kwotę **86.000 zł** (w tym 52.273 zł wydatki niewygasające). W 2005 r. określono koncepcję na zagospodarowanie nabrzeża na odcinku ul. Spacerowej i opracowano dokumentację techniczną;
- *zakupy inwestycyjne* **59.771 zł** - zakupiono dwie pompy zatapialne do fontann na Starym Kanale Bydgoskim i „Balatonie”, zestaw zabawowy do wyposażenia integracyjnego placu zabaw przy ul. Wiosny Ludów.
- *zakupy inwestycyjne na potrzeby projektu „Green Keys – zieleń miejska jako klucz do zrównoważonego rozwoju miasta”* **4.048 zł** – zakupiono komputer do obsługi projektu.

W 2005 roku ze środków budżetu Miasta wydatkowano również kwotę **299.824 zł** na kontynuację budowy *budynku kwarantanny w Schronisku dla Zwierząt*. W analizowanym okresie wykonano roboty budowlane stanowiące III etap budowy budynku kwarantanny.

Na zadania z zakresu **oświetlenia ulic, placów i dróg** wydatkowano kwotę **1.466.242 zł**. W ramach *budowy oświetlenia ulic* za kwotę 1.429.917 zł wykonano oświetlenie następujących ulic: Radomskiej, Katowickiej, Jędrzejowskiej, Świdnickiej, Suwalskiej, Żywieckiej, Polanickiej, Dęblińskiej, Przemyskiej, Pszczyńskiej, Chorzowskiej, Oleśnickiej, Pod Skarpą, Grussa, Wągrowieckiej, Poniatowskiego, Skowronków, Kanarkowej, Szczyglej, Kraskowej, Czyżykowej, Przyłubskiej, Równej, Drozdów oraz iluminację mostu Królowej Jadwigi i Bernardyńskiego.

Ponadto za kwotę 36.325 zł zostało wykonane oświetlenie wokół budynków i placu zabaw przy ul. Kromera w Fordonie.

Na potrzeby Zakładu Robót Publicznych zakupiono używany samochód towarowo-osobowy, komputer z oprogramowaniem i zagęszczarkę płytową wykorzystywaną przy robotach drogowych za łączną kwotę **24.455 zł**.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

plan **4.859.020 zł**
wykonanie **4.835.278 zł**
tj. 99,5 % planu

Zadania inwestycyjne tego działu zaplanowane ze środków budżetu Miasta w kwocie 4.859.020 zł wydatkowane w wysokości **4.835.278 zł** (w tym wydatki niewygasające 209.135 zł).

W Teatrze Polskim prace modernizacyjne zostały wykonane na kwotę **302.892 zł**. W ramach poniesionych wydatków opracowano dokumentację projektowo-przedmiarową i projekt aranżacji wnętrza w obiekcie Teatru. Ponadto za kwotę **47.000 zł** zakupiono konsolę sterującą światłem sceny.

Miejski Ośrodek Kultury zakupił sprzęt nagłaśniający i oświetleniowy niezbędny do organizacji imprez plenerowych za kwotę **123.500 zł**.

Zaplanowane środki na realizację zadania pn. „*Modernizacja i adaptacja budynków Biura Wystaw Artystycznych*” w kwocie 1.430.000 zł zostały wydatkowane w wysokości **1.428.653 zł** i przeznaczone na:

- wykonanie wielobranżowej dokumentacji projektowo-przedmiarowej modernizacji Galerii Miejskiej BWA,
- wymianę okien w budynku administracji Galerii,
- wymianę centrali telefonicznej w budynku administracji,
- modernizację systemu alarmowego oraz budowę sieci telekomunikacyjnej i komputerowej w budynku Galerii Miejskiej,
- wykonanie projektu budowlanego i zamontowanie sufitu podwieszanego w sali wystawowej,
- modernizację systemu oświetlenia I i II piętra sal wystawowych,
- zainstalowanie w przestrzeni sal wystawowych I i II piętra instalacji teletechnicznych wraz z instalacjami p.poż. i alarmowymi,
- wymianę instalacji elektrycznych I i II piętra,
- naprawę fundamentów budynku administracji Galerii od strony południowej.

Zrealizowane prace istotnie podniosły standard wystawowy Galerii, a także warunki pracy w obiekcie.

Wymiany pokrycia dachów dokonano w znacznej części budynku biblioteki od strony ul. Długiej i ul. Jana Kazimierza oraz budynku trafostacji przy ul. Zaułek. Na ten cel wykorzystano środki w wysokości **119.309 zł**.

W 2005 r. kontynuowano prace związane z „*adaptacją i modernizacją spichrzy przy ul. Grodzkiej*”. Zakres prac obejmował: zakup i zainstalowanie windy osobowej oraz platformy dla niepełnosprawnych, wykonanie w pełnym zakresie prac budowlanych w sali wystawienniczo-konferencyjnej w spichrzu nr 9, doprowadzenie do poziomu piwnic instalacji elektrycznej, p.poż. i oddymiania w spichrzu nr 9 i 11, wykonanie części instalacji telefonicznej i komputerowej w spichrzu nr 9 i 11, zakupienie i zainstalowanie części urządzeń klimatyzacyjnych w spichrzu nr 9 i 11. Na ten cel wydatkowano kwotę **700.000 zł**.

Na realizację zadań związanych z ochroną i konserwacją zabytków w roku ubiegłym wykorzystano kwotę **750.000 zł** (209.135 zł wydatki niewygasające) na:

- „*Rewitalizację zasobów kulturowych i przyrodniczych Wyspy Młyńskiej i jej najbliższego otoczenia*” – kwota **600.000 zł** (w tym 209.135 zł wydatki niewygasające). W ramach podpisanej umowy wykonano projekt budowlany oraz studium wykonalności niezbędne do złożenia wniosku do Urzędu Marszałkowskiego o dofinansowanie zadania ze środków unijnych. Środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego zostały przyznane w listopadzie 2005 roku.
- „*Rekonstrukcję ogrodzenia cmentarza Starofarnego*” – kwota **150.000 zł**. W 2005 roku zakończono II etap ogrodzenia cmentarza.

W ramach pozostałej działalności wydatkowano kwotę **1.363.924 zł**, którą przeznaczono na:

- „*Rewaloryzację Zespołu Pałacowo-Parkowego w Ostromecku*” – kwota **1.100.000 zł** - wykonano prace ogólnobudowlane, prace związane z aranżacją wnętrza w części klasycystycznej Pałacu oraz wnętrza w piwnicach w części neobarokowej, a także zainstalowano klimatyzację w sali balowej i konferencyjnej;
- „*Wykonanie rzeźby Mariana Rejewskiego*” **103.924 zł** - wykonano model rzeźby Mariana Rejewskiego w modelinie, odlew rzeźby z brązu, ławkę z granitu oraz tablice informacyjne. Rzeźba została zamontowana u zbiegu ul. Gdańskiej i ul. Śniadeckich i odsłonięta 14 września 2005 roku.

- „Dofinansowanie budowy pomnika Kazimierza Wielkiego” kwota **160.000 zł**
– w 2005 r. wykonano gipsowy model pomnika w skali 1:1, częściowo odlew z brązu oraz tablicę pamiątkową granitową.

Dział 926 - Kultura fizyczna i sport

plan	4.043.051 zł
wykonanie	4.019.160 zł
	tj. 99,4 % planu

Nakłady inwestycyjne dla tego działu w łącznej kwocie 4.043.051 zł zaplanowano ze środków budżetu Miasta w kwocie 3.933.051 zł oraz ze środków FRKF 110.000 zł.

Wykorzystana kwota **4.019.160 zł** pochodziła z budżetu Miasta w wysokości 3.909.160 zł (w tym 1.569.986 zł wydatki niewygasające) i 110.000 zł ze środków FRKF.

Na **obiekty sportowe** wydatkowana została kwota **3.898.779 zł** z przeznaczeniem na:

- „Modernizację pawilonu sportowo-socjalnego w **MKS Gwiazda**” kwota **333.999 zł** – w 2005 r. wykonano adaptację pomieszczeń w budynku socjalnym, wymianę okna w hali treningowej oraz ogrodzenie boiska (zadanie zostało dofinansowane ze środków FRKF w wysokości 110.000 zł). Zakończenie realizacji zadania przewidziano na 2006 rok.
- „Zakup i montaż lodowiska demontowanego” kwota **399.000 zł**;
- „Modernizację basenu oraz pomieszczeń na hali widowiskowo- sportowej Klubu Sportowego **Start Astoria**” kwota **178.670 zł** (w tym 150.000 zł wydatki niewygasające) – opracowano dokumentację techniczną robót w ramach których przeprowadzona zostanie w 2006 r. adaptacja małego i dużego basenu.
- „Zagospodarowanie terenów rekreacyjno-sportowych na terenie miasta w ramach programu **Zielone sale**” kwota **399.433 zł** - wykonano przyłącze energetyczne do placu przy ul. Modrzewiowej, urządzono plac zabaw w Parku Księżycowym przy ul. Księżycowej, zakupiono i zamontowano betonowe stoły szachowe w Zespole Szkół Nr 32 przy ul. Kruczej oraz Szkole Podstawowej Nr 30 przy ul. Czackiego, zagospodarowano tereny rekreacyjne przy Zespole Szkół Nr 17 przy ul. Czartoryskiego i wokół basenu przy Szkole Podstawowej przy ul. Duracza.
- „Budowę krytego lodowiska” kwota **1.000.000 zł** (w tym 968.113 zł wydatki niewygasające) – w 2005 r. wykonano dokumentację geotechniczną dla celów projektu budowlanego, który zostanie opracowany w 2006 roku.

- „Modernizację obiektów sportowych przy ul. Słowiańskiej” kwota **649.952 zł** - wykonano rekultywację boiska wraz z zainstalowaniem instalacji nawadniającej oraz I etap modernizacji budynku socjalno-szatniowego;
- „Modernizację stadionu żużlowego przy ul. Sportowej 2” kwotę **137.726 zł** przeznaczono na wykonanie monitoringu wizyjnego stadionu;
- „Adaptację pomieszczeń Hali Sportowo-Widowiskowej **Łuczniczka**” **199.999 zł** (w tym 175.324 zł wydatki niewygasające) – w ramach tego zadania w 2005 r. przebudowano podjazd do hali od strony wschodniej. W 2006 roku zakończona zostanie adaptacja pomieszczeń przeznaczonych na punkt odnowy biologicznej w ramach wydatków niewygasających.
- „Modernizację obiektów Klubu Sportowego „Łączność” **300.000 zł** (w tym 276.549 zł wydatki niewygasające) - opracowano dokumentację techniczną na przebudowę obiektu i rozpoczęto procedurę przetargową na wyłonienie wykonawcy. Prace modernizacyjne zostaną zakończone w 2006 r. w ramach wydatków niewygasających.
- „Modernizację obiektów CWKS Zawisza” **300.000 zł** – w ramach tej kwoty dokonano zakupu i montażu strzelnicy, naprawy dachu na strzelnicy oraz rekultywacji boiska głównego i bocznego.

Pozostałe zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu zostały zrealizowane w wysokości **120.381 zł** i dotyczyły:

- zakupu łodzi dla Bydgoskiego Towarzystwa Wioślarskiego za kwotę **75.381 zł**,
- zakupu samochodu dla Młodzieżowego Klubu Sportowego „Emdek” **45.000 zł**.

PRZYCHODY I ROZCHODY

Uchwalony plan **przychodów** w kwocie 108.229.000 zł zmniejszony został w trakcie 2005 roku per saldo o 84.884.097 zł w związku z przesunięciem terminu wykorzystania kredytu na inwestycje.

Plan przychodów po zmianie wyniósł **23.344.903** zł z tego:

- wolne środki	22.780.903 zł
- spłaty udzielonych pożyczek	250.000 zł
- wpływy z prywatyzacji majątku pozostałego po likwidacji jednostek organizacyjnych	314.000 zł.

Wykonanie przychodów wyniosło **35.914.075 zł**, tj. **153,8 %** planu, z tego:

- wolne środki na koniec 2004 r.	35.497.024 zł
- spłaty udzielonych pożyczek	249.051 zł
- wpływy z prywatyzacji majątku pozostałego po likwidacji jednostek organizacyjnych	168.000 zł.

Wykonanie wolnych środków na koniec 2004 roku wynosiło 35.497.024 zł. Powyższa kwota stanowi nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikającą z rozliczeń kredytów, pożyczek z lat ubiegłych oraz nadwyżki budżetowej 2004 roku. W trakcie 2005 roku kwota wolnych środków była źródłem spłaty zadłużenia Miasta w wysokości 19.440.200 zł. Natomiast pozostała kwota stanowi niezbędne zabezpieczenie bieżącej płynności budżetu Miasta i zostanie wykorzystana w kolejnych latach na spłatę długu.

Spłaty udzielonych pożyczek dotyczą zwrotu pożyczek uruchomionych w latach poprzednich na remonty kamienic mieszkalnych – kwota 249.051 zł, tj. 99,6 % planu;

Wpływy z prywatyzacji majątku pozostałego po likwidacji jednostek organizacyjnych dotyczą należności przejętych po Bydgoskim Kombinate Budowlanym „Wschód”, które zostały zrealizowane w kwocie 168.000 zł, co stanowi 53,5 % planu rocznego.

Uchwalony plan **rozchodów** w trakcie 2005 roku nie uległ zmianie i wyniósł **20.250.000** zł, z tego:

- pożyczki na remont budynków mieszkalnych	400.000 zł,
- spłaty kredytów, pożyczek oraz wykup obligacji	19.850.000 zł.

Rozchody wykonane zostały w kwocie **19.744.614 zł**, tj. **97,5 %** planu z tego:

- pożyczki udzielone na remont budynków mieszkalnych 304.414 zł,
- spłaty kredytów, pożyczek oraz wykup obligacji 19.440.200 zł.

Komisja rozpatrująca wnioski o pożyczki na remonty budynków mieszkalnych powołana przez Prezydenta Miasta, na posiedzeniu w dniu 22 kwietnia ubiegłego roku pozytywnie rozpatrzyła osiem wniosków na łączną kwotę 400.000 zł. Realizacja wypłat nastąpiła do wysokości 304.414 zł. Różnica między kwotą przyznaną a wypłaconą wynika z faktu, iż jedna osoba zrezygnowała z przyznanej pożyczki a niektórzy pożyczkobiorcy zaniechali prac remontowych, co spowodowało wstrzymanie wypłaty środków w pełnej wysokości.

W 2005 roku dokonano spłat rat kapitałowych zaciągniętych wcześniej pożyczek i kredytów oraz wykupionych obligacji w łącznej kwocie 19.440.200 zł, z tego na spłatę:

- pożyczek z WFOŚiGW 625.000 zł,
 - kredytów bankowych zaciągniętych na inwestycje 13.815.200 zł,
- oraz wykup obligacji serii „I” emisji „A” wyemitowanych 15 grudnia 2000 roku, które wykupiono w dniu 12 grudnia 2005 roku 5.000.000 zł.

Na dzień 31 grudnia 2005 roku zadłużenie Miasta (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z) wyniosło 243.549.488 zł, w tym z tytułu obligacji, pożyczek i kredytów 243.539.192 zł. Wskaźnik obrazujący stosunek tego zadłużenia do wykonanych dochodów wyniósł 29,7 % .

Łączna kwota planowanych do spłaty rat kredytów i pożyczek (19.850.000 zł) wraz z należnymi odsetkami (17.835.164 zł) wyniosła 37.685.164 zł, tj. 4,6 % planowanych dochodów.

Na koniec 2005 roku suma spłaconych rat kapitałowych (19.440.200 zł) i odsetek od kredytów zrealizowanych z wydatków budżetowych działu 757 – Obsługa długu publicznego (17.496.777 zł) wyniosła 36.936.977 zł. Natomiast wskaźnik obrazujący stosunek powyższych wydatków i rozchodów na obsługę zadłużenia do wykonanych dochodów wyniósł 4,5 % .

ZAKŁADY BUDŻETOWE

W 2005 roku prowadziły działalność następujące **zakłady budżetowe**:

w gminie:

- Zarząd Dróg Miejskich i Komunikacji Publicznej,
- Zakład Robót Publicznych,
- Zespół Żłobków Miejskich,

w powiecie:

- Miejska Pracownia Geodezyjna,
- Szkolne Schronisko Młodzieżowe,
- Zakład Pielęgnacyjno – Opiekuńczy,
- Zakład Aktywności Zawodowej.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

DZIAŁ 900 – OŚWIETLENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG

W ramach powyższych działów do końca 2005 roku funkcjonował w formie zakładu budżetowego **Zarząd Dróg Miejskich i Komunikacji Publicznej**.

Zakład ten realizował zadania w zakresie organizacji i finansowania komunikacji publicznej, bieżącego utrzymania, remontów, modernizacji oraz oświetlenia ulic, dróg, placów i mostów.

Przychody i wydatki Zarządu Dróg Miejskich i Komunikacji Publicznej realizowane były stosownie do obowiązującej klasyfikacji budżetowej, tj. z podziałem na działy i rozdziały:

1. Dział 600 – Transport i Łączność,

rozdziały:

60004 - Lokalny transport zbiorowy,

60015 - Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu,

60016 - Drogi publiczne gminne,

60017 - Drogi wewnętrzne,

2. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,
rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg.

Planowane przychody i wydatki Zarządu Dróg Miejskich i Komunikacji Publicznej wyniosły 164.076.956 zł, natomiast ich realizacja za 2005 rok zamknęła się kwotą 152.851.781 zł, co stanowi 93,2 % planu, z tego:

I. W zakresie przychodów

- Przychody dotyczące bezpośredniej działalności tego Zakładu wyniosły ogółem **140.027.106 zł, tj. 93,1 % planu (150.340.400 zł)**. Głównym ich źródłem były wpływy z usług w wysokości 65.228.952 zł, tj. 88,7 % planu (73.540.000 zł), w tym przede wszystkim ze sprzedaży biletów i znaczków komunikacji publicznej 64.936.622 zł, tj. 88,3 % planu (73.496.668 zł) oraz dotacja przedmiotowa z budżetu w kwocie 72.860.925 zł, tj. 96,5 % planu (75.475.000 zł) na dofinansowanie zakupu usług w zakresie komunikacji miejskiej, utrzymania i remontów dróg miejskich, krajowych, wojewódzkich i powiatowych w miastach na prawach powiatu, dróg wewnętrznych oraz oświetlenia ulic i dróg.

Pozostałe przychody własne Zarządu Dróg Miejskich i Komunikacji Publicznej wyniosły 1.937.229 zł.

Dotacja przedmiotowa za 2005 rok, stanowiąca przychód Zarządu Dróg Miejskich i Komunikacji Publicznej w kwocie 72.860.925 zł jest o 2.614.075 zł niższa od dotacji przekazanej z budżetu Miasta. Różnicę tę stanowi należny 7 % podatek VAT od dotacji na komunikację publiczną, przekazany do budżetu państwa, zgodnie z obowiązującym prawem.

Udział dotacji przedmiotowej w finansowaniu wydatków bieżących stanowił ogółem 50,0 %.

Niska realizacja przychodów w stosunku do planu wynika przede wszystkim z uzyskania znacznie mniejszych od zaplanowanych przychodów z tytułu sprzedaży biletów komunikacji publicznej.

W 2005 roku nastąpił spadek ilościowy sprzedaży biletów w stosunku do 2004 roku o 2,89 % biletów miesięcznych i o 5,14 % biletów jednorazowych. Spadek ten związany jest głównie ze zmniejszeniem o ok. 4 % ilości przewiezionych pasażerów w 2005 roku w porównaniu do roku poprzedniego.

- Stan środków obrotowych na początku roku był ujemny i wynosił **- 911.881 zł**.
- Naliczona amortyzacja, stanowiąca przychód i koszt ZDMiKP wyniosła w 2005 roku **13.736.556 zł**.

II. W zakresie kosztów

- Koszty bieżącej działalności wyniosły kwotę **145.663.517 zł, tj. 96,9 % planu (150.340.400 zł).**

Z powyższej kwoty na zakup usług od różnych podmiotów w zakresie organizacji i finansowania lokalnego transportu zbiorowego, utrzymania i remontów dróg krajowych, wojewódzkich, miejskich, powiatowych i wewnętrznych, utrzymania i remontów chodników, mostów oraz oświetlenia dróg i ulic przeznaczono 137.285.386 zł, a na utrzymanie Zarządu 8.378.131 zł, w tym na wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń 6.798.123 zł.

- Stan środków obrotowych na koniec roku stanowi wartość ujemną i wynosi – **6.599.931 zł.**

Na powyższą kwotę składają się należności w kwocie 2.901.105 zł, zobowiązania niewymagalne 9.729.028 zł (w tym 6.500.000 zł stanowią zobowiązania zaciągnięte w 2005 roku ze skutkiem finansowym w 2006 roku, w zakresie przewozów komunikacji zbiorowej i remontu torowiska, wynikające z Upoważnienia Prezydenta Miasta Bydgoszczy Nr 155/2005 z dnia 19 września 2005 roku), ponadto środki pieniężne w wysokości 168.722 zł oraz pozostałe środki obrotowe 59.270 zł.

Należności dotyczą sprzedaży biletów i znaczków miesięcznych komunikacji miejskiej, dostaw i usług, dzierżawy gruntu, stoisk, słupów i pasa drogowego, pomiarów laboratoryjnych, rozrachunków z pracownikami oraz rozliczeń podatku od towarów i usług.

Zobowiązania dotyczą przede wszystkim kosztów związanych z przewozami pasażerskimi, ponadto z utrzymaniem podstacji, sieci trakcyjnej, przystanków, torowisk, sygnalizacji świetlnej i przepompowni, z remontami nawierzchni, akcją zima, dzierżawą parkomatów, opłatą za korzystanie ze środowiska i opłatą energii dla podstacji, odszkodowaniami za znaki drogowe i sygnalizację świetlną, z oznakowaniem pionowym, projektem remontu podstacji, z zabezpieczeniem warunków umów, rozliczeniami z ZUS oraz z tytułu wynagrodzeń i rozliczeń za sprzedane znaczki komunikacji miejskiej w miesiącu grudniu 2005 roku na miesiąc styczeń 2006 roku.

W celu realizacji swoich zadań statutowych Zakład ten w 2005 roku przeciętnie zatrudniał pracowników na 157 etatach, w tym m.in.: inspektorów nadzoru, specjalistów do zarządzania ruchem i rozwojem sieci drogowej, pracowników laboratorium oraz do spraw rozkładów jazdy środkami komunikacji publicznej, pomiarów i analiz komunikacji miejskiej, pracowników prowadzących biuro Strefy Płatnego Parkowania, kontrolerów i osób zajmujących się windykacją opłat parkingowych oraz pracowników obwodów drogowych i gruntowych tj. brygad roboczych, dokonujących codziennych

objazdów dróg i wykonujących prace w zakresie poprawy stanu nawierzchni, chodników, oznakowania pionowego i poziomego, w tym także dróg gruntowych.

Średnie miesięczne wynagrodzenie wyniosło 2.800 zł na 1 etat.

Zarząd Dróg Miejskich i Komunikacji Publicznej w 2005 roku realizował zadania inwestycyjne, ujęte w planie inwestycyjnym Miasta. Realizacja tych zadań omówiona została w części opisowej pn. „Objaśnienia do wydatków majątkowych”.

Analiza sytuacji ekonomiczno – finansowej ZDMiKP przez ostatnie lata wskazywała na pogłębiającą się tendencję do systematycznego wzrostu wydatków związanych z dofinansowaniem komunikacji miejskiej i utrzymaniem dróg, przy równocześnie utrzymującym się spadku sprzedaży biletów, spowodowanym dynamicznym rozwojem komunikacji prywatnej oraz zmianami demograficznymi. Powodowało to konieczność zwiększania dotacji przedmiotowej z budżetu Miasta, której wysokość jest ograniczona przepisami prawa (do 50 % wydatków bieżących zakładu budżetowego).

W związku z powyższym zaistniała konieczność dokonania przekształcenia tego zakładu budżetowego w jednostkę budżetową.

Decyzję o przekształceniu z dniem 1 stycznia 2006 roku podjęła Rada Miasta Bydgoszczy uchwałą z dnia 28 września 2005 roku.

Przychody i wydatki Zarządu Dróg Miejskich i Komunikacji Publicznej w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

I. Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

W 2005 roku przychody bezpośredniej działalności ZDMiKP w tym rozdziale wyniosły **103.792.096 zł, tj. 90,7 % planu (114.454.781 zł)**. Głównym ich źródłem były przychody własne w kwocie 66.448.171 zł, stanowiące 89,2 % planu (74.496.781 zł). Składały się na nie wpływy ze sprzedaży biletów i znaczków komunikacji publicznej w kwocie 64.936.622 zł, tj. 88,3 % planu (73.496.668 zł) oraz środki uzyskane z tytułu odszkodowań za uszkodzone wiaty i trakcje tramwajowe, wpływy z uiszczonych mandatów za jazdę środkami komunikacji publicznej bez biletu, z najmu podstacji trakcyjnych, z opłat za korzystanie przez prywatnych przewoźników z przystanków i za koordynację rozkładów jazdy, z kar umownych za przekroczenie warunków umów, odsetek od środków zgromadzonych na

rachunku bankowym Zakładu, od należności oraz od uiszczonych mandatów w łącznej kwocie 1.511.549 zł.

Na dofinansowanie zakupu usług transportowych komunikacji miejskiej od podmiotów świadczących tego rodzaju usługi na terenie Miasta, Zakład otrzymał dotację przedmiotową z budżetu w wysokości 39.958.000 zł, tj. 100 % planu, z której 37.343.925 zł przeznaczono na zakup usług transportowych, a na zapłatę należnego podatku VAT od dotacji kwotę 2.614.075 zł.

Udział powyższej dotacji w finansowaniu wydatków bieżących stanowił 33,9 %.

Ze zgromadzonych środków w powyższym rozdziale wydatkowano na bezpośrednią działalność Zakładu kwotę **110.181.823 zł, tj. 96,3 % planu (114.454.781 zł)**, z czego na:

- zakup usług związanych z prowadzeniem i utrzymaniem lokalnego transportu zbiorowego w kwocie 107.828.253 zł
tj. na:

- zakup usług przewozowych w zakresie transportu publicznego komunikacją zbiorową, świadczonych przez Miejskie Zakłady Komunikacyjne sp. z o.o., Prywatną Komunikację Miejską For-Bus sp. z o.o. oraz Przedsiębiorstwo Państwowej Komunikacji Samochodowej sp. z o.o. (8 liniami tramwajowymi, 35 liniami autobusowymi dziennymi i 5 liniami nocnymi o łącznej długości 442,3 km),
- zlecone usługi w zakresie remontów, utrzymania i konserwacji sieci trakcyjnych, podstacji oraz torowisk, obejmujących m.in. wymianę słupów trakcyjno-oświetleniowych na ul. Nakielskiej, Toruńskiej i Hutniczej, wymianę przewodu jezdnego i osprzętu sieciowego na ul. Toruńskiej, wymianę przewodu jezdnego na ul. Hutniczej, awaryjną wymianę słupa trakcyjnego, wysięgników, osprzętu, fragmentu liny nośnej i przewodu jezdnego na ul. Szpitalnej, projekty techniczne na wymianę słupów trakcyjno-oświetleniowych na ul. Chodkiewicza, Toruńskiej, Bernardyńskiej oraz ul. Jagiellońskiej, remont torów tramwajowych na ul. Fordońskiej, wymianę węzła rozjazdów na wysokości kościoła Klarysek, awaryjną wymianę szyn tramwajowych na ul. Bernardyńskiej, wymianę podkładów drewnianych na ul. Wojska Polskiego i Toruńskiej,
- zakup usług kontroli biletów w pojazdach komunikacji miejskiej, druk biletów, opłaty za energię elektryczną w sieci trakcyjnej, ubezpieczenie wiat, podatek od nieruchomości od podstacji,

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 1.887.345 zł
w tym wynagrodzenia osobowe 1.464.846 zł

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	33.393 zł
- pozostałe wydatki bieżące Zakładu	432.832 zł

II. Rozdział 60015 – Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu

W 2005 roku przychody związane z bezpośrednią działalnością ZDMiKP w tym rozdziale wyniosły **18.899.052 zł, tj. 100,8 % planu (18.752.238 zł)**. Głównym ich źródłem była dotacja przedmiotowa z budżetu w kwocie 18.675.000 zł (100,0 % planu), z przeznaczeniem na zakup usług związanych z remontami i utrzymaniem dróg krajowych, wojewódzkich i powiatowych w miastach na prawach powiatu.

Ponadto źródłem przychodów własnych Zakładu w kwocie 224.052 zł były wpływy z tytułu odszkodowań za uszkodzoną sygnalizację świetlną, sprzedaży składników majątkowych, z wykonywanych usług laboratoryjnych oraz odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym.

Ze zgromadzonych środków w tym rozdziale koszty bezpośrednio działalności wyniosły kwotę **18.363.726 zł, tj. 97,9 % planu (18.752.238 zł)**, z czego na:

- zadania rzeczowe	16.742.821 zł,
w tym:	
• zakup usług związanych z utrzymaniem i remontami dróg (krajowych, wojewódzkich i powiatowych w miastach na prawach powiatu), chodników, mostów, kanalizacji deszczowej, sygnalizacji świetlnej, przepompowni wód deszczowych, z utrzymaniem mapy cyfrowej miasta Bydgoszczy, odnową nawierzchni, „Akcją zima” i oczyszczaniem poziomym, oznakowaniem pionowym i poziomym oraz badaniem obciążenia sieci drogowej ruchem,	
• opłaty za dzierżawę przejazdu kolejowego przy ul. Z. Augusta i gruntów leśnych, energię do sygnalizacji świetlnej i przepompowni, ubezpieczenie dróg i sygnalizacji świetlnej oraz opłaty za korzystanie ze środowiska,	
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1.321.871 zł
<i>w tym wynagrodzenia osobowe</i>	<i>1.025.721 zł</i>
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23.282 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe Zakładu	275.752 zł

III. Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

W 2005 roku przychody bezpośredniej działalności ZDMiKP w tym rozdziale wyniosły **9.147.827 zł, tj. 101,9 % planu (8.979.381 zł)**. Głównym ich źródłem była dotacja przedmiotowa z budżetu w kwocie 8.750.000 zł (100,0 % planu) na zakup usług związanych z utrzymaniem i remontami dróg miejskich.

Natomiast wpływy własne Zarządu z tytułu dzierżawy pasa drogowego, wykonywanych usług laboratoryjnych, kar umownych za przekroczenie warunków umów, za korzystanie z kolektora oraz odsetki od środków na rachunku bankowym wyniosły łącznie 397.827 zł.

Koszty w kwocie **8.705.989 zł, tj. 96,9 % planu (8.979.381 zł)**, przeznaczone zostały na bieżącą działalność, z czego na:

- zadania rzeczowe 4.302.333 zł,
w tym:
 - zakup usług w zakresie utrzymania i remontów dróg gminnych, mostów, kanalizacji deszczowej, oczyszczania pozimowego,
 - dzierżawa parkomatów i biura w Strefie Płatnego Parkowania, koszty windykacji opłat parkingowych, ubezpieczenie dróg i sprzętu drogowego, opłata roczna z tytułu wyłączenia gruntów z produkcji rolnej i podziału gruntów,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 3.588.907 zł
w tym wynagrodzenia osobowe 2.784.854 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 63.211 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe Zakładu 751.538 zł

W zakresie remontów i utrzymania mostów, dróg oraz chodników w ramach rozdziału 60015, 60016 i 60017 w 2005 roku realizowane były m. in. zadania:

remont mostka na cieku wodnym Flis, remonty cząstkowe dróg twardych masą bitumiczną na łącznej powierzchni 46.798 m², remonty urządzeń odwadniających oraz sieci kanalizacji deszczowej 266 sztuk, konserwacja 16 separatorów, 3 zdroików wodnych, 5 przepompowni wód opadowych, 94 sygnalizacji świetlnych i 4 aktywnych przejść, czyszczenie wpustów ulicznych, wywóz wód opadowych z pasa drogowego 4.755 m³, usunięcie darni z poboczy dróg na powierzchni 40.000 m², remont rozdzielni elektrycznych na Rondzie Jagiellonów, prace projektowe dotyczące remontu wiaduktu drogowego nad torami PKP w ciągu ul. Nowotoruńskiej oraz wiaduktu nad torami PKP w ciągu ul. Szubińskiej.

Ponadto wykonano ekspertyzę stanu wiaduktu na ul. Gdańskiej, wymieniono 638 oznakowań pionowych oraz 379 tabliczek z nazwami ulic, wykonano oznakowanie poziome cienkowarstwowe na powierzchni 19.857 m² i oznakowanie poziome grubowarstwowe na powierzchni 1.000 m², wzmocniono drogi gruntowe materiałem z recyklingu, w tym z wykorzystaniem kruszywa betonowego na powierzchni 12.890 m² a z wykorzystaniem wiórków bitumicznych na powierzchni 22.250 m², wyprofilowano nawierzchnię dróg gruntowych na powierzchni 2.400.000 m², oczyszczono po zimie chodniki i place na powierzchni 187.893 m², oczyszczono mechanicznie jezdnie na długości 393.495 mb, ponadto akcją zimową objęto mechaniczne utrzymanie 280 km ulic, stanowiących drogi powiatowe.

IV. Rozdział 60017 – Drogi wewnętrzne

W 2005 roku przychodem w powyższym rozdziale była dotacja przedmiotowa w kwocie **166.000 zł, tj. 100,0 % planu (166.000 zł)**. Otrzymane środki zostały wykorzystane w kwocie 148.391 zł na utrzymanie 90.220 m² dróg wewnętrznych, remonty chodników i kanalizacji deszczowej.

V. Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

W 2005 roku przychody w tym rozdziale wyniosły **8.022.131 zł, tj. 100,4 % planu (7.988.000 zł)**. Głównym ich źródłem była dotacja przedmiotowa z budżetu w kwocie 7.926.000 zł (100,0 % planu) na zakup usług w zakresie bieżącego utrzymania i remontów oświetlenia ulic, placów i dróg publicznych gminnych, dróg publicznych w miastach na prawach powiatu oraz dróg wewnętrznych.

Dodatkowym źródłem przychodów własnych w kwocie 96.131 zł były wpływy z odszkodowań za zniszczone oświetlenie.

Ze środków zgromadzonych w tym rozdziale wydatkowano na bieżącą działalność kwotę **8.263.588 zł**, z czego na:
zakup energii elektrycznej 6.528.494 zł, usługi związane z remontami, utrzymaniem oraz ubezpieczeniem oświetlenia 1.735.094 zł.
W ramach remontów i konserwacji oświetlenia wymieniono 11.172 punkty świetlne, 29 słupów oświetleniowych, 112 opraw oświetleniowych oraz 2 szafy oświetleniowe.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

W ramach powyższego działu funkcjonuje **Zakład Robót Publicznych**.

Zakład ten w 2005 roku realizował zadania z zakresu gospodarki odpadami oraz robót społecznie użytecznych na rzecz miasta Bydgoszczy.

Przychody i wydatki Zakładu Robót Publicznych zaplanowane zostały zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową:

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,
rozdział:

- 90002 - Gospodarka odpadami, obejmujący realizację planu finansowego z zakresu przychodów i wydatków związanych ze składowaniem odpadów komunalnych w Kompleksie Utylizacji Odpadów w Bydgoszczy,
- 90017 - Zakłady gospodarki komunalnej, obejmujący realizację planu finansowego z zakresu przychodów i wydatków związanych z wykonanymi robotami na terenie Bydgoszczy oraz programem „Bezpieczna Droga”.

Planowane przychody i wydatki Zakładu Robót Publicznych wyniosły 19.236.855 zł, natomiast ich realizacja za 2005 rok zamknęła się kwotą 16.960.747 zł, co stanowi 88,2 % planu.

Niska realizacja przychodów w stosunku do planu spowodowana była przede wszystkim mniejszym ich wykonaniem w zakresie robót publicznych. Związane jest to z niewykonaniem w pełnym zakresie planowanej adaptacji budynku na cele socjalne przy ul. Stolarskiej 1. Ustalony termin realizacji tego zadania do grudnia 2005 roku przesunięty został do kwietnia 2006 roku.

Przychody dotyczące bezpośredniej działalności tego Zakładu wyniosły ogółem kwotę **16.833.754 zł, tj. 88,1 % planu (19.096.000 zł)** i obejmowały wpływy z tytułu składowania odpadów komunalnych i ich przyjmowania do Stacji Segregacji Odpadów w Kompleksie Utylizacji Odpadów oraz oddania surowców do recyklingu w kwocie 9.046.367 zł, tj. 93,3 % planu (9.700.000 zł). Pozostałe przychody pochodziły z usług wykonywanych na zlecenie w ramach robót publicznych w kwocie 7.163.170 zł, tj. 82,0 % planu (8.730.000 zł), z odsetek bankowych i odsetek od należności oraz innych przychodów w kwocie 63.217 zł.

Z budżetu Miasta w 2005 roku Zakład otrzymał dotację przedmiotową w wysokości 561.000 zł, tj. 100,0 % planu, z przeznaczeniem na akcję „Bezpieczna Droga”.

Udział powyższej dotacji w finansowaniu wydatków bieżących Zakładu wyniósł 3,4 %.

Naliczona amortyzacja, stanowiąca przychód i koszt ZRP wyniosła **31.138 zł**.

Stan środków obrotowych na początek roku wyniósł **95.855 zł**.

W 2005 roku koszty bezpośredniej działalności tego Zakładu wyniosły ogółem kwotę **16.675.560 zł**, tj. **89,1 % planu (18.711.855 zł)**, z czego na działalność związaną z prowadzeniem wysypiska w Żółwinie - Wypaleniskach poniesiono koszty w wysokości 6.585.227 zł, koszty związane z realizacją robót społecznie użytecznych stanowiły kwotę 4.700.574 zł, koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi wydatkowane zostały w wysokości 5.134.222 zł, dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 255.537 zł.

Stan środków obrotowych na koniec roku wyniósł **79.150 zł**.

Na powyższą kwotę składały się środki pieniężne w wysokości 1.731.480 zł, należności 700.812 zł, zobowiązania w kwocie 2.390.146 zł oraz pozostałe środki obrotowe 37.004 zł.

Na należności składają się rozrachunki z tytułu wykonanych dostaw i usług, rozliczeń z pracownikami oraz naliczonego podatku od towarów i usług.

Zobowiązania dotyczą rozrachunków z tytułu dostaw i usług, podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, podatku od towarów i usług, składek na ubezpieczenia społeczne, rozliczeń z pracownikami, opłat przekazywanych do Urzędu Marszałkowskiego za korzystanie ze środowiska (umieszczanie odpadów na składowisku) oraz opłat za zanieczyszczenie powietrza za II półrocze 2005 roku.

Do budżetu Miasta w 2005 roku Zakład Robót Publicznych przekazał opłaty z tytułu dzierżawy Kompleksu Utylizacji Odpadów w wysokości 2.200.000 zł oraz z tytułu podatku od nieruchomości w kwocie 888.751 zł.

Przeciętne zatrudnienie wyniosło 309 etatów, w tym na 164 etatach zatrudnieni byli pracownicy stali ze średnim miesięcznym wynagrodzeniem w kwocie 1.436 zł na 1 etat, a na 145 etatach bezrobotni, kierowani z Powiatowego Urzędu Pracy, ze średnim miesięcznym wynagrodzeniem w kwocie 998 zł na 1 etat (w tym 81 etatów refundowanych było z Powiatowego Urzędu Pracy, ze średnią refundacją w wysokości 773 zł na 1 etat miesięcznie).

Przychody i wydatki Zakładu Robót Publicznych w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

I. Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami

W 2005 roku przychody dotyczące bezpośredniej działalności Zakładu w powyższym rozdziale wyniosły **9.090.058 zł, tj. 93,0 % planu (9.770.000 zł)**. Głównym ich źródłem były wpływy z tytułu składowania odpadów komunalnych w Kompleksie Utylizacji Odpadów i oddania surowców do recyklingu w łącznej kwocie 9.046.367 zł, tj. 93,3 % planu (9.700.000 zł), zwrotu kosztów za prywatne rozmowy telefoniczne pracowników, odszkodowań oraz z odsetek bankowych i odsetek od należności w kwocie 43.691 zł.

Ze zgromadzonych środków w powyższym rozdziale na bezpośrednią działalność Zakładu przeznaczono kwotę **9.162.345 zł, tj. 94,8 % planu (9.661.003 zł)**, z czego na:

- działalność merytoryczną, związaną z kosztami prowadzonego przez Zakład wysypiska komunalnego kwotę 6.585.227 zł, w szczególności na usługi transportowe, remontowe linii segregacyjnej oraz na naprawy specjalistycznego sprzętu ciężkiego, zakup paliw i olejów smarowych do samochodów i maszyn, części do napraw urządzeń i samochodów, energii elektrycznej, ciepłej, węgla i oleju opałowego, na opłatę czynszu dzierżawnego za KUO, podatku od nieruchomości, opłatę za korzystanie ze środowiska i od zanieczyszczenia powietrza oraz ubezpieczenie majątku. W ramach wydatków inwestycyjnych, finansowanych ze środków własnych, zakupiono migomat – urządzenie do spawania ręcznego oraz perforator do nakłuwania butelek plastikowych w stacji segregacji odpadów,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kwotę 2.468.768 zł
w tym wynagrodzenia osobowe 1.916.666 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych kwotę 108.350 zł

Przy przyjmowaniu i segregacji odpadów komunalnych zatrudnieni byli pracownicy na 108,5 etatu, w tym 92 etaty zajmowali pracownicy produkcji składowiska odpadów.

Rozdział 90017 – Zakłady gospodarki komunalnej

W 2005 roku przychody bezpośredniej działalności Zakładu w tym rozdziale wyniosły **7.743.696 zł, tj. 83,0 % planu (9.326.000 zł)**. Głównym ich

źródłem były wpływy z usług wykonywanych na zlecenie Urzędu Miasta w kwocie 5.597.884 zł oraz pozostałych zleceń, m.in. Zarządu Dróg Miejskich i Komunikacji Publicznej, Administracji Domów Miejskich spółka z o.o., wspólnot mieszkaniowych, Leśnego Parku Kultury i Wypoczynku w kwocie 1.565.286 zł. W ramach zleconych zadań wykonano m.in.:

sprzątanie terenów gminnych z nieczystości, oczyszczanie terenów zieleni przyulicznej i przytorowej, prace interwencyjne na terenie Bydgoszczy, usunięto odpady z miejsc do tego nieprzeznaczonych, odwodniono teren stadionu WKS – Zawisza, wykonano chodnik przy ul. Sułkowskiego, remont chodnika przy ul. Mostowej oraz remonty innych nawierzchni chodnikowych, prace remontowe w budynkach Urzędu Miasta, prace adaptacyjne w budynku przy ul. Boya Żeleńskiego, remont pomieszczeń w budynku przy ul. Stolarskiej 1, zbudowano boiska sportowe przy ul. Kromera i Kaplicznej, przeprowadzono konserwację i odbudowę struktury wału przeciwpowodziowego nad Wisłą oraz zabezpieczono koronę wału ochronnego, oczyszczono chodniki w ramach „Akcji Zima 2004/2005 i 2005/2006”, zagospodarowano tereny rekreacyjno – sportowe, przeprowadzono konserwacje rowów melioracyjnych na terenie Bydgoszczy, wykonano prace przy pomniku M. Rejewskiego, zbudowano ścieżki przy ul. Żeglarskiej, przeprowadzono remont ścieżek w Parku nad Starym Kanałem, umocniono nabrzeże zbiornika przy ul. Rekinowej, wyremontowano nawierzchnię na skwerze XVI Pułku Ułanów Wlkp., ul. Konopnickiej i na cmentarzu przy ul. Wiślanej, zrekonstruowano ogrodzenie Cmentarza Starofarnego, zmodernizowano stadion przy ul. Słowiańskiej oraz zaplecze sportowe stadionu KS Gwiazda, wykonano nasadzenia przy basenie na ul. Duracza i ul. Grzymały Siedleckiego, prowadzono parking samochodowy „Pod Blankami” oraz realizowano program „Konduktor”, związany ze sprzedażą biletów MZK na nocnych liniach komunikacji miejskiej.

Dodatkowym źródłem przychodów własnych były środki uzyskane ze zwrotu kosztów za prywatne rozmowy telefoniczne pracowników, odszkodowania oraz odsetki bankowe i odsetki od należności w kwocie 19.526 zł.

Ponadto Zakład Robót Publicznych otrzymał w 2005 roku 561.000 zł (100,0 % planu) tytułem dotacji przedmiotowej, z przeznaczeniem na akcję „Bezpieczna Droga”. W ramach tej kwoty pokrywano koszty zatrudnienia 33 pracowników przeprowadzających dzieci przez ulice w drodze do szkoły.

W powyższym rozdziale koszty bezpośredniej działalności wyniosły kwotę **7.513.215 zł, tj. 83,0 % planu (9.050.852 zł)**, z przeznaczeniem na:

działalność merytoryczną, związaną z realizacją robót publicznych kwotę

4.568.251 zł,

w tym m. in. na zakup materiałów budowlanych do realizacji wykonywanych przez Zakład usług, paliwa, olejów napędowych do samochodów i maszyn, specjalistycznych usług remontowych, budowlanych, elektrycznych, wykonywanych przez podwykonawców, na usługi transportowe, konserwacyjne i sprzętem specjalistycznym (dźwigami, koparkami, spycharką) oraz na ubezpieczenie majątku.

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kwotę 2.665.454 zł
w tym wynagrodzenia osobowe 2.034.642 zł

Przeciętne zatrudnienie w tym rozdziale wyniosło 200 etatów, w tym 11,5 etatów stanowili pracownicy stali zatrudnieni przy robotach publicznych, 145 etatów stanowili pracownicy zatrudnieni do prac publicznych, kierowani z Powiatowego Urzędu Pracy, 33 etaty to pracownicy zatrudnieni do przeprowadzania dzieci przez jezdnie oraz 10,5 etatu stanowili pracownicy administracyjni.

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych kwotę 147.187 zł
- wydatki inwestycyjne 132.323 zł

W ramach wydatków inwestycyjnych, finansowanych ze środków własnych, zakupiono zagęszczarkę płytową, wykorzystywaną przy robotach publicznych, samochód towarowo – osobowy oraz komputer Notebook wraz z oprogramowaniem.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Rozdział 71014 – Opracowania geodezyjne i kartograficzne

W ramach powyższego działu i rozdziału funkcjonuje **Miejska Pracownia Geodezyjna**.

Jednostka ta, jako powiatowy zakład budżetowy realizuje zadania w zakresie świadczenia usług geodezyjnych i kartograficznych.

Planowane przychody i wydatki Miejskiej Pracowni Geodezyjnej wyniosły 2.198.411 zł, natomiast ich realizacja za 2005 rok zamknęła się kwotą 2.198.410 zł, co stanowi 100,0 % planu.

Przychody dotyczące bezpośredniej działalności powyższego Zakładu wyniosły ogółem **2.185.593 zł, tj. 100,0 % planu (2.185.594 zł)** i obejmowały wpływy z usług geodezyjnych i kartograficznych w kwocie 1.806.154 zł,

wpływy za prowadzenie powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w kwocie 379.170 zł z Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym oraz odsetki od zgromadzonych na rachunku bankowym środków pieniężnych w wysokości 269 zł.

Głównym źródłem przychodów Miejskiej Pracowni Geodezyjnej były opłaty za wykonane prace geodezyjne przez Zespół Prac Geodezyjno - Kartograficznych.

Naliczona amortyzacja, stanowiąca przychód i koszt MPG wyniosła kwotę w wysokości **9.585 zł**.

Miejska Pracownia Geodezyjna nie jest dotowana z budżetu Miasta.

Stan środków obrotowych na początku roku wynosił **3.232 zł**.

Koszty bezpośrednio działalności Pracowni wyniosły kwotę **2.167.450 zł, tj. 100,0 % planu (2.167.763 zł)**, przeznaczone zostały na:

- wydatki bieżące, związane z prowadzeniem powiatowego zasobu geodezyjnego w kwocie 993.444 zł,

w tym m.in. na:

zakup druków, płyt kompaktowych, dyskietek, tuszy, tonerów, papieru do plotera, folii technicznych, paliwa, części do samochodów, zestawów komputerowych, słupków granicznych, regałów, szyldów, na naprawy i konserwacje, umowy zlecenia, opłaty czynszu, ubezpieczenia samochodów, opłaty za korzystanie z dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w zakresie korzystania z map geodezyjnych, informacji o terenie oraz informacji do zgłoszeń i ewidencji robót geodezyjnych, wnoszone do Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym oraz na opłaty za nadanie cech dokumentacji geodezyjnej i za aktualizację map.

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 1.098.776 zł
w tym wynagrodzenia osobowe 866.010 zł

W Pracowni w 2005 roku zatrudnieni byli pracownicy na 27 etatach (w tym 14 etatów stanowili geodeci), ze średnią miesięczną płacą w wysokości 2.670 zł na 1 etat.

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 21.875 zł

- wydatki inwestycyjne 53.355 zł

W ramach wydatków inwestycyjnych, finansowanych ze środków własnych, Pracownia zakupiła samochód towarowo - osobowy na potrzeby zespołów pracujących w terenie.

Stan środków obrotowych na koniec 2005 roku wyniósł **10.229 zł**

Na powyższą kwotę składają się środki pieniężne 152.248 zł, należności 16.561 zł oraz zobowiązania w kwocie 158.580 zł.

Należności stanowią rozrachunki z tytułu wykonanych usług geodezyjnych i kartograficznych.

Zobowiązania wystąpiły z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzenia oraz zakupu usług i materiałów.

W związku z tym, że planowany na koniec roku stan środków obrotowych stanowił kwotę 9.917 zł, a faktycznie wykonany 10.229 zł, różnica w wysokości 312 zł, stanowiąca nadwyżkę środków obrotowych za 2005 rok, podlega zwróceniu do budżetu Miasta.

DZIAŁ 853 – OPIEKA SPOŁECZNA

Rozdział 85305 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W ramach powyższego działu i rozdziału do 31 grudnia 2005 roku w formie zakładu budżetowego funkcjonował **Zespół Żłobków Miejskich**.

Na terenie miasta Bydgoszczy funkcjonuje 8 żłobków, w tym 1 żłobek specjalistyczny dla dzieci z mózgowym porażeniem dziecięcym.

W żłobkach zapewniona jest opieka wychowawcza i profilaktyczna dla dzieci w wieku od 3 miesiąca życia do 3 lat oraz opieka specjalistyczna dla dzieci niepełnosprawnych w wieku od 1 roku życia do 6 lat.

W 2005 roku średnio w miesiącu zapisanych było 385 dzieci na 410 miejsc normatywnych, natomiast do żłobków rzeczywiście uczęszczało średnio 252 dzieci, co stanowiło 61,5 % faktycznego wykorzystania miejsc normatywnych.

Planowane przychody i wydatki Zespołu Żłobków Miejskich wyniosły 5.136.073 zł, natomiast ich realizacja za 2005 rok zamknęła się kwotą 4.595.816 zł, co stanowi 89,5 % planu.

Przychody dotyczące bezpośredniej działalności Zespołu Żłobków Miejskich wyniosły ogółem **5.057.506 zł, tj. 90,4 % planu (5.596.456 zł)** i obejmowały przede wszystkim dotację przedmiotową z budżetu Miasta w kwocie 4.112.600 zł, tj. 100,0 % planu, na dofinansowanie kosztów utrzymania dzieci w żłobkach, odpłatność za pobyt dzieci w żłobkach w części

stałej i za wyżywienie 652.227 zł, tj. 78,1 % planu (835.056 zł), wpływy za wynajem pomieszczeń oraz odsetki bankowe w łącznej kwocie 292.679 zł.

Udział dotacji w wydatkach bieżących wyniósł 81,7 %.

Naliczona amortyzacja, stanowiąca przychód i koszt Zespołu Żłobków Miejskich w 2005 roku wyniosła **58.693 zł**.

Stan środków obrotowych na początku roku był ujemny i wynosił **-520.383 zł**.

Koszty bezpośredniej działalności Zespołu Żłobków Miejskich w 2005 roku wyniosły ogółem **5.033.768 zł, tj. 99,2 % planu (5.076.073 zł)**, z czego na:

- wydatki bieżące w kwocie 1.062.982 zł,
przeznaczone zostały przede wszystkim na zakup energii cieplnej, gazu i wody w kwocie 434.846 zł, zakup środków żywności w wysokości 235.896 zł oraz na pozostałe wydatki, m.in. zakup materiałów i wyposażenia, usługi remontowe, konserwacyjne, pocztowe, telefoniczne, informatyczne, pralnicze, podróże służbowe krajowe oraz na podatek od nieruchomości,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 3.930.786 zł
w tym wynagrodzenie osobowe 3.043.736 zł

W Zespole Żłobków Miejskich przeciętne zatrudnienie w 2005 roku wyniosło 140,9 etatu, ze średnią miesięczną płacą w wysokości 1.800 zł na 1 etat.

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 40.000 zł

Stan środków obrotowych na koniec roku stanowi wartość ujemną i wynosi **- 496.824 zł**.

Na powyższą kwotę składają się zobowiązania w kwocie 590.362 zł, należności 87.040 zł, środki pieniężne 475 zł oraz pozostałe środki obrotowe w wysokości 6.023 zł.

Należności dotyczą kosztów wynajmu i eksploatacji pomieszczeń oraz rozliczeń z pracownikami.

Na zobowiązania składają się rozliczenia z ZUS, z tytułu podatku dochodowego od wynagrodzeń, zakupu materiałów i usług oraz podatku od towarów i usług.

W Zespole Żłobków Miejskich od 1999 roku utrzymywał się i pogłębiał ujemny stan środków obrotowych na koniec każdego roku.

Oznaczało to, że Zespół ten nie spełnia wymogów określonych w art. 23 ust. 1 pkt. 2 ustawy o finansach publicznych, dotyczących finansowania zakładów budżetowych, co potwierdziła kontrola, przeprowadzona w Zespole Żłobków Miejskich przez pracowników Zespołu Kontroli Urzędu Miasta.

W związku z powyższym, koniecznym stało się dokonanie przekształcenia Zespołu w jednostkę budżetową, zgodnie z § 44 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 26 stycznia 2005 roku w sprawie gospodarki finansowej jednostek budżetowych, zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych oraz zasad i terminów rocznych rozliczeń i wpłat do budżetu (Dz. U. Nr 23, poz. 190).

Z dniem 1 stycznia 2006 roku nastąpiło przekształcenie z zakładu budżetowego w jednostkę budżetową Zespołu Żłobków Miejskich, dokonane na podstawie uchwały Nr LIV/1090/05 Rady Miasta Bydgoszczy z dnia 28 września 2005 roku.

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Rozdział 85117 – Zakłady opiekuńczo – lecznicze i pielęgnacyjno – opiekuńcze.

W ramach powyższego działu i rozdziału od 1 stycznia 2005 roku funkcjonuje na terenie miasta Bydgoszczy nowy zakład budżetowy pn. **Zakład Pielęgnacyjno – Opiekuńczy.**

Przedmiotem statutowej działalności tego Zakładu jest prowadzenie całodobowej opieki nad osobami, które nie kwalifikują się do pobytu w szpitalu, a którym jednocześnie dom pomocy społecznej nie jest w stanie zapewnić stosownych usług. W zakładzie świadczone są usługi o charakterze pielęgnacyjnym, opiekuńczym i rehabilitacyjnym, z uwzględnieniem kontynuacji leczenia farmakologicznego i dietetycznego dla pacjentów skierowanych przez lekarza pierwszego kontaktu.

W 2005 roku w Zakładzie Pielęgnacyjno – Opiekuńczym przebywało średnio 31 pacjentów dziennie.

Planowane przychody i wydatki Zakładu Pielęgnacyjno – Opiekuńczego wyniosły 874.400 zł, natomiast ich realizacja za 2005 rok zamknęła się kwotą 873.691 zł, co stanowi 99,9 % planu.

Przychody dotyczące bezpośredniej działalności tego Zakładu w wysokości **822.198 zł, tj. 94,0 % planu (874.400 zł)** obejmowały wpływy z odpłatności pacjentów za pobyt w Zakładzie w wysokości 70 % ich dochodów, tj. 257.098 zł, ze środków pozyskanych z Narodowego Funduszu

Zdrowia w ramach zawartej z Funduszem umowy na kwotę 492.080 zł oraz pozostałych przychodów w kwocie 3.020 zł.

Jednocześnie Zakład Pielęgnacyjno – Opiekuńczy otrzymał w 2005 roku z budżetu Miasta 70.000 zł tytułem dotacji przedmiotowej, z przeznaczeniem na dofinansowanie utrzymania miejsc normatywnych.

Udział dotacji w wydatkach bieżących wyniósł 8,2 %.

Ponadto Zakład ten nieodpłatnie otrzymał od osób prawnych materiały i środki trwałe, m.in. komplety mebli, wózki inwalidzkie, kule, leki, środki czystości na ogólną kwotę **33.865 zł**.

Naliczona amortyzacja, stanowiąca przychód i koszt Zakładu Pielęgnacyjno - Opiekuńczego w 2005 roku wyniosła **17.628 zł**.

Koszty związane z prowadzeniem bezpośredniej działalności Zakładu w 2005 roku wyniosły kwotę **852.140 zł, tj. 98,0 % planu (869.400 zł)**, zostały przeznaczone na:

- działalność bieżącą Zakładu kwotę 252.959 zł,
w tym m.in. na zakup żywności na całodienne wyżywienie pacjentów, leków i materiałów medycznych dla pacjentów, zakup energii, materiałów i drobnego wyposażenia, na konserwacje sprzętu, opłaty bankowe, pocztowe, telefoniczne, za wywóz nieczystości i ochronę obiektu, usługi informatyczne, transportu sanitarnego oraz ubezpieczenia majątkowe,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kwotę 581.950 zł
w tym wynagrodzenia osobowe 462.561 zł

Koszty wynagrodzeń osobowych dotyczyły pracowników Zakładu zatrudnionych na 26,5 etatu, w tym m.in. 5 etatów stanowiły pielęgniarki, 8 etatów to opiekunowie (w tym 2 etaty to poborowi), po jednym etacie przeznaczono dla rehabilitanta i dla terapeuty zajęciowego.

Zakład Pielęgnacyjno – Opiekuńczy współpracuje z Powiatowym Urzędem Pracy uczestnicząc w programie przygotowania zawodowego oraz tworząc miejsca pracy dla osób odbywających zastępczą służbę wojskową, zyskując w ten sposób dodatkowych pracowników bez ponoszenia kosztów zatrudnienia.

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 17.231 zł

Stan środków obrotowych na koniec roku wyniósł **3.912 zł**.

Na powyższą kwotę składają się środki pieniężne 30.077 zł, należności 53.360 zł, zobowiązania 96.591 zł oraz pozostałe środki obrotowe 17.066 zł.

Należności dotyczą rozrachunków z tytułu usług pielęgnacyjno – opiekuńczych, natomiast zobowiązania stanowią rozliczenia z pracownikami,

składki na ubezpieczenie społeczne oraz rozrachunki za zakup środków żywności i leków.

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Rozdział 85311 – Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych

W ramach powyższego działu i rozdziału od dnia 27 grudnia 2005 roku rozpoczął działalność na terenie miasta Bydgoszczy nowy zakład budżetowy pn. **Zakład Aktywności Zawodowej**, utworzony na podstawie Uchwały Nr LIV/1086/05 Rady Miasta Bydgoszczy z dnia 28 września 2005 roku.

Zakład ten zatrudnia osoby niepełnosprawne o znacznym stopniu niepełnosprawności, w celu rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz przygotowania tych osób do aktywnego życia w otwartym środowisku na miarę ich indywidualnych możliwości.

Zakład Aktywności Zawodowej prowadzi warsztat poligraficzno – introligatorski oraz wykonuje usługi profesjonalnego niszczenia dokumentów.

Przychody osiągnięte przez Zakład Aktywności Zawodowej w wysokości **13.539 zł, tj. 100,0 % planu (13.539 zł)** obejmowały wpływy ze środków pozyskanych z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w wysokości 12.739 zł oraz ze sprzedaży druków akcydensowych w kwocie 800 zł.

Koszty działalności Zakładu Aktywności Zawodowej w 2005 roku wyniosły **13.136 zł, tj. 100,0 % planu (13.136 zł)**, przeznaczone zostały na:

- działalność bieżącą Zakładu kwotę 5.324 zł,
w tym m.in. na zakup paliwa do samochodów, narzędzi i materiałów do bieżącej konserwacji urządzeń i drukarni, środków czystości, badania wstępne pracowników oraz usługi informatyczne,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kwotę 7.812 zł
w tym wynagrodzenia osobowe 6.977 zł

Koszty wynagrodzeń osobowych obejmowały zatrudnienie 45 osób na 29,5 etatu, w tym 31 osób niepełnosprawnych na 17,5 etatu.

Zakład Aktywności Zawodowej zamknął swoją działalność za 2005 rok stanem środków obrotowych w wysokości **403 zł**, na który składały się środki pieniężne 3.816 zł, należności 83 zł oraz zobowiązania 3.496 zł.

Zobowiązania dotyczyły rozrachunków z tytułu pochodnych od wynagrodzeń, zakupu materiałów, zużycia wody, odprowadzenia ścieków oraz za badania wstępne pracowników.

DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Rozdział 85417 - Szkolne schroniska młodzieżowe

W ramach powyższego działu i rozdziału funkcjonuje na terenie Bydgoszczy w formie zakładu budżetowego **Szkolne Schronisko Młodzieżowe**, które realizuje zadania w zakresie tanich noclegów przede wszystkim dla młodzieży szkolnej i studenckiej oraz upowszechniania krajoznawstwa i turystyki, jako aktywnej formy wypoczynku.

Planowane przychody i wydatki Szkolnego Schroniska Młodzieżowego wyniosły 516.468 zł, natomiast ich realizacja za 2005 rok zamknęła się kwotą 505.372 zł, co stanowi 97,8 % planu.

Przychody Schroniska, związane z jego bezpośrednią działalnością wyniosły **486.829 zł, tj. 97,8 % planu (497.925 zł)**. Głównym ich źródłem były wpływy ze sprzedaży usług noclegowych, za organizację kursów, przygotowujących młodzież szkolną na wychowawców kolonijnych w kwocie 268.983 zł, dotacja przedmiotowa z budżetu Miasta w kwocie 217.475 zł (100,0 % planu) na dofinansowanie utrzymania miejsc noclegowych w Schronisku (1.200 miejsc normatywnych miesięcznie) oraz wpływy z odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym w kwocie 371 zł. W okresie sprawozdawczym udzielono 9.280 noclegów, co oznacza, że średnio miesięcznie przebywały w Schronisku 773 osoby.

Stan środków obrotowych na początek roku wynosił **18.543 zł**.

W 2005 roku koszty bezpośredniej działalności Schroniska wyniosły **504.415 zł, tj. 100,0 % planu (504.418 zł)**, przeznaczone zostały na:

- wydatki bieżące związane z prowadzeniem Schroniska kwotę 198.003 zł, w tym m.in. zakup materiałów do bieżących remontów i napraw, środków czystości, artykułów biurowych, ksera, doposażenie Schroniska w pościel, meble, na wymianę rynien, opłatę energii elektrycznej, wody, usługi pralnicze, kominiarskie, szklarskie, internetowe, ochronę obiektu, umowy zlecenia, koszty podróży służbowych oraz remont klatki schodowej,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kwotę 296.645 zł
w tym wynagrodzenia osobowe 216.118 zł

Zatrudnienie w omawianym okresie wyniosło 10 etatów, w tym 1 etat pedagogiczny, ze średnią miesięczną płacą w wysokości 1.800 zł na 1 etat.

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych kwotę 9.767 zł

Stan środków obrotowych na koniec roku wyniósł **957 zł**.

Na powyższą kwotę składają się zobowiązania w kwocie 34.494 zł, środki pieniężne 17.872 zł, należności 529 zł oraz pozostałe środki obrotowe 17.050 zł. Należności dotyczą rozliczeń za wynajem pomieszczeń, natomiast zobowiązania stanowią rozliczenia z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne, podatku dochodowego od wynagrodzeń, umów zleceń, za zużycie wody oraz usługi pralnicze.

GOSPODARSTWA POMOCNICZE

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Rozdział 85297 – Gospodarstwa pomocnicze

W ramach powyższego działu i rozdziału w 2005 roku funkcjonowały następujące gospodarstwa pomocnicze przy jednostkach budżetowych:

- „Revita” przy Domu Pomocy Społecznej „Promień Życia”,
- „Raf” przy Domu Pomocy Społecznej „Słoneczko”,
- Gospodarstwo Pomocnicze przy Zakładzie Pomocy Społecznej dla Bezdomnych.

I. Gospodarstwa pomocnicze przy domach pomocy społecznej „Revita” i „Raf” w Bydgoszczy

Podstawowym przedmiotem działalności statutowej gospodarstwa pomocniczego „Revita” jest świadczenie usług transportowych dla osób niepełnosprawnych w systemie Radio-Taxi. Z usług tych korzystają mieszkańcy z terenu miasta Bydgoszczy oraz podopieczni domów pomocy społecznej i wychowankowie placówek opiekuńczo – wychowawczych.

Ponadto gospodarstwo „Revita” oraz gospodarstwo „Raf” świadczą usługi pralnicze, fryzjerskie, krawieckie, gastronomiczne, porządkowe, ochrony mienia dla domów pomocy społecznej i placówek opiekuńczo-wychowawczych oraz prowadzą gospodarkę magazynową na terenie jednostek macierzystych. Gospodarstwo „Revita” prowadzi również bufet na terenie Domu Pomocy Społecznej „Promień Życia”.

Uzyskane przez powyższe gospodarstwa pomocnicze przychody w kwocie **2.488.686 zł**, tj. **99,9 % planu (2.490.434 zł)**, pochodziły głównie ze sprzedaży usług (2.479.200 zł).

Gospodarstwo Pomocnicze „Revita” i „Raf” nie są dotowane z budżetu Miasta.

Wydatki związane z działalnością bieżącą gospodarstw pomocniczych „Revita” i „Raf” w kwocie **2.487.674 zł**, tj. **99,9 % planu (2.490.434 zł)**, przeznaczone zostały m.in. na:

- | | |
|--|-------------------|
| - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie | 838.443 zł |
| <i>w tym wynagrodzenia osobowe</i> | <i>655.194 zł</i> |

Przeciętne zatrudnienie w „Revicie” wyniosło 24,7 etatu ze średnim miesięcznym wynagrodzeniem w wysokości 1.478 zł na 1 etat, a w „Rafie” 12,5 etatu ze średnim miesięcznym wynagrodzeniem w kwocie 1.441 zł na 1 etat.

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 24.373 zł
- pozostałe wydatki bieżące, związane z działalnością gospodarstw pomocniczych w kwocie 1.624.858 zł,
tj. na:

zakup paliwa, wyposażenia pomieszczeń, części do samochodów, narzędzi do pracy, materiałów biurowych, środków żywności, czystości, prasy, energii, drobnych usług remontowych, konserwację sprzętu, koszty opłat pocztowych, bankowych i telekomunikacyjnych, umów zleceń, ubezpieczeń majątkowych, ochrony mienia, wywozu nieczystości, delegacji służbowych, podatku od towarów i usług oraz badań lekarskich pracowników.

Stan środków obrotowych na koniec 2005 roku wyniósł 11.973 zł, w tym środki pieniężne 80.804 zł, należności 125.763 zł, pozostałe środki obrotowe 29.975 zł, zobowiązania 224.569 zł, w tym wymagalne w kwocie 10.296 zł.

Należności dotyczą usług świadczonych przez gospodarstwa na rzecz jednostek macierzystych oraz stowarzyszeń opieki społecznej.

Zobowiązania niewymagalne stanowią rozliczenia z kontrahentami za dostawę energii cieplnej, elektrycznej i wody, za zakupione środki żywności, wywóz nieczystości, konserwację węzła CO i dźwigu oraz rozliczenia wobec ZUS i urzędu skarbowego.

Zobowiązania wymagalne dotyczą rozliczenia Gospodarstwa Pomocniczego „Raf” wobec Gminnej Spółdzielni „S.CH.” w Pruszczu Pomorskim za zakup artykułów żywnościowych i zostały uregulowane na początku stycznia 2006 roku bez konieczności zapłaty odsetek karnych.

Powyższe gospodarstwa pomocnicze swoją działalność gospodarczą za 2005 rok zamknęły zyskiem w kwocie 1012 zł, przy czym:

Strata Gospodarstwa Pomocniczego „Raf” wyniosła 1.565 zł, natomiast Gospodarstwo Pomocnicze „Revita” osiągnęło zysk w wysokości 2.577 zł.

Strata Gospodarstwa Pomocniczego „Raf” pokryta została poprzez zmniejszenie środków obrotowych.

Wypracowany zysk Gospodarstwa Pomocniczego „Revita”, po obowiązkowym obciążeniu wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 125 zł został przeznaczony na:

- zwiększenie środków obrotowych 1.226 zł
- wpłatę do budżetu 1.226 zł.

II. Gospodarstwo Pomocnicze przy Domu Pomocy Społecznej dla Bezdomnych w Bydgoszczy

Powyższe Gospodarstwo utworzone zostało z dniem 1 marca 2005 roku Zarządzeniem nr 3/5 Dyrektora Zakładu Pomocy Społecznej dla Bezdomnych w Bydgoszczy z dnia 28 lutego 2005 roku.

Przedmiotem działalności statutowej tego Gospodarstwa jest świadczenie usług przez podopiecznych Zakładu Pomocy Społecznej dla Bezdomnych w zakresie robót porządkowych i rozbiórkowych na terenie miasta Bydgoszczy, prac budowlanych, porządkowych, remontowych, upraw warzyw i hodowli trzody chlewnej na potrzeby jednostki macierzystej, świadczenie innych różnorodnych usług przez podopiecznych Zakładu w ramach resocjalizacji i readaptacji bezdomnych. Ponadto Gospodarstwo to prowadzi sprzedaż materiałów budowlanych i surowców wtórnych odzyskanych z rozbiórek.

Uzyskane przez powyższe Gospodarstwo przychody za okres od 1 marca do 31 grudnia 2005 roku wyniosły **446.652 zł i stanowiły 100,0 % planu (446.650 zł)**. Głównym źródłem przychodów była sprzedaż usług w kwocie 362.761 zł.

Ponadto Gospodarstwo to na koniec 2005 roku dysponowało surowcami wtórnymi i materiałami budowlanymi, uzyskanymi z rozbiórek na kwotę 83.891 zł.

Gospodarstwo Pomocnicze przy Zakładzie Pomocy Społecznej dla Bezdomnych nie jest dotowane z budżetu Miasta.

Wydatki związane z prowadzeniem Gospodarstwa Pomocniczego przy Zakładzie Pomocy Społecznej dla Bezdomnych w kwocie **445.951 zł, tj. 99,8 % planu (446.650 zł)**, przeznaczone zostały na:

- wynagrodzenia bezosobowe 142.778 zł
- pochodne od wynagrodzeń bezosobowych 22.803 zł

W Gospodarstwie tym zatrudniani byli podopieczni Zakładu Pomocy Społecznej dla Bezdomnych.

- pozostałe wydatki bieżące, związane z działalnością gospodarstwa w kwocie 280.370 zł

przeznaczono na:

zakup materiałów do remontów, narzędzi do uprawy ogrodu, części oraz paliwa do samochodów, materiałów biurowych, odzieży ochronnej, środków żywności i leków dla podopiecznych schronisk dla bezdomnych, na usługi komputerowe,

transportowe i sprzętem ciężkim (koparkami, spycharkami), koszty naprawy samochodów, opłaty bankowe i telefoniczne.

Stan środków obrotowych na koniec 2005 roku wyniósł 42.078 zł, w tym środki pieniężne 157 zł, należności 11.212 zł, pozostałe środki obrotowe 61.013 zł, zobowiązania 30.304 zł.

Należności dotyczą wykonanych usług z tytułu prac ziemnych oraz za przygotowywanie dla podopiecznych posiłków.

Zobowiązania stanowią rozliczenia z kontrahentami za zakupione narzędzia, materiały do remontu, części samochodowe, środki żywności oraz za usługi transportowe.

Powyższe Gospodarstwo Pomocnicze swoją działalność gospodarczą za 2005 rok zakończyło dodatnim wynikiem finansowym, tj. zyskiem w kwocie 701 zł.

Wypracowany zysk Gospodarstwa, po obowiązkowym obciążeniu wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 133 zł został przeznaczony na:

- zwiększenie środków obrotowych 284 zł
- wpłatę do budżetu 284 zł.

ŚRODKI SPECJALNE

W związku z koniecznością likwidacji środków specjalnych, wynikającą z zapisów ustawy z dnia 25 listopada 2005 roku o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz zmianie niektórych ustaw (Dz. U. Nr 273, poz. 2703), w I półroczu 2005 roku prowadzone były rozliczenia działalności środków specjalnych, funkcjonujących przy jednostkach budżetowych Miasta Bydgoszczy, na zasadach określonych w art. 72 i 73 ww. ustawy, tj.

- w przypadku środków specjalnych, dotyczących darowizn, powołane zostały decyzjami kierowników jednostek budżetowych rachunki dochodów własnych, na które przekazano środki zgromadzone w ramach środków specjalnych z tego tytułu oraz przeksięgowano zobowiązania,
- w przypadku pozostałych środków specjalnych prowadzona była egzekucja należności i regulacja zobowiązań.

Biorąc pod uwagę, że ustawodawca dał możliwość funkcjonowania środków specjalnych do 31 marca i do 30 czerwca 2005 roku, zaistniał obowiązek złożenia sprawozdań Rb-32 z wykonania planów finansowych środków specjalnych jednostek budżetowych za półrocze 2005 roku i za rok 2005, zgodnie z § 22 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 sierpnia 2005 roku w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. Nr 170, poz. 1426).

Analiza sprawozdań z wykonania planów finansowych środków specjalnych za 2005 rok wykazała że:

- 1) łączny stan środków pieniężnych środków specjalnych na początku 2005 roku wynosił 4.359.704 zł,
- 2) w trakcie I półrocza 2005 roku zgromadzono łącznie przychody na kwotę 4.961.007 zł,
- 3) na wydatki przeznaczono kwotę 9.320.711 zł, w tym:
 - do budżetu Miasta wpłacono kwotę 1.787.097 zł,
 - na rachunki dochodów własnych przelano darowizny pieniężne w wysokości 99.146 zł.

W związku z powyższym rozliczeniem stan środków pieniężnych na koniec 2005 roku jest zerowy, należności i zobowiązania nie występują.

W I półroczu 2005 roku funkcjonowały środki specjalne przy jednostkach budżetowych gminnych i powiatowych wg następującej klasyfikacji budżetowej:

1. Środki specjalne gminy:

Dział 750 – administracja publiczna

rozdział 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

W I półroczu 2005 roku przy Urzędzie Miasta Bydgoszczy funkcjonowały środki specjalne pn. „Egzekucja Administracyjna” oraz „Wpływy za zajęcie pasa drogowego”, w dyspozycji Zarządu Dróg Miejskich i Komunikacji Publicznej w Bydgoszczy.

Łączne przychody w kwocie 282.688 zł oraz stan środków pieniężnych z początku roku w wysokości 2.588.503 zł wydatkowane zostały w całości, z czego do budżetu Miasta wpłacono kwotę 1.617.850 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

rozdziały:

- **80101 – Szkoły podstawowe,**
- **80104 – Przedszkola,**
- **80110 – Gimnazja.**

W powyższym dziale funkcjonowały środki specjalne przy 50 bydgoskich szkołach podstawowych, 30 przedszkolach i 12 gimnazjach.

Łączne przychody w kwocie 1.213.528 zł, oraz stan środków pieniężnych z początku roku w wysokości 390.674 zł wydatkowane zostały w całości, z czego do budżetu Miasta wpłacono kwotę 7.158 zł.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Środek specjalny przy Bydgoskim Ośrodku Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Terapii Uzależnień i Współuzależnień oraz Profilaktyki uzyskał przychody w kwocie 18 zł a stan środków pieniężnych na początku roku wynosił 1.886 zł.

Powyższe środki wydatkowane zostały w całości, z czego do budżetu Miasta wpłacono kwotę w wysokości 57 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Środki specjalne w tym dziale funkcjonowały przy Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej oraz przy Zakładzie Pomocy Społecznej dla Bezdomnych w Bydgoszczy.

Przychody w kwocie 107.878 zł oraz stan środków pieniężnych z początku roku w wysokości 46.230 zł wydatkowane zostały w kwocie 129.969 zł, z czego do budżetu Miasta wpłacono 124.405 zł, a pozostałą na dzień likwidacji środków specjalnych kwotę w wysokości 24.139 zł, otrzymaną w formie darowizny pieniężnej, przelano na nowo utworzone rachunki dochodów własnych przy tych jednostkach.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

rozdział 85401 – Świetlice szkolne

Przy 59 świetlicach szkolnych – gminnych działały środki specjalne, w których łączne przychody w kwocie 1.019.662 zł oraz stan środków pieniężnych z początku roku w wysokości 286.026 zł wydatkowane zostały w całości, z czego do budżetu Miasta wpłacono kwotę w wysokości 3.503 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

Środek specjalny przy Schronisku dla Zwierząt w Bydgoszczy uzyskał przychody w kwocie 35.317 zł, a stan środków pieniężnych na początek roku wyniósł 63.160 zł.

Powyższe środki wydatkowane zostały w kwocie 82.038 zł, a pozostałą na dzień likwidacji środka specjalnego kwotę w wysokości 16.439 zł, otrzymaną w formie darowizny pieniężnej, przelano na nowo utworzony rachunek dochodów własnych przy tej jednostce.

2. Środki specjalne powiatu

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

Funkcjonujący przy Komendzie Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Bydgoszczy środek specjalny zgromadził przychody w kwocie 1.088 zł, a stan środków pieniężnych na początek roku wynosił 13.506 zł.

Środki te wydatkowane zostały w kwocie 8.397 zł, a pozostała na dzień likwidacji środka specjalnego kwota w wysokości 6.197 zł, otrzymaną w formie darowizny pieniężnej, przelano na utworzony przy Komendzie Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej rachunek dochodów własnych.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

rozdziały:

- **80102 – Szkoły podstawowe specjalne,**
- **80120 – Licea ogólnokształcące,**
- **80130 – Szkoły zawodowe,**
- **80140 – Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego.**

W ramach powyższego działu funkcjonowały środki specjalne przy 2 szkołach podstawowych specjalnych, 12 liceach ogólnokształcących, 17 zespołach szkół zawodowych oraz 3 centrach kształcenia ustawicznego i praktycznego.

Łączne przychody w kwocie 1.117.334 zł oraz stan środków pieniężnych z początku roku w kwocie 399.755 zł wydatkowane zostały w wysokości 1.513.794 zł, z tego do budżetu Miasta wpłacono 4.685 zł, a pozostała na dzień likwidacji środka specjalnego kwota w wysokości 3.295 zł, otrzymaną w formie darowizny pieniężnej, przelano na rachunki dochodów własnych powyższych jednostek.

Dział 852 – Pomoc społeczna,

rozdziały:

- **85201 – Placówki opiekuńczo – wychowawcze,**
- **85202 – Domy pomocy społecznej,**
- **85226 – Ośrodki adopcyjno - opiekuńcze.**

Środki specjalne w tym dziale funkcjonowały przy dwóch placówkach opiekuńczo – wychowawczych, trzech domach pomocy społecznej oraz przy Ośrodku Adopcyjno – Opiekuńczym w Bydgoszczy.

Łączne przychody w kwocie 34.495 zł oraz stan środków pieniężnych z początku roku w wysokości 158.167 zł wydatkowane zostały w wysokości 143.586 zł, z czego do budżetu Miasta wpłacono 28.314 zł, a pozostała na dzień likwidacji środków specjalnych kwotę 49.076 zł, otrzymaną w formie darowizny pieniężnej, przelano na utworzone rachunki dochodów własnych w tych jednostkach.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza
rozdziały:

- **85401 – Świetlice szkolne,**
- **85403 – Specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze,**
- **85406 – Poradnie psychologiczno – pedagogiczne,**
w tym poradnie specjalistyczne,
- **85407 – Placówki wychowania pozaszkolnego,**
- **85410 – Internaty i bursy szkolne.**

W ramach powyższego działu funkcjonowały środki specjalne przy 4 świetlicach szkolnych – młodzieżowych, 4 specjalnych ośrodkach szkolno – wychowawczych, 2 poradniach psychologiczno – pedagogicznych, 6 placówkach wychowania pozaszkolnego oraz przy 9 internatach i 2 bursach szkolnych.

Łączne przychody w kwocie 1.148.999 zł oraz stan środków pieniężnych na początek roku w kwocie 411.797 zł wydatkowane zostały w całości, z tego do budżetu wpłacono 1.125 zł.

RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH

Ustawa z dnia 25 listopada 2004 roku o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz zmianie niektórych ustaw (Dz. U. Nr 273, poz. 2703) likwidująca działalność w formie środków specjalnych, wprowadziła możliwość prowadzenia przez jednostki budżetowe dwojakiego rodzaju rachunków dochodów własnych:

- utworzonych na mocy decyzji kierownika jednostki (w zakresie darowizn, spadków i zapisów w postaci pieniężnej, opłat za udostępnienie dokumentacji przetargowej oraz odszkodowań i wpłat za utracone lub uszkodzone mienie oddane jednostce budżetowej w zarząd bądź użytkowanie),
- utworzonych na mocy stosownej uchwały organu stanowiącego jst.

Decyzje o utworzeniu wydzielonego rachunku dochodów własnych, głównie w związku z otrzymanymi darowiznami pieniężnymi podjęte zostały przez dyrektorów:

- 28 bydgoskich placówek oświatowo - wychowawczych,
- Zakładu Pomocy Społecznej dla Bezdomnych w Bydgoszczy,
- Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bydgoszczy,
- Schroniska dla Zwierząt w Bydgoszczy,
- Domu Dziecka „Filipek”,
- Pogotowia Opiekuńczego,
- Domów Pomocy Społecznej – „Promień Życia”, „Jesień Życia” oraz „Słoneczko”,
- Ośrodka Adopcyjno – Opiekuńczego
oraz przez
- Komendanta Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Bydgoszczy.

Natomiast Rada Miasta Bydgoszczy Uchwałą Nr XLIV/955/05 z dnia 30 marca 2005 roku w sprawie utworzenia rachunków dochodów własnych przy jednostkach budżetowych Miasta Bydgoszczy ustaliła źródła dochodów własnych oraz ich przeznaczenie, a także wskazała jednostki budżetowe, które mogły utworzyć rachunki tych dochodów.

Na podstawie ww. uchwał utworzone zostały rachunki dochodów własnych przy jednostkach budżetowych Miasta Bydgoszczy:

- 131 placówkach oświatowo - wychowawczych,
- 7 placówkach opieki społecznej,
- Urzędzie Miasta Bydgoszczy,
- Schronisku dla Zwierząt.

W 2005 roku zgromadzono łącznie na rachunkach dochodów własnych kwotę 11.853.046 zł, tj. 93,3 % planu (12.703.388 zł), w tym na rachunkach:

- utworzonych na mocy decyzji kierowników jednostek budżetowych kwotę 662.264 zł,
- utworzonych na mocy uchwały Rady Miasta Bydgoszczy kwotę 11.190.782 zł.

Z powyższych dochodów na wydatki przeznaczono kwotę 10.846.000 zł, tj. 93,3 % planu (11.629.792 zł) w tym z rachunków:

- utworzonych na mocy decyzji kierowników jednostek budżetowych kwotę 441.324 zł,
- utworzonych na mocy uchwały Rady Miasta Bydgoszczy kwotę 10.404.676 zł.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

W ramach powyższego działu przy Urzędzie Miasta Bydgoszczy funkcjonuje rachunek dochodów własnych pn. „Egzekucja administracyjna”.

Dochody w kwocie 233.781 zł, tj. 107,3 % planu (217.200 zł) pochodziły z opłat komorniczych za czynności egzekucyjne, opłat manipulacyjnych za czynności związane ze stosowaniem środków egzekucyjnych oraz z odsetek bankowych.

Wydatki w kwocie 135.969 zł, tj. 71,9 % planu (188.935 zł) przeznaczono na wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne i pochodne od wynagrodzeń, ryczałty za używanie prywatnego pojazdu do celów służbowych, prowizje bankowe, usługi telekomunikacyjne, opłaty sądowe za wpis na hipotekę, zakup teczek i artykułów biurowych dla poborców.

Planowany stan środków pieniężnych na koniec roku stanowił kwotę 28.265 zł, natomiast faktyczny stan środków pieniężnych wyniósł 97.812 zł, w związku z czym różnica w wysokości 69.547 zł, stanowiąca nadwyżkę środków pieniężnych za 2005 rok, podlega wpłacie do budżetu.

Należności na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły, natomiast zobowiązania w kwocie 337 zł dotyczą rozliczeń z tytułu używania telefonów komórkowych przez poborców.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE:
DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W ramach powyższych działów funkcjonowały rachunki dochodów własnych przy gminnych i powiatowych jednostkach oświatowych.

Na rachunkach dochodów własnych tych jednostek, utworzonych zgodnie z Uchwałą Rady Miasta Bydgoszczy z dnia 30 marca 2005 roku gromadzone były dochody z:

- opłat za wydawane posiłki,
- opłat za praktyczną naukę zawodu,
- opłat za kursy, egzaminy oraz egzaminy eksternistyczne,
- opłat za wystawianie duplikatów świadectw i legitymacji,
- wynajmu i dzierżawy pomieszczeń i urządzeń placówki,
- odpłatności za usługi,
- ze sprzedaży wytworzonych wyrobów i surowców wtórnych,
- odsetek bankowych od środków zgromadzonych na rachunkach dochodów własnych,
- prowizji od ubezpieczycieli,
- dofinansowania wyżywienia uczniów z pomocy społecznej.

Dochody z powyższych tytułów przeznaczone zostały na:

- sfinansowanie wydatków związanych z uzyskiwaniem dochodów własnych,
- finansowanie lub dofinansowanie zakupów pomocy naukowych i dydaktycznych,
- remonty obiektów i konserwację sprzętu,
- zakup odzieży ochronnej i środków BHP,
- pokrycie kosztów organizacji imprez kulturalno-oświatowych i sportowych,
- szkolenie pracowników administracji,
- prowizje i opłaty bankowe związane z prowadzeniem rachunku dochodów własnych
- zakupy inwestycyjne.

W 2005 roku uzyskano dochody:

- | | |
|---|---------------------|
| - w gminnych jednostkach oświatowych kwotę | 5.968.223 zł |
| - w powiatowych jednostkach oświatowych kwotę | <u>5.152.537 zł</u> |
| łącznie dochody stanowiły kwotę | 11.120.760 zł |

Wydatki wyniosły:

- | | |
|---|---------------------|
| - w gminnych jednostkach oświatowych kwotę | 5.559.717 zł |
| - w powiatowych jednostkach oświatowych kwotę | <u>4.764.898 zł</u> |
| łącznie wydatki zrealizowane zostały w kwocie | 10.324.615 zł |

- Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Przy 42 szkołach podstawowych utworzono rachunki dochodów własnych.

Łączne dochody w kwocie 2.065.682 zł, tj. 86,6 % planu (2.385.684 zł) wydatkowane zostały w wysokości 1.921.824 zł, tj. 88,0 % planu (2.182.946 zł). Łączny stan środków pieniężnych na koniec 2005 roku wyniósł 143.858 zł. W powyższych dochodach wpływy z tytułu darowizn pieniężnych stanowią kwotę 43.450 zł, a wydatki 33.746 zł. Należności na koniec okresu sprawozdawczego w kwocie 38.651 zł dotyczyły rozliczeń z tytułu wynajmu pomieszczeń, natomiast zobowiązania w wysokości 9.320 zł stanowiły rozliczenia wobec kontrahentów.

- Rozdział 80104 – Przedszkola

W ramach powyższego rozdziału powołano rachunki dochodów własnych przy 30 przedszkolach.

Łączne dochody w kwocie 1.199.478 zł, tj. 94,6 % planu (1.267.724 zł) wydatkowane zostały w wysokości 1.104.403 zł, tj. 94,1 % planu (1.173.403 zł). Łączny stan środków pieniężnych na koniec 2005 roku wyniósł 95.075 zł. W powyższych dochodach wpływy z tytułu darowizn pieniężnych stanowią kwotę 28.607 zł, a wydatki 25.587 zł. Należności w kwocie 11.447 zł dotyczyły rozliczeń z kontrahentami, natomiast zobowiązania w kwocie 7.168 zł powstały z tytułu nadpłat za niewykorzystane obiady.

- Rozdział 80110 – Gimnazja

Rachunki dochodów własnych utworzono przy 12 bydgoskich gimnazjach.

Łączne dochody w kwocie 210.030 zł, tj. 85,3% planu (246.314 zł) wydatkowane zostały w wysokości 193.118 zł, tj. 84,4 % planu (228.870 zł). Łączny stan środków pieniężnych na koniec 2005 roku wyniósł 16.912 zł. W powyższych dochodach wpływy z tytułu darowizn pieniężnych stanowią kwotę 34.608 zł, a wydatki 30.562 zł. Należności stanowią 4.307 zł i dotyczą rozliczeń za wynajem pomieszczeń, natomiast zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły.

Rozdział 85401 – Świetlice szkolne dziecięce i młodzieżowe

W ramach powyższego rozdziału rachunki dochodów własnych funkcjonowały przy 57 gminnych świetlicach szkolnych i 4 powiatowych świetlicach szkolnych.

Łączne dochody w kwocie 2.601.918 zł, tj. 95,1 % planu (2.735.183 zł) wydatkowane zostały w wysokości 2.442.042 zł, tj. 95,2 % planu (2.564.148 zł). Łączny stan środków pieniężnych na koniec 2005 roku wyniósł 159.876 zł. W powyższych dochodach wpływy z tytułu darowizn pieniężnych stanowią kwotę 17.865 zł, a wydatki 13.406 zł. Należności od kontrahentów stanowią kwotę 29.135 zł, natomiast zobowiązania w kwocie 923 zł dotyczą zakupu artykułów żywnościowych.

- Rozdział 80102 – Szkoły podstawowe specjalne

Przy Zespole Szkół specjalnych nr 30 w Bydgoszczy utworzony został rachunek dochodów własnych.

Dochody w kwocie 44.273 zł, tj. 99,9 % planu (44.300 zł) wydatkowane zostały w wysokości 42.477 zł, tj. 101,1 % planu (42.000 zł). Łączny stan środków pieniężnych na koniec 2005 roku wyniósł 1.796 zł. W powyższych dochodach wpływy z tytułu darowizn pieniężnych oraz wydatki stanowią kwotę 25.000 zł. Należności stanowiły kwotę 653 zł, a zobowiązania 336 zł i dotyczyły rozliczeń za wynajem pomieszczeń.

- Rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące

W ramach powyższego rozdziału rachunki dochodów własnych funkcjonowały przy 14 bydgoskich liceach ogólnokształcących.

Łączne dochody w kwocie 897.882 zł, tj. 96,1 % planu (934.663 zł) wydatkowane zostały w wysokości 851.578 zł, tj. 94,9 % planu (897.505 zł). Łączny stan środków pieniężnych na koniec 2005 roku wyniósł 46.304 zł. W powyższych dochodach wpływy z tytułu darowizn pieniężnych stanowią kwotę 61.988 zł, a wydatki 44.086 zł. Należności w kwocie 33.601 zł stanowią rozliczenia z tytułu wynajmu pomieszczeń, natomiast zobowiązania wobec kontrahentów wynoszą 36.631 zł.

- Rozdział 80130 – Szkoły zawodowe

Rachunki dochodów własnych utworzone zostały przy 17 bydgoskich szkołach zawodowych.

Łączne dochody w kwocie 1.161.712 zł, tj. 95,6 % planu (1.215.233 zł) wydatkowane zostały w wysokości 1.114.160 zł, tj. 98,9 % planu (1.126.878 zł). Łączny stan środków pieniężnych na koniec 2005 roku wyniósł 47.552 zł.

W powyższych dochodach wpływy z tytułu darowizn pieniężnych stanowią kwotę 11.057 zł, a wydatki 8.493 zł.

Należności od kontrahentów stanowią kwotę 57.212 zł, natomiast zobowiązania wobec dostawców wynoszą kwotę 14.658 zł.

- Rozdział 80140 – Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki doksztalcania zawodowego

Przy dwóch centrach kształcenia ustawicznego i jednym centrum kształcenia praktycznego w Bydgoszczy utworzono rachunki dochodów własnych.

Łączne dochody w kwocie 650.351 zł, tj. 94,8 % planu (686.300 zł) wydatkowane zostały w wysokości 609.917 zł, tj. 96,1 % planu (634.660 zł). Łączny stan środków pieniężnych na koniec 2005 roku wyniósł 40.434 zł.

Należności od kontrahentów stanowią kwotę 67.371 zł, natomiast zobowiązania wobec dostawców wynoszą kwotę 15.738 zł.

- Rozdział 85403 – Specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze

Nr rachunkach dochodów własnych przy dwóch specjalnych ośrodkach szkolno – wychowawczych uzyskano łączne dochody w kwocie 133.800 zł, tj. 88,4 % planu (151.337 zł), które wydatkowano w wysokości 63.659 zł, tj. 81,7 % planu (77.914 zł).

Łączny stan środków pieniężnych na koniec 2005 roku wyniósł 70.141 zł.

W powyższych dochodach wpływy z tytułu darowizn pieniężnych stanowią kwotę 89.835 zł, a wydatki 20.412 zł.

Należności i zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły.

**- Rozdział 85406 – Poradnie psychologiczno – pedagogiczne,
w tym poradnie specjalistyczne**

W powyższym rozdziale rachunki dochodów własnych funkcjonowały przy dwóch poradniach psychologiczno – pedagogicznych.

Łączne dochody w kwocie 43.787 zł, tj. 98,2 % planu (44.600 zł) wydatkowane zostały w wysokości 39.130 zł, tj. 98,8 % planu (39.601 zł). Łączny stan środków pieniężnych na koniec 2005 roku wyniósł 4.657 zł. Należności w kwocie 1.645 zł dotyczą opłaty za wynajem pomieszczeń, natomiast zobowiązania w kwocie 671 zł stanowią rozliczenia z tytułu wykonanych usług.

- Rozdział 85407 – Placówki wychowania pozaszkolnego

Przy pięciu młodzieżowych domach kultury oraz przy Pałacu Młodzieży w Bydgoszczy utworzone zostały rachunki dochodów własnych.

Łączne dochody w kwocie 292.776 zł, tj. 95,9 % planu (305.385 zł) wydatkowane zostały w wysokości 267.521 zł, tj. 93,4 % planu (286.392 zł). Łączny stan środków pieniężnych na koniec 2005 roku wyniósł 25.255 zł. W powyższych dochodach wpływy z darowizn pieniężnych stanowią kwotę 12.495 zł, a wydatki 6.151 zł. Należności w kwocie 2.512 zł oraz zobowiązania w wysokości 3.468 zł stanowią rozliczenia z tytułu wynajmu pomieszczeń.

- Rozdział 85410 – Internaty i bursy szkolne

W ramach powyższego rozdziału rachunki dochodów własnych funkcjonowały przy dziewięciu internatach oraz dwóch bursach szkolnych.

Łączne dochody w kwocie 1.819.071 zł, tj. 92,5 % planu (1.966.429 zł) wydatkowane zostały w wysokości 1.674.786 zł, tj. 93,7 % planu (1.787.083 zł). Łączny stan środków pieniężnych na koniec 2005 roku wyniósł 144.285 zł. Należności w kwocie 54.436 zł oraz zobowiązania w kwocie 8.101 zł stanowią rozliczenia z tytułu wynajmu pomieszczeń i za wyżywienie młodzieży.

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

W ramach powyższego działu w 2005 roku funkcjonowały rachunki dochodów własnych przy gminnych i powiatowych jednostkach pomocy społecznej.

Na rachunkach dochodów własnych, utworzonych zgodnie z uchwałą Rady Miasta Bydgoszczy z dnia 30 marca 2005 roku gromadzone były dochody z:

- odpłatności za usługi rehabilitacyjne, opiekuńcze, pielęgnacyjne, gastronomiczne, transportowe, pralnicze i krawieckie świadczone dla osób spoza placówek opieki społecznej,
- wpłat mieszkańców domów pomocy społecznej za leki,
- ze sprzedaży wyrobów wytwarzanych przez pensjonariuszy,
- opłat za materiały szkoleniowe dla rodzin przygotowujących się do adopcji bądź do sprawowania innej formy opieki nad dzieckiem,
- opłat za wyżywienie wnoszone przez pracowników placówki,
- wpłat z tytułu wynajmu pomieszczeń placówek,
- odsetek bankowych od środków zgromadzonych na rachunkach dochodów własnych.

Dochody z powyższych tytułów przeznaczone zostały na:

- sfinansowanie wydatków związanych z uzyskiwaniem przez jednostkę dochodów własnych,
- zakup leków dla pensjonariuszy,
- wydatki bieżące placówek,
- naprawę sprzętu i remonty,
- koszty organizacji imprez okolicznościowych dla pensjonariuszy,
- ubezpieczenia majątkowe i odpowiedzialności cywilnej wolontariuszy,
- prowizje i opłaty bankowe związane z prowadzeniem rachunków dochodów własnych.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Decyzje o utworzeniu rachunku dochodów własnych, w związku z otrzymanymi w 2005 roku darowiznami pieniężnymi, podjęte zostały przez Dyrektora Zakładu Pomocy Społecznej dla Bezdomnych i Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bydgoszczy.

Łączne dochody w kwocie 72.829 zł, tj. 100,0 % planu (72.830 zł) powyższe jednostki wydatkowały w wysokości 39.660 zł, tj. 77,2 % planu (51.345 zł).

Łączny stan środków pieniężnych na koniec 2005 roku wyniósł 33.169 zł.

Należności i zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły.

- Rozdział 85201 – Placówki opiekuńczo – wychowawcze

W ramach powyższego rozdziału rachunki dochodów własnych funkcjonowały przy Domu Dziecka i Pogotowiu Opiekuńczym w Bydgoszczy.

Łączne dochody w kwocie 89.337 zł, tj. 100,0 % planu (89.378 zł) wydatkowane zostały w wysokości 49.357 zł, tj. 99,8 % planu (49.455 zł). Łączny stan środków pieniężnych na koniec 2005 roku wyniósł 39.980 zł.

W powyższych dochodach wpływy z tytułu darowizn pieniężnych stanowią kwotę 76.828 zł, a wydatki 38.504 zł.

Zobowiązania w kwocie 150 zł dotyczyły rozliczenia za konserwację dźwigu i świadczonych usług pralniczych, natomiast należności na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły.

- Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Przy trzech bydgoskich Domach Pomocy Społecznej: „Promień Życia”, „Jesień Życia” oraz „Słoneczko” na rachunkach dochodów własnych zgromadzono łączne dochody w kwocie 120.767 zł, tj. 97,7 % planu (123.547 zł).

Wydatkowane one zostały w wysokości 100.846 zł, tj. 99,4 % planu (101.398 zł).

Łączny stan środków pieniężnych na koniec 2005 roku wyniósł 19.921 zł.

W powyższych dochodach wpływy z tytułu darowizn pieniężnych stanowią kwotę 63.788 zł, a wydatki 44.359 zł.

Należności w kwocie 1.362 zł dotyczą odpłatności za usługi świadczone przez Dom Pomocy Społecznej „Jesień Życia”, natomiast zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły.

- Rozdział 85226 – Ośrodki adopcyjno – opiekuńcze

Rachunek dochodów własnych został utworzony przy Ośrodku Adopcyjno – Opiekuńczym w Bydgoszczy.

Dochody w kwocie 744 zł, tj. 100,0 % planu (744 zł), pochodzące z wpływów z darowizn pieniężnych, wydatkowane zostały w wysokości 639 zł, tj. 100,0 % planu (699 zł). Stan środków pieniężnych na koniec 2005 roku wyniósł 105 zł.

Należności i zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

Na utworzonym przy Schronisku dla Zwierząt w Bydgoszczy rachunku dochodów własnych w 2005 roku zgromadzono dochody w kwocie 204.154 zł, tj. 99,2 % planu (205.839 zł).

Stanowiły je wpływy z odpłatności za usługi ambulatoryjne, sanitarno – weterynaryjne i hotelowe związane z opieką nad zwierzętami, z usług na rzecz innych gmin (przyjmowanie bezpańskich psów), za szkolenia prowadzone przez Schronisko dla Zwierząt, z darowizn pieniężnych oraz odsetek bankowych od środków zgromadzonych na rachunku dochodów własnych.

Uzyskane dochody wydatkowane zostały w wysokości 185.958 zł, tj. 99,1 % planu (187.640 zł) na sfinansowanie wydatków związanych z uzyskiwaniem przez jednostkę dochodów własnych i innych wydatków bieżących.

Łączny stan środków pieniężnych na koniec 2005 roku wyniósł 18.196 zł.

W powyższych dochodach wpływy z tytułu darowizn pieniężnych stanowią kwotę 112.496 zł, a wydatki 101.763 zł.

Należności i zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły.

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

W ramach powyższego rozdziału funkcjonował rachunek dochodów własnych przy Komendzie Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Bydgoszczy.

Dochody w kwocie 10.674 zł, tj. 99,8 % planu (10.698 zł) uzyskano z darowizn pieniężnych, odszkodowań za uszkodzone mienie oraz za udostępnienie dokumentacji przetargowej.

Z kwoty tej wydatkowane zostały środki w wysokości 8.956 zł, tj. 99,7 % planu (8.980 zł) na zakup butli nurkowych, mebli biurowych, tonera oraz na naprawę samochodu.

Stan środków pieniężnych na koniec 2005 roku wyniósł 1.718 zł.

Należności i zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły.

REALIZACJA INWESTYCJI PRZEZ SPÓŁKI KOMUNALNE

W 2005 roku wydatki inwestycyjne spółek komunalnych wykonano w ogólnej kwocie 43.503.142 zł. Realizacja zadań w poszczególnych spółkach przedstawia się następująco:

1. Miejskie Wodociągi i Kanalizacja Sp. z o.o.

Przedsięwzięcia inwestycyjne zaplanowane na 2005 rok przez MWiK w wysokości 49.185.500 zł, w 2005 r. zostały zrealizowane w kwocie 29.792.400 zł, w tym w kwocie 18.407.600 zł ze środków własnych, z kredytu z Europejskiego Banku Odbudowy i Rozwoju w kwocie 9.479.500 zł oraz ze środków funduszu pomocowego ISPA w wysokości 1.905.300 zł. Niska realizacja planu jest wynikiem zaprzestania robót przez niektórych wykonawców, co spowodowało ponowne przeprowadzenie procedur przetargowych.

W 2005 roku realizowano następujące inwestycje:

- ze środków własnych:
 - budowa kanalizacji sanitarnej 3.375.400 zł;
 - rozbudowa zaplecza MWiK przy ul. Toruńskiej 103 3.299.800 zł;
 - budowa bazy dla Zakładu Eksploatacji przy ul. Produkcyjnej 2.239.200 zł;
 - budowa sieci wodociągowej do istniejącej, realizowanej oraz planowanej zabudowy mieszkaniowej i usługowo-technicznej 1.445.500 zł;
 - obsługa Bydgoskiego Programu Rozwoju Usług Wodociągowych i Kanalizacyjnych 1.226.300 zł;
 - budowa instalacji do czyszczenia wozów asenizacyjnych w obiekcie przy ul. Laboratoryjnej 228.500 zł;
 - elewacja budynku MWiK przy ul. Toruńskiej 103 756.400 zł;
 - rozbudowa bazy MWiK przy ul. Toruńskiej 103 38.600 zł;
 - pozostałe zadania, m.in. zakupy inwestycyjne, wykup terenów i wypłata odszkodowań oraz roboty interwencyjne 5.797.900 zł;
 - ze środków pochodzących z kredytu z Europejskiego Banku Odbudowy i Rozwoju:
 - budowa ujęcia infiltracyjnego 8.617.600 zł;
 - wymiana sieci wodociągowej z rur azbestowo – cementowych 663.000 zł;
 - budowa magistrali wodociągowej do Fordonu 198.900 zł;
- MWiK sp. z o.o. zwróciła się do EBOR z prośbą o wydzielenie z kontraktu niewykonanego etapu C (etapy A i B zostały zrealizowane

w latach poprzednich) i możliwość zrealizowania tej części zadania później w ramach odrębnego kontraktu.

- ze środków pochodzących z funduszu pomocowego ISPA:
- budowa centralnych przepompowni ścieków 1.905.300 zł;

2. Administracja Domów Miejskich „ADM” Sp. z o.o.

Realizacja zadań inwestycyjnych w wysokości 817.000 zł jest wyższa od założeń planowych o 213.000 zł i dotyczy następujących zadań:

- przebudowa lokali użytkowych na mieszkalne w celu uzyskania lokali socjalnych kwota 65.000 zł (ul. Abrahama 3, ul. Szubińska 2, ul. Bora-Komorowskiego 6, ul. Smoleńska 43);
- modernizacja wewnętrznej sieci wodociągowej dla budynków przy ul. Glinki 147 i Solnej 12 kwota 66.000 zł;
- modernizacja instalacji wodno-kanalizacyjnej w budynkach przy ul. Władysława Bełzy 18 kwota 96.000 zł;
- budowa przyłączy wodociągowych do budynków przy ul. Pomorskiej 88b i ul. Piaski 34 kwota 32.000 zł;
- wykonanie elewacji budynku siedziby Rejonu Obsługi Mieszkańców Nr 2 przy ul. Toruńskiej 36 kwota 53.000 zł;
- modernizacja systemu informatycznego i zakupy inwestycyjne kwota 505.000 zł.

3. Bydgoskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.

Plan inwestycyjny BTBS sp. z o.o. na 2005 rok zakładał wydatki w kwocie 10.290.000 zł. W ciągu roku wykonano:

- budowę budynku mieszkalnego przy ul. Gieryna 1 9.546.562 zł;
Kwotę wydatkowano na dokumentację, roboty budowlane oraz niezbędne opłaty. W budynku przewidziano 145 mieszkań, planowane zasiedlenie w sierpniu 2006 roku.

Źródłem finansowania ww. inwestycji są:

- kredyt z Banku Gospodarstwa Krajowego 6.321.138 zł;
- wpłaty z partycypacji ludności 2.725.424 zł;
- udziały Miasta Bydgoszcz 500.000 zł.
- budowę wielorodzinnych budynków mieszkalnych przy ul. Bora – Komorowskiego 49, 51 i 53 24.156 zł;
Zakończono aktualizację projektów technicznych i złożono wnioski kredytowe na współfinansowanie zadania do Banku Gospodarstwa Krajowego.

- budowę wielorodzinnych budynków mieszkalnych przy ul. Huzarskiej 1 i 3 1.676.716 zł;
- Źródłem finansowania ww. inwestycji są:
 - udziały Miasta Bydgoszcz 1.100.000 zł;
 - wpłaty z partycypacji ludności 576.716 zł.

Łącznie BTBS sp. z o.o. w 2005 roku zrealizowało wydatki w wysokości 11.247.434 zł.

4. Miejskie Zakłady Komunikacyjne Sp. z o.o.

Plan inwestycyjny MZK na 2005 r. zakładał wydatki w kwocie 21.790.000 zł, w tym na zakup autobusów 20.470.000 zł. W 2005 roku MZK z planowanych inwestycji zrealizował:

- modernizację stacji paliw na obiekcie przy ul. Inowrocławskiej 339.170 zł
- zakupy inwestycyjne, m.in. podnośnik kanałowy, stanowisko do odciągu płynu i gazów, wózek podnośnikowy, agregat spawalniczy, wytaczarka do bębnow hamulcowych, prasa hydrauliczna, półautomat spawalniczy, przecinarka do cięcia nawierzchni asfaltobetonowych, miernik czasu reakcji i urządzenia biurowe 296.309 zł
- zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania 234.989 zł
- zakup sześciu przetwornic do wagonów tramwajowych 163.405 zł
- modernizację zasilania c.o. w malarni zajezdni tramwajowej przy ul. Toruńskiej 278 49.133 zł
- modernizację stacji obsługi autobusów przy ul. Inowrocławskiej 37.566 zł
- modernizację węzła sanitarnego zajezdni tramwajowej przy ul. Toruńskiej 278 31.800 zł
- modernizację sieci kanalizacyjno – deszczowej obiektu przy ul. Toruńskiej 278 30.211 zł
- przebudowę bram w obiekcie przy ul. Inowrocławskiej 16.440 zł
- zakup 23 autobusów marki Mercedes Benz, za które płatność w wysokości 20.470.000 zł zostanie dokonana w systemie ratalnym w latach 2006-2009. Dostawa autobusów została zrealizowana w 2005 r. i I kw. 2006 r.

oraz

- koszty związane z zakupem ww. taboru 1.925 zł.

Plan rzeczowy inwestycji został w pełni zrealizowany, natomiast w MZK wydatkowano na inwestycje kwotę 1.200.948 zł.

5. Leśny Park Kultury i Wypoczynku Sp. z o.o.

Zadania inwestycyjne planowane na 2005 rok określono w kwocie 702.000 zł. LPKiW w 2005 roku wydatkował 445.360 zł, w tym 291.280 zł ze środków własnych, 100.000 zł z kredytu bankowego i 54.080 zł w ramach projektu finansowanego ze środków programu Phare 2002. Z uwagi na niedostateczną ilość środków finansowych Spółki nie zrealizowano modernizacji budynku socjalno-warsztatowego i zmieniono koncepcję budowy małej architektury (minigolfa).

W ramach ogólnej kwoty zrealizowano:

- zakupy inwestycyjne, w ramach których nabyto m.in.: pojazd akumulatorowy Melex, rębarko – rozdrabniarkę, kosiarkę samozbierającą i sprzęt na uzupełnienie zaplecza technicznego bazy 168.980 zł;
- modernizację Parku Rozrywki oraz wymianę i modernizację urządzeń rozrywkowych (zakup kolejki elektrycznej, bujaków elektrycznych i urządzenia „Rodeo-Bull”) 108.640 zł;
- modernizację stoku narciarskiego z infrastrukturą w Całorocznym Centrum Rekreacji (wymiana pomp energooszczędnych, modernizacja instalacji sztucznego zaśnieżania, budowa stacji transformatorowej dla zasilania urządzeń stoku narciarskiego) 167.740 zł.

ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania **jednostek budżetowych** na dzień 31 grudnia 2005 roku w ogólnej kwocie **29.719.121 zł** są zobowiązaniami niewymagalnymi, które przede wszystkim dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi oraz pochodnych od wynagrodzeń za miesiąc grudzień – kwota 28.484.057 zł.

Łączne zobowiązania stanowią 3,7 % zrealizowanych wydatków ogółem, co oznacza spadek w porównaniu do 2004 roku, w którym wskaźnik ten wynosił 5,2 %.

Zobowiązania w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej w zestawieniu z ich stanem na 2004 roku ilustruje załącznik nr 14.

Z analizy powyższej tabeli wynika, że zobowiązania na dzień 31 grudnia 2005 roku uległy zmniejszeniu w porównaniu z ich poziomem na koniec 2004 roku o 7.218.955 zł, tj. o 19,5 %. Spadek zobowiązań nastąpił w odniesieniu do zobowiązań inwestycyjnych oraz w jednostkach i placówkach oświatowych między innymi z tytułu pochodnych od wynagrodzeń pracowników w związku z przekazaniem czterech jednostek do samorządu województwa.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Sklassyfikowane w ramach tego działu zobowiązania w kwocie 2.237 zł dotyczyły opłat za założenie ksiąg wieczystych i wywóz odpadów po pożarze przy ul. Witebskiej 47.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Zobowiązania występujące w tym dziale w łącznej kwocie 197.932 zł dotyczą zadań Urzędu Miasta, Miejskiej Pracowni Urbanistycznej oraz Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego.

Miejska Pracownia Urbanistyczna posiadała zobowiązania bieżące w kwocie 164.561 zł, które głównie dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych - kwota 161.705 zł. Pozostałą część stanowiły zobowiązania związane z bieżącą działalnością tej instytucji.

W Powiatowym Inspektoracie Budowlanym dla Miasta Bydgoszczy zobowiązania w kwocie 32.132 zł stanowiły dodatkowe wynagrodzenia roczne wraz z pochodnymi.

Natomiast zobowiązania bieżące związane z realizacją zadań przez Urząd

Miasta w kwocie 1.239 zł dotyczą zapłaty za wynajem sześciu kabin sanitarnych usytuowanych na cmentarzach przy ul. Wiślanej, ul. Grunwaldzkiej i ul. Lotników.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Zobowiązania w tym dziale wynoszą 4.227.405 zł i dotyczą wydatków Urzędu Miasta i rad osiedli.

Bieżące zobowiązania w wysokości 4.189.362 zł to głównie dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi oraz pochodne od wynagrodzeń za miesiąc grudzień - kwota 3.834.005 zł. Pozostała kwota dotyczy wydatków rzeczowych związanych z funkcjonowaniem Urzędu Miasta i rad osiedli.

Zobowiązania inwestycyjne w kwocie 38.043 zł związane są z komputeryzacją Urzędu Miasta.

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Kwota zobowiązań występujących w tym dziale w wysokości 1.056.941 zł dotyczy zadań realizowanych przez: Komendę Miejską Państwowej Straży Pożarnej, Straż Miejską i Urząd Miasta.

Zobowiązania, które pozostały nieuregulowane na koniec 2005 roku w Komendzie Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej wynoszą ogółem 20.053 zł. Są to zobowiązania, które dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi (pracowników cywilnych) 9.034 zł, dopłat do wypoczynku 2.926 zł oraz pozostałych opłat, dostaw towarów i usług w kwocie 8.093 zł.

Na zobowiązania Straży Miejskiej w kwocie 1.034.843 zł składają się dodatkowe wynagrodzenia roczne i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 980.566 zł oraz rozrachunki dotyczące zakupu usług na kwotę 54.277 zł.

Pozostałe zobowiązania bieżące w tym dziale w kwocie 2.045 zł wynikają z realizacji zadań obrony cywilnej i dotyczą opłat telefonicznych związanych z działalnością służb ratowniczych Miasta Bydgoszczy.

DZIAŁ 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Zobowiązania w tym dziale wynoszą 12.243 zł i dotyczą prowizji od opłat targowych pobranych przez pracowników administracji spółdzielni mieszkaniowych.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

W placówkach oświatowych stan zobowiązań na koniec 2005 roku wynosił 19.681.975 zł. Kwotę tą w głównej mierze stanowiły dodatkowe wynagrodzenia roczne i pochodne od wynagrodzeń (19.254.852 zł) oraz pozostałe rozrachunki związane z bieżącą działalnością tych jednostek.

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Stan zobowiązań zaciągniętych przez jednostki funkcjonujące w ramach tego działu wynosił 219.322 zł.

Powyższe zobowiązania:

- w kwocie 99.348 zł dotyczą Izby Wytrzeźwień i związane są z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym wraz z pochodnymi;
- w kwocie 49.961 zł dotyczą składek na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego (zadanie zlecone), które opłacane są przez Powiatowy Urząd Pracy i Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej;
- w kwocie 69.365 zł dotyczą Bydgoskiego Ośrodka Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, w tym z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń 66.613 zł, pozostała kwota związana jest z kosztami bieżącej działalności tej instytucji;
- w kwocie 648 zł dotyczą Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych z tytułu opłat za opinie lekarskie.

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Występujące w tym dziale zobowiązania w kwocie 1.638.953 zł dotyczą zadań Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, Zakładu Pomocy Społecznej dla Bezdomnych oraz Urzędu Miasta.

Zobowiązania Zakładu Pomocy Społecznej dla Bezdomnych wyniosły 84.096 zł, w tym z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń 80.283 zł. Pozostałą kwotę 3.813 zł stanowią nieuregulowane zobowiązania z tytułu zakupu żywności i wywozu nieczystości.

W Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej zobowiązania na koniec 2005 roku wyniosły 1.441.534 zł, w tym z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń w placówkach podległych MOPS kwota 1.351.190 zł. Pozostałą część stanowiły zobowiązania z tytułu zakupu towarów i usług niezbędnych do funkcjonowania placówek podległych MOPS.

Natomiast zobowiązania Urzędu Miasta w zakresie opieki społecznej związane z obsługą świadczeń rodzinnych wyniosły 110.923 zł i dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi. Natomiast kwota 2.400 zł dotyczyła pomocy rzeczowej (zakup żywności) dla osób z ubogich rodzin realizowanej przez Radę Osiedla Łęgnowo.

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Stan zobowiązań w tym dziale wyniósł 265.595 zł i dotyczył wydatków na zadania Powiatowego Urzędu Pracy i Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, z tego:

- kwota 217.791 zł to zobowiązania Powiatowego Urzędu Pracy, które stanowią głównie rozrachunki z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń (208.633 zł), a także zobowiązania związane są wydatkami rzeczowymi tej instytucji;
- kwota 47.804 zł dotyczy Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej i wynika z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi w wysokości 33.902 zł oraz umów zleceń związanych z orzekaniem o stopniu niepełnosprawności 13.902 zł.

DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W placówkach oświatowych stan zobowiązań na koniec 2005 roku w ramach tego działu wynosił 2.140.933 zł. Na powyższą kwotę składają się głównie zobowiązania z tytułu dodatkowych wynagrodzeń rocznych i pochodnych od wynagrodzeń 2.138.541 zł. Pozostała kwota to zobowiązania z tytułu zakupu towarów i usług niezbędnych do bieżącego funkcjonowania tych jednostek.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA

Zobowiązania występujące w tym dziale w kwocie 115.601 zł dotyczą wydatków na zadania bieżące realizowane przez Schronisko dla Zwierząt i Urząd Miasta.

W Schronisku dla Zwierząt zobowiązania na dzień 31 grudnia ub. r. wyniosły 69.911 zł i dotyczyły głównie dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi – kwota 64.610 zł. Pozostałe zobowiązania związane były z bieżącym utrzymaniem tej jednostki.

Natomiast zobowiązania bieżące w kwocie 45.690 zł dotyczą zadań Urzędu Miasta w zakresie oczyszczania miasta (m.in. za wywóz odpadów i utrzymanie czystości) oraz pozostałych zadań z zakresu gospodarki komunalnej (konserwacja Starego Kanału Bydgoskiego).

DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

W tym dziale zobowiązania w wysokości 159.984 zł dotyczą zadań realizowanych przez Halę Sportowo-Widowską „Łuczniczka”, w tym z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi 53.904 zł. Pozostałe zobowiązania w wysokości 106.080 zł związane były z bieżącymi kosztami działalności tej instytucji.

Zobowiązania **zakładów budżetowych** na dzień 31 grudnia 2005 roku wyniosły **13.001.697 zł** i dotyczyły zobowiązań niewymagalnych. W porównaniu z 2004 rokiem zobowiązania te zmalały o 1.346.679 zł, tj. 9,4 % w wyniku częściowego uregulowania zobowiązań Zarządu Dróg Miejskich i Komunikacji Publicznej przed przekształceniem w jednostkę budżetową (od 1 stycznia 2005 roku zakład ten funkcjonuje jako jednostka budżetowa).

Stan zobowiązań **gospodarstw pomocniczych** na koniec 2005 roku wyniósł **254.873 zł**, w tym zobowiązania wymagalne gospodarstwa „Raf” **10.296 zł**. W porównaniu z ich poziomem na koniec 2004 roku odnotowano wzrost o 103.687 zł, tj. 68,6 %. Istotny wzrost zobowiązań gospodarstw pomocniczych wynika z utworzenia nowego gospodarstwa przy Zakładzie Pomocy Społecznej dla Bezdomnych oraz wzrostu rozliczeń z tytułu zakupu żywności i wywozu śmieci w pozostałych gospodarstwach, wynikającym ze zwiększenia liczby wydawanych posiłków w ramach zasiłków (obiadów abonamentowych).

Z tytułu wydatków realizowanych w ramach **rachunków dochodów własnych** zobowiązania jednostek budżetowych na dzień 31 grudnia 2005 roku wyniosły **97.501 zł**.

Na koniec 2005 roku wystąpiły zobowiązania **Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym** w wysokości **54.674 zł**.

Zobowiązania zakładów budżetowych, gospodarstw pomocniczych i funduszy zostały szczegółowo opisane w częściach omawiających ich merytoryczną działalność.

Ponadto Miasto Bydgoszcz posiada zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych obligacji, które na dzień 31 grudnia 2005 roku wynosiły 243.539.192 zł, z tego:

- z tytułu **wyemitowanych obligacji komunalnych** kwota 211.000.000 zł. Wykup obligacji rozpoczął się w grudniu 2005 roku i trwać będzie do 2011 roku,
- z tytułu **kredytu** zaciągniętego w **Europejskim Banku Inwestycyjnym** kwota 26.246.640 zł. Spłata kredytu rozpocznie się 2010 i trwać będzie do 2029 roku,
- z tytułu **kredytu** zaciągniętego w **Pekao S.A** kwota 5.198.802 zł. Ostateczny termin zakończenia spłat przypada na dzień 31 marca 2008 roku,
- z tytułu **pożyczki** zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej kwota 1.093.750 zł. Ostateczny termin zakończenia spłat przypada na dzień 31 sierpnia 2007 roku.

Spłaty rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji przebiega terminowo i bez zakłóceń. W 2005 roku na ten cel przeznaczono 19.440.200 zł. Ponadto na odsetki od papierów wartościowych, kredytów i pożyczek wydatkowano 17.496.777 zł.

W 2005 roku nie wystąpiła konieczność spłaty potencjalnych zobowiązań z tytułu **udzielonych poręczeń i gwarancji**.