DOCHODY

Planowane na początek roku dochody w wysokości 143.784.230 zł, w 2006 roku per saldo zmniejszono o kwotę 32.645.252 zł do wysokości **111.138.978 zł.**

W ramach korekty planu dochodów dokonano:

- zmniejszenia dotacji celowej i środków na realizację inwestycji miejskich o kwotę 28.415.630 zł
- zmniejszenia dotacji na realizację zadań zleconych o kwotę 5.539.680 zł
- zmniejszenia dochodów własnych (wraz z udziałami) o kwotę 297.350 zł
- zwiększenia dotacji celowej i środków na realizację zadań własnych o kwotę 968.596 zł
- zwiększenia subwencji o kwotę 400.467 zł
- zwiększenia dotacji celowych z funduszy celowych na zadania bieżące o kwotę 118.600 zł
- zwiększenia dotacji celowej na zadania realizowane na podstawie porozumień o kwotę 61.927 zł
- zwiększenia środków na realizację Programów Wspólnot Europejskich o kwotę 57.818 zł

W 2006 roku planowane dochody budżetowe w kwocie 111.138.978 zł zostały zrealizowane w 105,49 %, tj. w kwocie **117.234.988 zł**

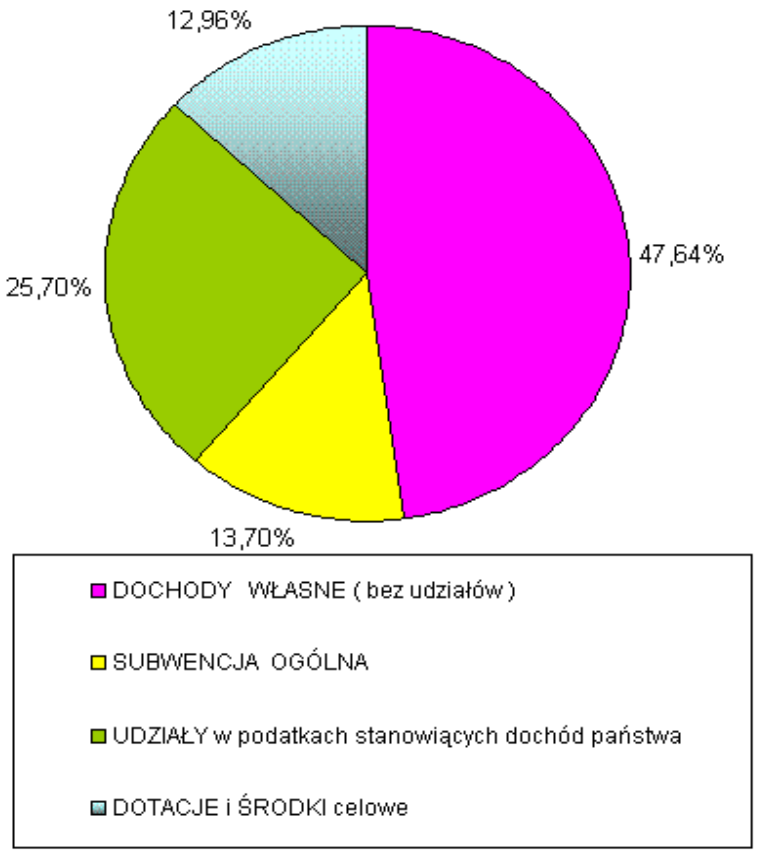
Wykonanie dochodów w podziale na stricte własne dochody, udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, subwencje oraz dotacje celowe prezentuje poniższa tabela:

wyszczególnienie	plan	wykonanie	%
- stricte własne dochody	53.050.492 zł	**55.851.425 zł**	**105,3%**
- udziały w podatkach	26.618.009 zł	**30.125.232 zł**	**113,2%**
- subwencje	16.037.010 zł	**16.037.010 zł**	**100,0%**
- dotacje i środki celowe	15.433.467 zł	**15.221.321 zł**	**98,7%**
DOCHODY BUDŻETOWE	111.138.978 zł	**117.234.988 zł**	**105,5%**

Układ graficzny dochodów i wydatków Gminy oraz ich szczegółowa realizacja w omówieniu adekwatnym do zestawienia cyfrowego wg obowiązującej w 2006 roku klasyfikacji budżetowej, przedstawia się następująco :

STRUKTURA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH UZYSKANYCH W 2006 ROKU

DOCHODY WŁASNE (bez udziałów)	**47,64%**
SUBWENCJA OGÓLNA	**13,70%**
UDZIAŁY w podatkach stanowiących dochód państwa	**25,70%**
DOTACJE i ŚRODKI celowe	**12,96%**



I. DOCHODY WŁASNE

Planowane dochody własne (z udziałami w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa) w kwocie 79.668.501 zł, w 2006 roku zrealizowano w wysokości **85.976.657 zł,** osiągając wskaźnik 107,92 %.

Dz. 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Rozdz. 60016 – Drogi publiczne i gminne

W 2006 roku w zakresie transportu i łączności uzyskano dochody w kwocie **184.344 zł,** co stanowi 351% założonego planu w zakresie dochodów własnych w wysokości 52.450 zł.

Zaplanowane w kwocie 200 zł wpływy z opłat za koncesje lub licencje „TAXI" zostały zrealizowane w 877 % tj. w wysokości 1.755 zł.

Planowaną z tytułu opłat za zajęcie odcinka pasa drogowego kwotę 50.000 zł wraz z odsetkami za nieterminowe wpłaty, uzyskano w wysokości 175.211 zł, osiągając wskaźnik 350%, głownie z powodu realizowanej przez Elektrownię Łagisza inwestycji.

Pozostałe dochody w wysokości 7.378 zł stanowią wpływy ze sprzedaży drewna pochodzącego z wycinki, co stanowi 328% planowej kwoty 2.250 zł.

Dz. 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W 2006 roku w zakresie gospodarki mieszkaniowej i gospodarki nieruchomościami uzyskano dochody własne w wysokości **16.920.511 zł**, co stanowi 108,7 % kwoty planowanej 15.566.820 zł.

Rozdz. 70004 - Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej

Z tytułu czynszów za lokale mieszkalne i lokale użytkowe oraz pozostałe opłaty związane z użytkowaniem zasobów mieszkaniowych zaplanowano dochody w wysokości 11.693.000 zł, z czego uzyskano **12.187.023 zł**, co stanowi 104,0% planu.

W zakresie dochodów stanowiących wpływy z najmu lokali mieszkalnych, użytkowych i garaży będących własnością Gminy Będzin lub pozostających w przymusowym zarządzie zaplanowano dochody w wysokości 5.350.000 zł. Planowane dochody zrealizowano w 100,4 %, uzyskując kwotę **5.370.511 zł**, przy czym z tytułu najmu lokali mieszkalnych otrzymano wpływy w wysokości 4.151.873 zł, natomiast lokali użytkowych - wpływy w kwocie 1.211.161 zł.
Zauważyć należy, iż z roku na rok odnotowywany jest spadek dochodów z tytułu najmu lokali średnio o 7,6% (w 2005 roku uzyskany dochód stanowił kwotę 5.776.549 zł, w 2004 roku – 6.166.666 zł, w 2003 roku – 6.546.645 zł), co jest wynikiem niewydolności płatniczej lokatorów i najemców lokali użytkowych.

W 2006 roku spisano z lokatorami mieszkań 139 ugód o rozłożenie zaległości czynszowych na raty na łączną kwotę 564.348zł, z najemcami lokali użytkowych – 13 porozumień na łączną kwotę 69.061 zł. Na koniec 2006 roku złożonych było 107 wniosków o ratalną spłatę zaległości z tytułu najmu lokali mieszkalnych oraz 9 podań o prolongatę terminu spłaty zaległości.
W 2006 roku skierowano do sądu 4 pozwy o zapłatę oraz 27 pozwów o eksmisję, w tym 25 - z lokalu mieszkalnego , 2 - z lokalu użytkowego.
Uzyskano 15 wyroków z nakazem zapłaty oraz 31 wyroków z klauzulą wykonalności w sprawie o eksmisję (w tym 28 z zapewnieniem lokalu socjalnego).

W ramach dochodów stanowiących wpływy z usług w kwocie 6.250.000 zł zaplanowano opłaty najemców za media (tj. opłaty za wodę, energię cieplną, gaz, odbiór ścieków, wywóz nieczystości). Planowana kwota została zrealizowana w 107%, tj. w wysokości **6.685.548 zł.**
Z tych samych powodów, co w przypadku wpływów z tytułu najmu lokali – dochody z tytułu opłat za media z roku na rok wykazują tendencję spadkową, w 2005 roku uzyskano z tego tytułu - 6.875.228 zł, w 2004roku – 7.275.635 zł.
W 2006 roku wyrażono 34 zgody na ratalną spłatę należności stanowiących zobowiązania najemców z tytułu zwrotów z dostawę mediów.

Zaplanowane odsetki za nieterminowe regulowanie wpłat z tytułu czynszów za lokale mieszkalne i użytkowe w wysokości 48.000 zł, zrealizowane zostały w 199 %, tj. w kwocie **95.390 zł.**

Wpływy uzyskiwane w związku z umieszczaniem reklam na budynkach komunalnych zostały zaplanowane w wysokości 45.000 zł. W 2006 roku zrealizowano dochody z tego tytułu w 89,8%, tj. w kwocie **40.423 zł.**

Ujemne dochody w kwocie **minus 4.849 zł** stanowią wpływy do wyjaśnienia.

Rozdz. 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Planowana kwota wpływów dla gminy Będzin z zakresu gospodarowania gruntami i nieruchomościami na 2006 rok wynosiła 3.873.820 zł.
W 2006 plan został zrealizowany w 122%, tj. w wysokości **4.733.488 zł.**

Z tytułu wpływów ze sprzedaży składników majątkowych uzyskano dochody w wysokości 3.235.017 zł co stanowi 124% planu w wysokości 2.600.000 zł.
W zakresie sprzedaży lokali mieszkalnych, dokonano zbycia 107 mieszkań, łącznie na kwotę 1.124.174 zł.
W ramach sprzedaży nieruchomości zabudowanych i niezabudowanych zrealizowano łącznie dochody w wysokości 2.278.147 zł, z czego :
- kwotę w wysokości 470.000 zł stanowią wpływy ze zbycia nieruchomości zabudowanej o powierzchni 5750 m^2 znajdującej się na terenie Grodźca w rejonie trasy DK 86,
- kwotę w wysokości 351.000 zł - wpływy ze zbycia nieruchomości o powierzchni 2611 m^2 znajdującej się przy ul. Świerczewskiego,

- kwotę w wysokości 306.089 zł - wpływy ze zbycia nieruchomości o powierzchni 886 m ^{2} znajdującej się przy ul. Małachowskiego 15
- kwotę w wysokości 305.000 zł - wpływy ze zbycia nieruchomości o powierzchni 1144 m ^{2} znajdującej się przy ul. Piłsudskiego
- kwotę w wysokości 172.000 zł - wpływy ze zbycia nieruchomości o powierzchni 4572 m ^{2} znajdującej się na terenie Grodźca przy ul. Różyckiego 137

- kwotę w wysokości 122.002 zł - wpływy ze zbycia nieruchomości o powierzchni 3730 m ^{2} znajdującej się przy ul. Zagórskiej
- kwotę w wysokości 99.577 zł - wpływy ze zbycia dwóch nieruchomości o łącznie powierzchni 3486 m ^{2} znajdującej się w Łagiszy przy ul. Usługowej
- kwotę w wysokości 80.000 zł - wpływy ze zbycia nieruchomości o powierzchni 871 m ^{2} znajdującej się przy ul. Małobądzkiej 37
- kwotę w wysokości 78.251 zł - wpływy ze zbycia nieruchomości o powierzchni 2978 m ^{2} znajdującej się przy ul. Rzemieślniczej 37
- kwotę w wysokości 68.320 zł - wpływy ze zbycia nieruchomości o powierzchni 559 m ^{2} znajdującej się przy ul. Bławatków.
- kwotę w wysokości 225.910 zł stanowią wpływy ze sprzedaży 20-tu nieruchomości i prawa użytkowania wieczystego.

Pozostałe dochody zrealizowane w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami w wysokości 1.498.471 zł uzyskano z tytułu:

- dzierżawy gruntów oraz najmu lokali stanowiących własność Gminy - 799.224 zł
- wpływy za użytkowanie gruntów będących w zarządzie jednostek organizacyjnych, przedsiębiorstw komunalnych, oddanych w użytkowanie wieczyste na rzecz osób fizycznych oraz Spółdzielni Mieszkaniowej „Wspólnota” - 589.358 zł
- przepadek vadium - 50.122 zł
- wpływy od Komornika, należności z tytułu lat ubiegłych, zwrot kosztów sądowych, - 4.639 zł
- zwroty bonifikaty, w związku ze zbyciem lokalu przed upływem 5-ciu lat liczonych od daty nabycia, zwroty kosztów sporządzenia dokumentacji sprzedawanych z zasobów gminnych mieszkań - 15.829 zł
- wpływy za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności - 17.242 zł
- odsetki za nieterminowe wpłaty - 22.057 zł

Dz. 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Zaplanowane w ramach działalności usługowej dochody własne w wysokości 132.000 zł w 2006 roku wykonane zostały w 127,6%, tj. w kwocie **168.392 zł.**

Rozdz. 71035 — Cmentarze

Planowaną w zakresie opłaty cmentarnej kwotę 130.000 zł, zrealizowano w 125%, tj. w wysokości **162.942 zł.**

Rozdz. 71095 — Pozostała działalność

W ramach opłat administracyjnych za wyrysy i wypisy z map uzyskano dochody w kwocie **5.450 zł**, co stanowi 272 % planu w wysokości 2.000 zł.

Dz. 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Planowane w zakresie administracji publicznej dochody własne w kwocie 94.000 zł, wykonano w 2006 roku w 123%, tj. w wysokości **115.671 zł.**

Rozdz. 75011 — Urzędy wojewódzkie

Wpływy stanowiące 5,0 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami (dochody z tytułu wydawania dowodów osobistych) wyniosły **13.558 zł**, co stanowi 169,5 % planowanej kwoty 8.000 zł.

Rozdz. 75023 — Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Zaplanowane w zakresie działalności urzędu miasta dochody w wysokości 86.000 zł w 2006 roku wykonane zostały w 117 %, tj. w kwocie **100.832 zł.**
Wpływy uzyskano z tytułu:

- należności z lat ubiegłych (zwroty dotyczące opłaty pocztowej, prenumeraty prasy, prac interwencyjnych, szkoleń) - 11.323 zł
- wpłat za materiały przetargowe - 84.930 zł
- wpłat pracowników za korzystanie z połączeń telefonicznych - 3.177 zł
- usług kserograficznych, udostępnianie informacji publicznych - 1.402 zł

Rozdz. 75095 — Pozostała działalność

W ramach usług z zakresu reklamy (umieszczaniem ogłoszeń i reklam w wydawnictwie Aktualności Będzińskie) do budżetu Gminy wpłynęły środki w wysokości **1.281 zł**.

Dz. 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Rozdz. 75416 - Straż Miejska

Planowana w tym rozdziale kwota dochodów własnych 20.000 zł, zrealizowana została w 132 %, tj. w wysokości **26.509 zł.**

W 2006 roku funkcjonariusze Straży Miejskiej nałożyli 549 mandatów na kwotę 55.660 zł, wystawiono 860 tytułów wykonawczych.

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

Planowane w wysokości 62.321.035 zł dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i fizycznych oraz z tytułu udziału gminy w podatkach stanowiących dochód państwa zostały zrealizowane w 107%, tj. w wysokości **66.718.816 zł,** co w strukturze dochodów własnych stanowi **77,6%.**

Rozdz. 75601 — Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Planowane w wysokości 75.000 zł wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych odprowadzanego w formie karty podatkowej zostały zrealizowane w 102%, tj. w wysokości **76.532 zł.**

Rozdz. 75615 — Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

Planowane łącznie wpływy z podatków i opłat lokalnych wraz z odsetkami w wysokości 26.212.830 zł w 2006 roku zrealizowane zostały w 99,3 %, tj. w kwocie **26.025.331 zł.**

Dochody z tytułu **podatku od nieruchomości** w 2006 roku zostały zrealizowane w wysokości **24.896.311 zł,** co stanowi 98,5 % planowanej kwoty 25.287.718 zł.
W strukturze podatków i opłat lokalnych od osób prawnych- podatek od nieruchomości stanowi 72 **%.**
W 2006 rok w odpowiedzi na uzasadnione wnioski podatników (trudna sytuacja finansowa, interes społeczny) wydano 13 decyzji w sprawie odroczenia terminu płatności.
W wyniku zbywania części nieruchomości przez osoby prawne (BSRK, DOMBUD, SRK) - opodatkowanie zostało przeniesione na osoby fizyczne.
Na koniec 2006 roku podatek od nieruchomości od osób prawnych deklarowało 215 podmiotów w tym: 3 postawione w stan likwidacji i upadłości, 18 placówek oświatowych oraz 2 zakłady pracy chronionej.

Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych przekazał Gminie środki w wysokości **314.681 zł,** stanowiące rekompensatę utraconych dochodów z tytułu

zwolnień określonych w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych.

Podatek rolny zaplanowany w wysokości 8.989 zł, wykonany został w 223% w kwocie **20.041 zł**.
Wyższe od zakładanego wykonanie, jest konsekwencją rezygnacji osoby fizycznej z dzierżawy gruntów należących do Agencji Nieruchomości Rolnych, a tym samym przeniesienia opodatkowania na osobę prawną. Skutkuje to niższym wykonaniem dochodu z tego tytułu w zakresie osób fizycznych.

W ramach wpływów z tytułu **podatku leśnego** od osób prawnych uzyskano w 2006 roku kwotę **1.989 zł,** co stanowi 137% założonego planu w wysokości 1.442 zł.

Plan dochodów w zakresie **podatku od środków transportowych** wynoszący 280.000 zł został zrealizowany w 98,3%, tj. w wysokości **275.325 zł.**
W 2006 roku ogłosił upadłość PKS. Zaległość na dzień 31.12.2006 roku wynosząca 14.443 zł, została zgłoszona Syndykowi masy upadłościowej.

Realizacja dochodów z tytułu **podatku od czynności cywilnoprawnych** na koniec 2006 roku wyniosła **195.494 zł,** co stanowi 162,9 % planowej kwoty 120.000 zł.
Planowane dochody z uwagi na charakter czynności cywilnoprawnych i formę odprowadzania przychodu, mogą odbiegać od rzeczywistych wpływów.
Podatek od czynności cywilnoprawnych odprowadzany jest do budżetu Gminy przez pośredników (Urzędy Skarbowe, notariusze) w przypadkach zawierania umów sprzedaży oraz zamiany rzeczy i praw majątkowych, pożyczek, poręczeń, darowizn, ustanowienia odpłatnego użytkowania.

Z planowanej kwoty w wysokości 200.000 zł w formie **odsetek za nieterminowe wpłaty** podatków i opłat lokalnych od osób prawnych w 2006 uzyskano środki w kwocie **277.518 zł,** co stanowi 138,8 % planu.
Wyższy wskaźnik uzyskano w związku z rozliczeniem w trybie art. 66 Ordynacji podatkowej, nadpłaty Spółki Restrukturyzacji Kopalń S.A. na odsetki należne od zaległości w podatku od nieruchomości.

W ramach nieplanowanych dochodów uzyskano kwotę w wysokości **42.035 zł,** stanowiąca wpływ z podatku zabezpieczonego hipoteką (BSRK).

Środki w wysokości **1.937 zł** stanowią wpływy z opłaty administracyjnej, zrealizowane w związku ze wzrostem wartości działki w wyniku opracowania planu zagospodarowania przestrzennego terenu.

Rozdz. 75616 — Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych .

Planowane dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych w wysokości 7.758.376 zł, zrealizowano w 110%, tj. w kwocie **8.519.720 zł.**

Dochody z tytułu **podatku od nieruchomości** wykonane zostały w kwocie **3.774.762 zł,** co stanowi 101,7 % planu ustalonego w kwocie 3.712.800 zł.
Wyższa od zakładanej realizacja dochodów w tym zakresie jest konsekwencją opodatkowania przez osoby fizyczne nieruchomości od BSRK, DOMBUDU,SRK.

Podatek rolny w 2006 roku zrealizowany został 57,5 % kwoty planowanej 134.855 zł, tj. w wysokości **77.578 zł.**
Niższe od zakładanego wykonanie jest wynikiem obniżenia stawki za 2006 rok w stosunku do roku 2005 aż o 26 %. Od 1 ha użytków rolnych w 2005 roku płacono 188,35 zł, w 2006 roku stawka wynosiła 139,40 zł oraz konsekwencją rezygnacji osób fizycznych z dzierży gruntów należących do Agencji Nieruchomości Rolnych, a przez to przeniesienia obowiązku podatkowego na osoby prawne.

Podatek leśny zaplanowany w kwocie 206 zł uzyskano w kwocie **116 zł.**

Plan dochodów z tytułu **podatku od środków transportowych** wynoszący 250.000 zł, w 2006 został wykonany w wysokości **315.072 zł,** co stanowi 126%.
Należy tutaj zauważyć, że w roku budżetowym przedmioty opodatkowania podlegają dużej dynamice (pojazdy są zbywane lub nabywane), co może skutkować rozbieżnościami w zakresie planowanych i wykonanych dochodów z tego tytułu.
Podatek od spadków i darowizn zaplanowany w kwocie 209.355 zł wykonany został w 206 % tj. w kwocie **432.479 zł.**
Dochody z tego tytułu uzależnione są od ilości przeprowadzonych postępowań spadkowych i wartości masy spadkowej. W związku z powyższym planowane dochody z tytułu podatku od spadków szacowane są na poziomie wykonania z lat ubiegłych i mogą w rezultacie odbiegać od rzeczywistych wpływów.

Podatek od posiadania psów
W 2006 roku wykonanie w zakresie wpływów z tytułu podatku od posiadania psów wyniosło **32.008 zł,** co stanowi 80,0 % planowanej kwoty 40.000 zł.
Szacowanie dochodów z tego tytułu jest problematyczne z uwagi na brak danych w zakresie posiadania psów przez podatników.
Zwolnieniu ustawowemu podlegają podatnicy, którzy osiągnęli pewien wiek (65 lat, pod warunkiem prowadzenia samodzielnego gospodarstwa domowego) oraz zwolnieniu wynikającemu z uchwały Rady Miejskiej – podatnicy, nabywający psa ze schroniska dla zwierząt.

Wpływy z **opłaty targowej** uzyskano w kwocie **2.584.555 zł**, co stanowi 100,8% planu w wysokości 2.565.000 zł.
Dochody te stanowią opłaty pobierane od osób dokonujących handlu na targowiskach miejskich położonych przy ul. Świerczewskiego, Jasnej i Barlickiego.

Należy tutaj zauważyć, że z roku na rok odnotowywany jest spadek wpływów z tego tytułu (rok 2005 – 2.872.612 zł, 2004 – 2.971.440 zł, 2003 - 3.110.864zł), będący wynikiem cenowej konkurencyjności pobliskich obiektów wielkopowierzchniowych.

Planowane w 2006 roku w kwocie 59.160 zł **wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe**, zrealizowano w 109,1% , tj. w kwocie **64.550 zł**.
Uzyskane dochody, realizowane na podstawie ustawy o swobodzie działalności gospodarczej, stanowią opłaty za wpis do ewidencji działalności gospodarczej. W 2006 roku zarejestrowano 506 podmiotów z czego 46 rejestracji dokonano z urzędu w związku ze zmianą zamieszkania przedsiębiorcy. Zmiany we wpisie zgłosiło 625 przedsiębiorców, z tego 9 niepodlegających opłacie.

Podatek od czynności cywilnoprawnych .
Zaplanowane wpływy z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych na kwotę 714.000 zł , wykonane zostały w 158%, tj. w wysokości **1.131.163 zł.**
Planowane dochody, z uwagi na charakter czynności cywilnoprawnych i formę odprowadzania przychodu, mogą znacznie odbiegać od rzeczywistych wpływów.

Planowana kwota w wysokości 73.000 zł z tytułu **odsetek za nieterminowe wpłaty** podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych w 2006 roku, zrealizowana została w 147%, tj. w wysokości **107.437 zł**. Wyższe od planowanych wpływy uzyskano w wyniku spłat odsetek od zaległości podatkowych przy realizacji decyzji ratalnych.

Rozdz. 75618 — Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw

Planowane wpływy z opłat stanowiących dochody gminy Będzin w wysokości 1.656.820 zł, zrealizowane zostały w **119 % ,** tj. w kwocie **1.972.001 zł.**

Z tytułu **opłaty skarbowej** planowanej w kwocie 950.000 zł uzyskano dochód w wysokości **1.217.481 zł**, co stanowi 128%.
Opłata skarbowa naliczana według stawek kwotowych i procentowych, pobierana od podań, zaświadczeń, zezwoleń, czynności urzędowych, weksli, z racji swojego charakteru stanowi wpływ trudny do oszacowania.
Wyższy od planowanego dochód uzyskano w związku z wydawanymi przez Urzędy Skarbowe zaświadczeniami dla dopuszczenia do ruchu pojazdów nabywanych z terytorium państw członkowskich Unii Europejskiej.

Zaplanowane **wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych** w kwocie 706.820 zł, zrealizowane zostały wraz z odsetkami w wysokości **754.520 zł**, co stanowi 106,7% założonego wpływu. W 2006 roku wydano 148 zezwoleń, w tym 24 jednorazowe. Zgodnie z ustawą o wychowaniu w trzeźwości uzyskane z tego tytułu wpływy przeznaczane są na realizację zadań określonych w programie profilaktyki

i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz na zwalczanie zjawiska narkomanii.

Rozdz. 75621 - Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

Udziały Gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w 2006 roku obejmowały 35,95 % udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz 6,71% udziału w podatku dochodowym od osób prawnych.

Udział Gminy Będzin w podatku dochodowym od osób fizycznych, został ustalony na 2006 rok w wysokości 25.497.465 zł.
Gmina otrzymała z tego tytułu kwotę **28.591.036 zł,** co stanowi 112% planu.
Wyższe od planowanego wykonanie wpływów z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych wynika z faktu, iż zaniżono w trakcie konstruowania budżetu miasta na 2006 szacunki Ministra Finansów o 8%. Procedura planistyczna w tym zakresie związana jest ze znacznym przeszacowaniem prognoz Ministra Finansów w latach ubiegłych.

Udział Gminy Będzin w podatku dochodowym od osób prawnych, zaplanowany w wysokości 1.120.544 zł wykonany został w 136%, tj. w kwocie **1.534.196 zł.**
Na realizację dochodów w tym zakresie mają wpływ czynniki makroekonomiczne, stymulujące wzrost gospodarczy i wpływające na kondycję finansową podmiotów prawnych. Wyższe od zakładanego wykonie wpływów z tytułu udziału gminy w podatku stanowiącym dochód państwa od osób prawnych jest wynikiem ożywienia gospodarczego. Dla porównania, w 2005 roku realizacja wpływów z tego tytułu wyniosła 631.304 zł.
Warto tutaj dodać, iż zgodnie z danymi GUS , PKB we wrześniu 2006 roku osiągnęło wartość 5,8, a za analogiczny okres 2005 roku – 4,1.

Dz. 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

W wyniku różnych rozliczeń finansowych w ramach dochodów własnych uzyskano kwotę **733.122 zł**, co stanowi 146.6 % planowanej kwoty 500.000 zł.

Rozdz. 75814 - Różne rozliczenia finansowe
Zaplanowane w wysokości 500.000 zł dochody z tytułu odsetek od środków ulokowanych na rachunkach bankowych, wykonane zostały w 130%, tj. w kwocie **654.605 zł.** Przekroczenie planu jest konsekwencją efektywnego realizowania wszelkich płatności i zobowiązań, wyrażonego poprzez maksymalizację dochodów z lokowania wolnych środków z zachowaniem ustawowych terminów.

Z tytułu rozliczeń finansowych z lat ubiegłych uzyskano nieplanowane dochody w wysokości **72.254 zł**, stanowiące nadpłaty środków przekazanych zarządcom nieruchomości komunalnych (MZBM, wspólnoty mieszkaniowe).

Rozdz. 75815 - Wpływy do wyjaśnienia

Ujęte w tym rozdziale dochody w kwocie **6.263 zł** stanowią sumy do wyjaśnienia.

Dz. 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

Planowana w 2006 roku w ramach oświaty i wychowania kwota dochodów własnych w wysokości 628.510 zł została zrealizowana w 98,5 % tj. w wysokości **619.281 zł**

Rozdz. 80101 - Szkoły podstawowe

Planowane w wysokości 13.300 zł dochody z tytułu odsetek na rachunkach bankowych szkół podstawowych w zrealizowano w kwocie **16.268 zł**.

Z tytułu należności z lat ubiegłych uzyskano dochody w wysokości **4.818 zł**, stanowiące zwrot wydatków poniesionych w 2005 roku na opłacenie mediów (1.286 zł) oraz zwrot nadpłaty z PFRON (3.532 zł).

Rozdz. 80104 — Przedszkola
W ramach opłaty stałej, stanowiącej partycypację rodziców w kosztach żywienia dzieci w przedszkolach, uzyskano w 2006 roku wpływy w wysokości **586.795** zł, co stanowi 96,5% planowanej kwoty 607.910 zł. Wysokość opłaty stałej na podstawie Uchwały Rady Miejskiej z 30.06.2003 roku wynosi 55 zł.

Z tytułu odsetek na rachunkach bankowych przedszkoli miejskich zaplanowano kwotę 6.000 zł, z czego uzyskano dochody w wysokości **7.864 zł**.

Rozdz. 80110 - Gimnazja
Planowane w wysokości 1.300 zł dochody z tytułu odsetek na rachunkach bankowych gimnazjów zrealizowano w kwocie **2.636 zł**.

Rozdz. 80146 – Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli
W ramach należności z lat ubiegłych uzyskano wpływy w wysokości **900 zł** stanowiące zwrot czesnego.

Dz. 851 - OCHRONA ZDROWIA

Rozdz. 85121 — Lecznictwo ambulatoryjne

Zaplanowane dochody w kwocie **6.393 zł** z tytułu dzierżawy aparatu RTG, zgodnie z zawartą umową z Niepublicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej PROMED Sp. z o.o. w Będzinie w 2006 roku zrealizowano w 100%.

Dz. 852 – POMOC SPOŁECZNA

Planowane w ramach dochodów własnych wpływy w zakresie pomocy społecznej w wysokości 116.256 zł, zostały zrealizowane 144,5 %, tj. w kwocie **168.038 zł.**

Rozdz. 85202 — Domy pomocy społecznej

Z tytułu odpłatności pensjonariuszy, stanowiących partycypację w kosztach żywienia w Domach Pomocy Społecznej, zrealizowano wpływy w wysokości **4.160 zł.**

Rozdz. 85203 — Ośrodki wsparcia

Dzienny Dom Pomocy Społecznej

Planowane dochody własne w kwocie 51.200 zł, wykonano w 87,6% tj. w wysokości **44.827 zł.**

Z tytułu odpłatności pensjonariuszy, stanowiących partycypację w kosztach żywienia, zrealizowano wpływy w wysokości 44.157 zł, co stanowi 88,3% planowanej kwoty 50.000 zł. Średnio – miesięcznie w Domu przebywało 69 pensjonariuszy.

Z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym zaplanowano kwotę 1.200 zł, z czego uzyskano dochody w wysokości 670 zł.

Rozdz. 85212 — Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

W związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej Gmina otrzymuje 50% dochodów uzyskanych z tytułu zwrotów zaliczek alimentacyjnych.
Zaplanowane wpływy z tego tytułu w wysokości 2.000 zł, w 2006 roku zrealizowano w kwocie **9.871 zł**.

Z tytułu zwrotów przez mieszkańców gminy nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych z lat ubiegłych finansowanych z budżetu państwa, gmina uzyskała wpływy w wysokości **144 zł.** Odsetki uzyskane stanowiły nieplanowany dochód w wysokości **349 zł.**

Otrzymane zwroty, stanowiące nienależną dotację wraz z odsetkami łącznie w wysokości 493 zł zostały przekazane do budżetu państwa.

Rozdz. 85214 — Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne

W wyniku nienależnie pobranych zasiłków, finansowanych z budżetu państwa, gmina uzyskała po stronie dochodów zwroty w kwocie **5.317 zł**, które następnie zostały w tej samej wysokości przekazane do budżetu państwa.

Wpływy w wysokości **470 zł** uzyskano ze zwrotów zasiłków celowych, przyznanych w roku poprzedzającym rok 2006 z budżetu gminy.

Rozdz. 85215 — Dodatki mieszkaniowe
Nieplanowane dochody w wysokości **1.063 zł** uzyskano ze zwrotów pobranych w nadmiernej wysokości lub nienależnych dodatków mieszkaniowych.

Rozdz. 85219 - **Ośrodki pomocy społecznej**
Z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym prowadzonym przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej uzyskano dochody w wysokości **18.337 zł.**

W ramach różnych dochodów wpłynęła do budżetu kwota **900 zł,** stanowiąca zasądzoną karę na rzecz Miejskiego Ośrodka pomocy Społecznej.

Rozdz. 85228 - **Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**
Planowane w wysokości 38.000 zł wpływy z tytułu odpłatności za specjalistyczne usługi opiekuńcze, wykonane zostały w 177 %, tj. w kwocie **67.304 zł.**
W 2006 roku zakupiono 56.631 godzin usług opiekuńczych dla 142 świadczeniobiorców. Koszt zakupu 1 godziny wynosił średnio 5,11 zł, natomiast odpłatność za korzystanie z 1 godziny – 1,18 zł.

W zakresie wpływów stanowiących 5,0% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa (wpłaty za specjalistyczne usługi opiekuńcze) w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminom ustawami, uzyskano w 2006 roku dochody w wysokości **150 zł.**

Rozdz. 85295 – **Pozostała działalność**
Z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym prowadzonym przez Miejską Świetlicę Środowiskową uzyskano dochody w wysokości **146 zł.**

Na podstawie umowy zawartej z miastem Katowice – Gmina Będzin otrzymała pomoc finansową w wysokości **15.000 zł** z przeznaczeniem na wsparcie poszkodowanych w wyniku katastrofy, która miała miejsce na ternie Międzynarodowych Targów Katowickich. Pomoc otrzymało 2 poszkodowanych.

Dz. 853– POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Rozdz. 85305 - Żłobki
Planowana kwota dochodów 19.250 zł zrealizowana została w 115,9%**,** tj. w wysokości **22.309 zł.**

Wpłaty rodziców w formie tzw. „opłaty stałej" za częściowe przygotowanie posiłków wyniosły 22.110 zł, co stanowi 115% planowanej kwoty 19.250 zł.
Opłata stała za wyżywienie w żłobkach wynosi 55 zł.

Dochody stanowiące odsetki od środków na rachunku bankowym uzyskano w wysokości 199 zł.

Dz. 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Rozdz. 85407 - **Placówki wychowania pozaszkolnego**
Uzyskane wpływy w kwocie **421 zł** stanowią odsetki od środków finansowych na rachunku bankowym Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego.

Dz. 900 -GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

W zakresie gospodarki komunalnej uzyskano w 2006 roku dochody w wysokości **103.743 zł**, co stanowi 220% planowanej kwoty 46.787 zł

Rozdz. 90003 – Oczyszczanie miast i wsi
Z tytułu wyrejestrowania samochodu uzyskano wpływy w wysokości **1.716 zł.**

Rozdz. 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach
Wpływy z różnych dochodów zostały zrealizowane w wysokości **11.603 zł**, co stanowi 1160% planowanej kwoty 1.000 zł.
Otrzymane, wyższe od planowanych wpływy stanowią środki uzyskane ze sprzedaży drewna pochodzącego z wycinki w związku z realizowanymi inwestycjami miejskimi.

Rozdz. 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg
Planowane w wysokości 12.500 zł dochody z tytułu wpływów stanowiących zwroty, za energię elektryczną doprowadzaną do prywatnych reklam świetlnych, podłączonych do oświetlenia ulicznego w 2006 roku zostały zrealizowane w wysokości **4.570 zł.**

Rozdz. 90020 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych
Gmina Będzin z tytułu zebranych i przekazanych do odzysku i recyklingu odpadów komunalnych otrzymała z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2006 roku opłatę produktową w wysokości **4.276 zł**, co stanowi 61,1% planu w kwocie 7.000 zł
Uzyskany z tego tytułu dochód w całości przeznacza się na edukację ekologiczną dotyczącą selektywnej zbiórki i recyklingu odpadów opakowaniowych.

Rozdz. 90095 – Pozostała działalność

Uzyskane w ramach pozostałej działalności gminy w zakresie gospodarki komunalnej dochody w 2006 roku wyniosły **81.578 zł,** co stanowi 310% planowanej kwoty 26.287 zł.

Środki w wysokości 19.715 zł stanowią spłatę części zasądzonej wyrokiem sądu wierzytelności wobec Gminy przez Bytomską Spółkę Restrukturyzacji Kopalń Sp. z o.o . Uzyskane odsetki z not stanowią kwotę 34 zł.

Zrealizowane dochody w kwocie 61.829 zł, stanowią kary z tytułu nieterminowej lub nienależytej realizacji umowy oraz odszkodowania wpłacone na rzecz Gminy.

Dz. 926 - KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Rozdz. 92604 – Instytucje kultury fizycznej.
Zaplanowane ramach kultury fizycznej i sportu w zakresie dochodów własnych wpływy, realizowane przez Ośrodek Sportu i Rekreacji w kwocie 165.000 zł wykonano w 114 % tj. w wysokości **189.107 zł.**

Wpływy z najmu i dzierżawy zrealizowano w 102,4% założonej kwoty 29.000 zł, tj. w wysokości 29.704 zł.
Dochody uzyskano z dzierżawy gruntów pod reklamy oraz wynajmu pomieszczeń kawiarni przy kortach tenisowych, kiosków przy stadionie a także sezonowo - kiosku na basenie krytym.

W ramach wpływów z usług zrealizowano dochody w wysokości 155.193 zł, co stanowi 116 % planowanej kwoty 133.000 zł.
Dochody w wysokości 6.086 zł uzyskano ze sprzedaży towarów w kiosku Domu Turysty.
W 2006 roku w Domu Turysty przyjęto 11.680 gości, udzielając 5.774 lokali noclegowych. Dochody zrealizowane w związku ze świadczeniem usług noclegowych wyniosły 149.107 zł.

Z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowym uzyskano kwotę 1.430 zł.

Dochody w wysokości 2.780 zł otrzymano ze sprzedaży złomu (1.992 zł) oraz ze zwrotów regulowanych przez najemców kiosków przy stadionie, w związku z rozliczeniami zużycia energii elektrycznej za rok 2005.

II. SUBWENCJA OGÓLNA

Dz. 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

Rozdz. 75801 - Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

W 2006 roku otrzymana część oświatowa subwencji ogólnej wyniosła **15.199.799 zł,** co stanowi 100 % planowanej kwoty.

Analogicznie jak w latach poprzednich subwencja oświatowa była zdecydowanie niższa od rzeczywistych nakładów poniesionych przez gminę na utrzymanie szkół i gimnazjów, co powoduje konieczność dofinansowania wydatków w tym zakresie ze środków własnych.

Subwencja oświatowa w 2006 zrekompensowała zaledwie 67,7 % bieżących kosztów funkcjonowania będzińskich szkół podstawowych i gimnazjów.

Ponadto należy zauważyć, że z tytułu wykonywania pozostałych zadań z zakresu oświaty i edukacji, takich jak: utrzymanie żłobków, przedszkoli, dowóz dzieci do szkół, dokształcanie nauczycieli, Gmina nie otrzymuje subwencji.

Rozdz. 75831 - Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin

Zrealizowane wpływy z tytułu części równoważącej subwencji ogólnej w 2006 roku stanowiły dochód w wysokości **837.231 zł,** co stanowi 100 % planowanej kwoty.

Subwencja równoważąca przyznawana jest gminie miejskiej, w której wydatki na dodatki mieszkaniowe poniesione w roku bazowym (dla roku 2006 jest to rok 2004) w przeliczeniu na jednego mieszkańca były wyższe od 80% średnich wydatków wszystkich gmin miejskich poniesionych na ten cel w roku bazowym.

W 2006 roku uzyskana subwencja równoważąca zrekompensowała 28,3% wydatków na wypłatę dodatków mieszkaniowych.

III. DOTACJE NA ZADANIA BIEŻĄCE REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ

W 2006 roku Gmina Będzin otrzymała na zdania bieżące realizowane na podstawie porozumień z Ministrem Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Marszałkiem Województwa Śląskiego, Starostą Powiatu Będzińskiego, Prezydentem Miasta Dąbrowa Górnicza, Prezydentem Miasta Sosnowiec, Prezydentem Miasta Siemianowice Śląskie, Burmistrzem Gminy Czeladź, Wójtem Gminy Psary dotacje celowe łącznie w kwocie **328.109 zł**, co stanowi 100% planowanej kwoty 328.110 zł.

- MINISTER KULTURY I DZIEDZICTWA NARODOWEGO -

dz.710 — Działalność usługowa

rozdz. 71035— Cmentarze

Na zadania bieżące w zakresie utrzymania grobów wojennych, realizowane na mocy zawartego porozumienia z Ministerstwem Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Gmina otrzymała dotację w wysokości **4.000 zł**, co stanowi 100 % planowanej kwoty.
Otrzymane środki wykorzystano w całości na pielęgnację grobów wojennych.

- MARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO -

dz.921 — Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

rozdz. 92195— Pozostała działalność

Na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień Gmina Będzin w 2006 roku otrzymała łącznie z budżetu województwa dotacje w wysokości **22.741 zł,** co stanowi 100% planowanej kwoty w wysokości 22.742 zł.

Otrzymaną dotację w wysokości 15.500 zł przekazano, zgodnie z zawartymi porozumieniami na dofinansowanie przedstawień wystawianych w Teatrze Dzieci i Zagłębia, z czego:

- kwota 8.500 zł stanowiła dofinansowanie spektaklu teatralnego pt.„Biegłem swoją drogą – misterium na trzech aktorów i rekwizyty”,
- kwota 7.000 zł stanowiła dofinansowanie premiery przedstawienia „Czerwony Kapturek”.

Pozyskane środki w wysokości 7.241 zł, zgodnie z zawartą umową, przekazano Muzeum Zagłębia, z przeznaczeniem na dofinansowanie wykonania „Albumu 50-lecia przedsięwzięć Muzeum Zagłębia”.

- STAROSTA POWIATU BĘDZIŃSKIEGO -

dz.754 — Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

rozdz. 75414— Obrona cywilna

W 2006 roku Gmina otrzymała dotację na zadania z zakresu obrony cywilnej w wysokości **30.414 zł,** co stanowi 100,00% planowanej kwoty.

Przekazywana Gminie przez Starostę Powiatu Będzińskiego dotacja celowa przyznana decyzją Wojewody Śląskiego przeznaczona jest na dofinansowanie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń pracowników wykonujących zadania z zakresu obrony cywilnej.
Otrzymana kwota wydatkowana została w całości zgodnie z przeznaczeniem.

dz.854 — Edukacyjna opieka wychowawcza

rozdz. 85407— Placówki wychowania pozaszkolnego
Na dofinansowanie Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego w 2006 Gmina otrzymała dotację w wysokości **137.169 zł,** co stanowiło 100% kwoty planowanej.
Otrzymaną dotację wykorzystano na bieżące utrzymanie Ośrodka.
Przekazana przez Starostę Powiatu Będzińskiego kwota dotacji na dofinansowanie bieżącej działalności Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego w minionym roku stanowiła 20,75 % ogółu wydatków poniesionych na funkcjonowanie placówki.

dz.921 — Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

rozdz.92116— Biblioteki
Na mocy zawartego porozumienia Gmina otrzymała w 2006 roku od Starosty Powiatu Będzińskiego dotację w wysokości **95.000 zł**, z przeznaczeniem na dofinansowanie bieżącej działalności Biblioteki Publicznej.
Otrzymana w 2006 roku od Starostwa kwota stanowiła 6,62% dotacji przekazanej przez Gminę Bibliotece Publicznej.

- WÓJT GMINY PSARY -

dz.801 — Oświata i wychowanie

rozdz. 80104 — Przedszkola
Na mocy zawartego porozumienia Gmina Będzin otrzymała od Gminy Psary dotację w wysokości **4.845 zł,** stanowiącą zwrot dotacji udzielonej z budżetu gminy niepublicznym przedszkolom położonym w Będzinie, do których uczęszczało trzech uczniów z terenu Gminy Psary.

rozdz. 80146 — Dokształcenie i doskonalenie nauczycieli
Otrzymana dotacja w kwocie **8.100 zł** stanowi refundację kosztów poniesionych w 2006 roku przez Gminę na uposażenie doradców metodycznych, którzy na mocy zawartego porozumienia wykonywali prace w Gminie Psary, natomiast wynagrodzenie za pełnione obowiązki otrzymywali w ramach stosunku pracy w szkołach podstawowych Gminy Będzin.

- PREZYDENT MIASTA DĄBROWA GÓRNICZA -

dz.801 — Oświata i wychowanie

rozdz. 80104 — Przedszkola

Na mocy zawartego porozumienia Gmina Będzin otrzymała od Gminy Dąbrowa Górnicza dotację w wysokości **6.460 zł,** stanowiącą zwrot dotacji udzielonej z budżetu gminy niepublicznym przedszkolom położonym w Będzinie, do których uczęszczało czterech uczniów z terenu Dąbrowy Górniczej.

- BURMISTRZ GMINY CZELADŹ -

dz.801 — Oświata i wychowanie

rozdz. 80104 — Przedszkola

W 2006 Gmina Czeladź przekazała dotację w wysokości **4.845 zł**, stanowiącą zwrot przekazanej z budżetu gminy kwoty niepublicznym placówkom oświatowym, do których uczęszczało trzech uczniów zamieszkałych w Czeladzi.

- PREZYDENT MIASTA SOSNOWIEC -

dz.801 — Oświata i wychowanie

rozdz. 80104 — Przedszkola

Na mocy zawartego porozumienia Gmina Sosnowiec zwróciła dotację w wysokości **6.460 zł,** udzieloną będzińskim niepublicznym przedszkolom**,** do których uczęszczało czterech uczniów zamieszkałych w Sosnowcu.

- PREZYDENT MIASTA SIEMIANOWICE ŚLĄSKIE -

dz.801 — Oświata i wychowanie

rozdz. 80104 — Przedszkola

Uzyskana kwota w wysokości **6.460 zł** stanowiła zwrot dotacji udzielonej przez Gminę będzińskim przedszkolom, do których uczęszczało czterech uczniów zamieszkałych w Siemianowicach Śląskich.

- PREZYDENT MIASTA BYTOM -

dz.801 — Oświata i wychowanie

rozdz. 80104 — Przedszkola

W 2006 Gmina Bytom przekazała kwotę **1.615 zł**, stanowiącą zwrot udzielonej z budżetu gminy Będzin dotacji niepublicznej placówce oświaty, do której uczęszczało jedno dziecko zamieszkałe w Bytomiu.

IV. DOTACJE I ŚRODKI CELOWE NA REALIZACJĘ INWESTYCJI MIEJSKICH

Na realizację zadań inwestycyjnych w 2006 roku pozyskano dotacje łącznie w wysokości **1.496.750 zł**, co stanowi 100% planowanej kwoty.

dz.600 - Transport i łączność

rozdz. 60016— Drogi publiczne gminne
Miasto Będzin w ramach „Programu łagodzenia w regionie śląskim skutków restrukturyzacji zatrudnienia w górnictwie węgla kamiennego", komponent pn. „Fundusz na Rzecz Rozwoju Infrastruktury Lokalnej Skierowanej na Rozwój Przedsiębiorczości", ze środków pochodzących z Banku Rozwoju Rady Europy uzyskało dofinansowanie na realizację inwestycji w wysokości **696.750 zł.**
Zgodnie z zawartą umową pomiędzy Gminą a Wojewodą Śląskim pozyskana dotacja została w całości wydatkowana na dofinansowanie realizacji Projektu pn. „Remont mostu w ciągu ul. Słowiańskiej".

dz.900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

rozdz. 90095—Pozostała działalność
Zgodnie z Decyzją Nr C(2004) 5370 Komisji Europejskiej z dnia 17 grudnia 2004 roku miastu Będzin przyznano pomoc w ramach Funduszu Spójności na realizację projektu: „Gospodarka wodno ściekowa w Będzinie".
W dniu 16 września 2005 roku podpisano umowę o dofinansowanie Projektu pn. „Gospodarka wodno – ściekowa w Będzinie" z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.
W budżecie planowanym na dzień 01.01.2007 rok zaplanowano w zakresie środków pozyskanych z budżetu Unii Europejskiej - dochody z Funduszu Spójności w wysokości 29.215.630 zł. W związku z przesunięciem terminu rozpoczęcia realizacji inwestycji Projektu pn. „Gospodarka wodno ściekowa w Będzinie" na rok 2007, dokonano korekty budżetu i zmniejszenia planowanych dochodów z tego tytułu.

dz.926 - Kultura fizyczna i sport

rozdz. 92601—Obiekty sportowe
W ramach działania „Restrukturyzacja i unowocześnienie bazy oświatowo-wychowawczej, turystyczno – sportowej, kulturalnej" Gmina uzyskała z budżetu państwa dotację w wysokości **800.000 zł.**
Zgodnie z zawartą umową pomiędzy Gminą a Wojewodą Śląskim pozyskane środki zostały w całości wydatkowane na dofinansowanie realizacji inwestycji pn. „Przebudowa boisk sportowych w ośrodku Sportu i Rekreacji".

V. DOTACJE i ŚRODKI CELOWE NA DOFINANSOWANIE ZADAŃ WŁASNYCH GMINY.

Łącznie na dofinansowanie zadań własnych Gmina Będzin w 2006 roku otrzymała dotacje i środki finansowe w wysokości **2.070.756 zł,** co stanowi 93,6% planowanej kwoty 2.213.169 zł.

Dz. 801 - Oświata i wychowanie

Rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe

Na zadania własne realizowane w zakresie Rządowego Programu wyrównywania startu szkolnego otrzymano na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego dotację celową w wysokości **13.100 zł,** co stanowi 100% kwoty planowanej 13.101 zł. Środki zostały wydatkowane na zakup podręczników dla uczniów klas I szkół podstawowych.

W związku z wdrażania reformy oświaty i wprowadzeniem od dnia 1 września 2006 roku nauczania języka angielskiego w pierwszych klasach szkół podstawowych, gmina otrzymała z budżetu państwa dotację w wysokości **27.778 zł** z przeznaczeniem na pokrycie kosztów wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi za prowadzone zajęcia z języka angielskiego.

Rozdz. 80195 – Pozostała działalność

Zaplanowana w kwocie 42.661 zł dotacja na dofinansowanie kosztów kształcenia młodocianych pracowników przyuczanych do wykonywania określonej pracy, wpłynęła w wysokości **35.833 zł.** Otrzymane środki przekazano pracodawcom, którzy przyuczali do zawodu 8 uczniów.

Dotację w wysokości **1.800 zł**, otrzymano na pokrycie kosztów prac komisji, przeprowadzających postępowania kwalifikacyjne związane z awansem zawodowym nauczycieli. W 2006 roku rozpatrzono 21 wniosków o wyższy stopień awansu zawodowego.

Dz. 852 - Pomoc społeczna

Rozdz. 85203 – Ośrodki wsparcia
Zgodnie z decyzją Wojewody Śląskiego w odpowiedzi na wniosek o dofinansowanie funkcjonowania ośrodków wsparcia, Gmina pozyskała dotację celową w wysokości **2.000 zł,** co stanowi 100% kwoty planowanej z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia. Środki wydatkowano na zakup drzwi wejściowych do Dziennego Domu Pomocy Społecznej.

Rozdz.85214- Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne.

W 2006 roku na realizację zadań własnych w zakresie wypłaty zasiłków otrzymano

dotację w wysokości **322.750 zł,** co stanowi 89,7 % planowanej kwoty 360.000 zł.
Otrzymane środki wydatkowano na wypłatę 689 świadczeniobiorcom - 2.087 zasiłków okresowych.

Rozdz. 85219 - Ośrodki pomocy społecznej.

Na utrzymanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej Gmina otrzymała w 2006 roku dotację w kwocie **828.226 zł**, co stanowi 100% planowanej kwoty.

Otrzymane środki w całości wydatkowano na :

- wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne - 801.900 zł
- zakupy artykułów biurowych, środków czystości, tonerów, prasy, czasopism - 2.500 zł
- zakup usług pocztowych, telekomunikacyjnych, komunalnych, szkolenia, podróże służbowe krajowe, usługi transportowe - 2.626 zł
- energię elektryczną, cieplną, wodę i gaz - 1.200 zł
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - 20.000 zł

Rozdz.85295- Pozostała działalność

Na dożywianie dzieci w szkołach w 2006 roku otrzymano z budżetu państwa dotację w wysokości **486.424 zł**, co stanowi 85,8% planowanej kwoty 567.100 zł.
Otrzymane środki wydatkowano w wysokości całości na dofinansowanie dożywiania dzieci w szkołach.

Dz. 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdz.85415- Pomoc materialna dla uczniów

Na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego Gmina otrzymała w 2006 roku dotację na pokrycie kosztów udzielenia edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów w wysokości **347.845 zł,** co stanowi 95,2% planowanej kwoty 365.503 zł.

Środki w wysokości 254.492zł wydatkowane zostały na realizację stypendiów szkolnych. W okresie od stycznia do sierpnia, pomocą objęto 586 uczniów. W okresie wrzesień - grudzień liczba uczniów korzystających z pomocy wzrosła do 612.

Dotacja w wysokości 93.353 zł przyznana na realizację programu edukacyjno – opiekuńczego „Równe szanse dla młodocianych mieszkańców Będzina" wykorzystana została na udzielenie pomocy materialnej o charakterze edukacyjnym, kierowanej do

dzieci z rodzin ubogich. W ramach wydatkowanych środków prowadzono dodatkowe zajęcia z języka obcego, z informatyki, zajęcia z psychologiem, zajęcia wyrównawcze, przygotowujące do sprawdzianu i egzaminu końcowego dla klas VI szkół podstawowych i III- gimnazjów.

Dz. 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdz.92195- Pozostała działalność.

Na mocy umowy zawartej ze Związkiem Miast Polskich Gmina otrzymała środki na dofinansowanie XII Ogólnopolskiego Festiwalu Kolęd i Pastorałek w wysokości **5.000 zł**, stanowiące 100% planowanej kwoty.
Uzyskane środki wydatkowano na wypłacenie nagrody pieniężnej laureatowi Grand Prix Festiwalu.

VI. DOTACJE Z FUNDUSZY CELOWYCH na zadania bieżące

W 2006 roku na realizację zadań bieżących otrzymano dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz Funduszu Zajęć Sportowo - Rekreacyjnych łącznie w kwocie **118.600 zł,** co stanowi 100% planowanej kwoty.

Dz. 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdz. 85412- Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej

Z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej Gmina Będzin otrzymała dotację w kwocie **68.600 zł.**
Uzyskane środki wydatkowano w całości na dofinansowanie profilaktyki zdrowotnej tj. na wyjazdy śródroczne uczniów klas III szkół podstawowych tzw. „zielone szkoły".

Dz. 926 – Kultura fizyczna i sport

Rozdz. 92695- Pozostała działalność

Zgodnie z zawartą umową z Ministrem Sportu, Gmina Będzin pozyskała z Funduszu Zajęć Sportowo-Rekreacyjnych dotację w kwocie **50.000 zł** na dofinansowanie zajęć sportowo – rekreacyjnych dla uczniów.
Otrzymane środki w całości wydatkowano na zabezpieczenie obsługi instruktorskiej, zakup sprzętu sportowego i pokrycie płatności za energię elektryczną zużywaną podczas zajęć.

VII. ŚRODKI NA REALIZACJĘ PROGRAMU WSPÓLNOTY EUROPEJSKIEJ

PROGRAM „SOKRATES COMENIUS"

Łącznie na realizację zadań w ramach Programu Sokrates Comenius Gmina Będzin w 2006 roku u otrzymała z budżetu Unii Europejskiej środki w wysokości **41.676 zł,** co stanowi 85,4% planowanej kwoty 48.777 zł.

Zadania realizowane w roku szkolnym 2005/06

W ramach Programu Wspólnoty Europejskiej Socrates Comenius w 2005 roku zostały zatwierdzone projekty złożone przez placówki oświatowe Gminy Będzin.
Planowana wysokość przyznanych grantów stanowiła kwotę 42.932 zł (wg tabeli kursów nr 184/A/NBP/2005).
W 2005 roku do budżetu gminy wpłynęła z tego tytułu kwota w wysokości 33.695 zł.
Po uwzględnieniu różnić kursowych w budżecie miasta na 2006 roku zaplanowano z tego tytułu wpływy w wysokości 8.551 zł. Po końcowym rozliczeniu Projektów realizowanych w roku szkolnym 2005/06 do budżetu gminy wpłynęły środki w wysokości **7.396 zł**

dz.801 — Oświata i wychowanie

rozdz. 80101— Szkoły podstawowe
Dla Projektu „Myślące dzieci", Gmina Będzin otrzymała w 2005 roku ze środków unijnych środki w wysokości 15.759 zł.
W 2006 roku zaplanowano wpływy na zrefundowanie realizacji przedmiotowego Projektu w wysokości 3.999 zł.
Zadanie realizowała Szkoła Podstawowa nr 10. Po rozliczeniu zadania do budżetu gminy wpłynęły środki w wysokości **3.045 zł**.

rozdz. 80110— Gimnazja
Dla Projektu „Program zajęć nadobowiązkowych: Kulturowe różnorodności we wspólnocie mieszkańców Europy", Gmina Będzin otrzymała w 2005 roku ze środków unijnych dofinansowanie w wysokości 17.936 zł.
W 2006 roku otrzymano refundację poniesionych wydatków na realizację przedmiotowego Projektu w wysokości **4.351** co stanowi 95,6% planowanej kwoty 4.552 zł. Zadanie było realizowane przez Gimnazjum nr 1.

Zadania realizowane w roku szkolnym 2006/07

W roku szkolnym 2006/07 w ramach Programu Sokrates Comenius, projekty złożyły trzy placówki oświatowe. Planowana wysokość przyznanych grantów stanowiła kwotę 40.226 zł (wg tabeli kursów NBP/2006 na dzień 20.10.2006 roku). Do budżetu gminy na realizację Projektów realizowanych w roku szkolnym 2006/07 w 2006 roku wpłynęły z budżetu Unii Europejskiej środki w wysokości **34.280 zł.**

dz.801 — Oświata i wychowanie

rozdz. 80101— Szkoły podstawowe
Dla Projektu „Myślące dzieci" realizowanego w roku szkolnym 2006/2007 przez Szkołę Podstawową nr 10, Gmina Będzin otrzymała z budżetu Unii Europejskiej środki w wysokości **12.334 zł,** co stanowi 100% planowanej kwoty.

rozdz. 80110— Gimnazja

W ramach środków unijnych dla Projektu „Europejskie rzeczywistości", realizowanego przez Gimnazjum nr 3, Gmina Będzin uzyskała w 2006 roku wpływy w wysokości **8.621 zł,** co stanowi 59,2% planowanej kwoty 14.566 zł.

Dla Projektu „Kulturowe różnorodności we wspólnocie mieszkańców Europy" realizowanego przez, Gmina Będzin uzyskała z budżetu Unii Europejskiej środki w wysokości **13.325 zł,** co stanowi 100 % planowanej kwoty 13.326 zł.

PROGRAM „MŁODZIEŻ"

dz.854 — Edukacyjna opieka wychowawcza

rozdz. 85407— Placówki wychowania pozaszkolnego

W ramach Programu Wspólnoty Europejskiej Młodzież Gmina Będzin pozyskała z budżetu Unii Europejskiej środki w wysokości **9.040 zł** na realizację Projektu „Sportowcy – ambasadorami swoich krajów", co stanowi 100% planowanej kwoty 9.041 zł.
Zadanie realizowane przez Międzyszkolny Ośrodek Sportowy zostało w 2006 roku zakończone i rozliczone .

VIII. ZADANIA ZLECONE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie przez Wojewodę Śląskiego oraz Krajowe Biuro Wyborcze Gmina Będzin w 2006 roku otrzymała dotację w wysokości **11.156.390 zł**, co stanowi 99,45 planowanej kwoty 11.219.020 zł.

ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ZLECONE GMINIE PRZEZ WOJEWODĘ ŚLĄSKIEGO.

Dz. 750 - Administracja publiczna

rozdz. 75011 - Urzędy wojewódzkie

Na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w dziale 750 – Administracja publiczna Gmina otrzymała dotację w kwocie **197.339 zł,** co stanowi 100 % planowanej kwoty. Otrzymaną w 2006 roku dotację wydatkowano w całości.
Środki w wysokości 172.655 zł wykorzystano na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi pracowników samorządowych wykonujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.
Kwotę w wysokości 19.250 zł wydatkowano na zakup materiałów i wyposażenia: monitora, skanera, krzeseł, oprawy ksiąg.

Dz. 851 – Ochrona zdrowia

rozdz. 85195 – Pozostała działalność

Na realizację zadań zleconych z zakresu ochrony zdrowia Gmina otrzymała dotację w kwocie **600 zł,** co stanowi 100 % planowanej kwoty.
Środki wykorzystano na sfinansowanie kosztów wydawania decyzji w sprawach świadczeniobiorców spełniających kryterium dochodowe, tj. na zakup artykułów biurowych.

Dz. 852 – Pomoc społeczna

Roczny plan dotacji na zadania zlecone w ramach opieki społecznej w 2006 roku wynosił 10.921.978 zł, z czego Gmina otrzymała i wydatkowała **10.861.238 zł.**

Rozdz. 85212 — Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

Zgodnie z ustawą z dnia 28 listopada 2003 roku gminy w ramach zadań zleconych realizacją zadania z zakresu wypłaty świadczeń rodzinnych.

W 2006 roku na zadania z zakresu wypłaty świadczeń rodzinnych Gmina Będzin otrzymała i wydatkowała dotację w kwocie **9.170.886 zł**, co stanowi 99,96% planowanej kwoty 9.174.106 zł.

Środki w wysokości *4.294.285 zł* wydatkowano na wypłatę 60.732 świadczeń rodzinnych dla 3.893 świadczeniobiorców.

Tytułem wypłaty zaliczki alimentacyjnej zrealizowano 7.598 świadczeń dla 633 uprawnionych na kwotę 1.906.121 zł.

Za kwotę 453.737 zł dokonano zakupu 1.082 świadczeń pielęgnacyjnych dla 91 świadczeniobiorców.

W 2006 roku wypłacono 10.974 zasiłków pielęgnacyjnych na kwotę 1.609.997 zł dla 915 świadczeniobiorców.

Na wypłatę jednorazowych świadczeń z tytułu urodzenia dziecka wydatkowano 506.000 zł. Zrealizowano 506 świadczeń.

Kwotę w wysokości 146.989 zł wykorzystano na opłacenie składek emerytalnych i rentowych uprawnionym świadczeniobiorcom..

Pozostałe środki w wysokości 253.757 zł wydatkowano na:

- wynagrodzenia pracowników realizujących zadania zlecone wraz z pochodnymi - 181.513 zł
- zakup materiałów biurowych, wyposażenia, artykułów piśmiennych - 29.111 zł
- opłaty pocztowe, usługi komunalne - 36.633 zł
- odpisy na Fundusz Świadczeń Socjalnych - 6.500 zł

Rozdz. 85213 — Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z **pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne .**

Na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne osobom pobierającym świadczenia z pomocy społecznej otrzymano i wydatkowano dotację w kwocie **142.960 zł,** co stanowi 99,0% planowanej kwoty 144.374 zł.
Ubezpieczeniem zdrowotnych objęto 479 osób, z czego 393 osoby to podopieczni pobierający zasiłki stałe, 86 to podpieczni pobierającyv świadczenia pielęgnacyjne.

Rozdz.85214- Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne.

Na wypłatę zasiłków stałych otrzymano i wydatkowano w 2006 dotację w wysokości **1.504.109 zł**, co stanowi 96,5% planowanej kwoty 1.557.998 zł.
Otrzymane środki w wydatkowano na wypłatę 4.572 świadczeń dla 467 świadczeniobiorców. Średnia wysokość świadczenia 329 zł.

Rozdz. 85228 — Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze.

Na specjalistyczne usługi opiekuńcze otrzymano i wydatkowano dotację w wysokości **37.783 zł** co stanowi 94,5% planowanej koty 40.000 zł.
Środki wydatkowano na zakup 6.094 godzin specjalistycznych usług opiekuńczych dla 14 świadczeniobiorców.
Średni koszt zakupu 1 godziny usługi w 2006 roku wyniósł 0,49 zł, średnia cena 6,20 zł.

Rozdz. 85278 — Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

Na usuwanie skutków suszy zaplanowano, otrzymano i wydatkowano środki w wysokości **5.500 zł.**
Pomocą objęto 9 rodzin, z czego 2, posiadające gospodarstwa rolne powyżej 5 ha – otrzymały świadczenie w wysokości 1.000 zł, a 7 rodzin – otrzymało zasiłek w wysokości 500 zł.

ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ZLECONE GMINIE PRZEZ KRAJOWE BIURO WYBORCZE - DELEGATURA WOJEWÓDZKA W KATOWICACH.

Dz. 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.

W 2006 roku Gmina Będzin otrzymała na zadania zlecone przez Krajowe Biuro Wyborcze dotację celową w wysokości **97.213 zł,** co stanowi 98,1% planowanej kwoty 99.103 zł.

Rozdz. 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.

Planowana, otrzymana i wydatkowana dotacja na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w 2006 roku wyniosła **10.200 zł.** W ramach wykorzystanej kwoty dokonano zakupu akcesoriów komputerowych i artykułów biurowych.

Rozdz. 75109 - Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie

Na zadania zlecone związane z finansowaniem kosztów przygotowania i przeprowadzenia I tury wyborów do rady gminy Będzin i wyboru prezydenta miasta Będzina gmina otrzymała i wydatkowała dotację w wysokości **87.013 zł**, co stanowi 97,9% planowanej kwoty 88.903 zł.

Wydatkowane środki przeznaczono na :

- wypłaty diet członkom obwodowych komisji wyborczych - 37.245 zł
- umowy – zlecenia dotyczące obsługi organizacyjno – finansowej wyborów - 25.160 zł
- wydatki rzeczowe, usługi i podróże służbowe (papier, ołówki, długopisy, transport, usługi telefoniczne) - 21.627 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy od umów - zleceń - 2.981 zł
- podróże służbowe - 451 zł

STRUKTURA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH ZREALIZOWANYCH ZA 2006 ROK W UKŁADZIE RODZAJOWYM

WYDATKI BIEŻĄCE WŁASNE	**78,58%**
WYDATKI MAJĄTKOWE WŁASNE	**12,04%**
WYDATKI ZLECONE	**9,37%**

