



**INFORMACJA Z PRZEBIEGU
WYKONANIA BUDŻETU GMINY
MIASTO ZŁOTÓW
ZA I PÓŁROCZE 2006 R.**

Złotów, sierpień 2006

1. WSTĘP.....	3
2. DOCHODY	4
2.1. DOCHODY WŁASNE	4
2.2. SUBWENCJE	5
2.3. DOTACJE	5
3. WYDATKI.....	6
3.1. WYDATKI BIEŻĄCE.....	7
3.1.1. Wydatki na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	7
3.1.2. Wydatki na obsługę długu, udzielonych poręczeń i gwarancji przez gminę	7
3.1.3. Wykorzystanie rezerw	7
3.1.4. Dotacje udzielone z budżetu gminy	8
3.2. WYDATKI MAJĄTKOWE	10
4. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU.....	12
4.1. NALEŻNOŚCI WYMAGALNE BUDŻETU	12
4.2. ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU	12
4.3. ULGI W PODATKACH I OPŁATACH LOKALNYCH ORAZ W NALEŻNOŚCIACH CYWILNOPRAWNYCH.....	13
5. WPŁYWY Z OPŁAT ZA SPRZEDAŻ ALKOHOLU I WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH	14
6. RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH	15
7. GMINNY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ	15
8. ZAKŁADY BUDŻETOWE.....	17
8.1. Miejski Zakład Gospodarki Lokalami.....	17
8.2. Zespół Przedszkoli Samorządowych.....	17
9. INSTYTUCJE KULTURY	18
9.1. Muzeum Ziemi Złotowskiej	18
9.2. Miejska Biblioteka Publiczna.....	18

1. WSTĘP

Zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej w Złotowie nr XXVII/192/05 z dnia 29 grudnia 2006 r. w sprawie budżetu Gminy Miasto Złotów na rok 2006, plan dochodów i wydatków został uchwalony w wysokości:

- a) dochody 29.547.000 zł
- b) wydatki 29.547.000 zł

W pierwszym półroczu br. dokonano zmian w planach dochodów i wydatków:

- 1) Zarządzeniem Nr 14/06 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 20 stycznia 2006 r.
- 2) Uchwałą Nr XXVIII/203/06 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 2 marca 2006 r.,
- 3) Zarządzeniem Nr 29/06 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 6 marca 2006 r.,
- 4) Zarządzeniem Nr 36/06 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 31 marca 2006 r.,
- 5) Uchwałą Nr XXIX/214/06 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 27 kwietnia 2006 r.,
- 6) Zarządzeniem Nr 48/06 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 28 kwietnia 2006 r.,
- 7) Zarządzeniem Nr 56/06 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 12 maja 2006 r.,
- 8) Zarządzeniem 64/06 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 31 maja 2006 r.,
- 9) Uchwałą Nr XXX/215/06 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 26 czerwca 2006 r.,
- 10) Uchwałą Nr XXXI/223/06 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 29 czerwca 2006 r.,
- 11) Zarządzeniem Nr 71/06 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 30 czerwca 2006 r.

Wprowadzone zmiany w budżecie spowodowały zwiększenie planu dochodów i wydatków:

- a) po stronie dochodów o kwotę 1.119.753 zł do kwoty 30.666.753 zł,
- b) po stronie wydatków o kwotę 2.120.095 zł do kwoty 31.667.095 zł.

Wykonanie dochodów i wydatków oraz wynik budżetowy na koniec roku przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Wykonanie dochodów i wydatków oraz wynik budżetowy na 30/06/2006 r.

Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
DOCHODY	30 666 753	16 602 617	54,14
1) dochody własne	10 155 292	5 647 914	55,6
2) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	7 443 878	3 171 476	42,6
3) dotacje celowe	5 240 759	3 036 689	57,9
4) subwencja ogólna	7 826 824	4 746 538	60,6
WYDATKI	31 667 095	13 957 637	44,1
1) wydatki bieżące w kwocie	25 570 644	12 862 609	50,3
w tym na:	-	-	-
- wynagrodzenia	7 277 822	3 679 498	50,6
- pochodne od wynagrodzeń	1 479 989	687 601	46,5
- dotacje podmiotowe dla zakładów budżetowych	3 327 405	1 716 637	51,6
- dotacje podmiotowe dla instytucji kultury	709 000	359 502	50,7
- dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	432 300	216 150	50,0

Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
- dotacje dla podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych, realizujących zadania gminy	619 140	372 934	60,2
- dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	40 000	20 000	50,0
- obsługa długu publicznego	33 000	18 538	56,2
2) wydatki majątkowe w kwocie	6 096 451	1 095 028	17,96
WYNIK BUDŻETOWY	-1 000 342	2 644 980	-

2. DOCHODY

2.1. DOCHODY WŁASNE

Podstawowe dochody podatkowe

Podstawowe dochody podatkowe budżetu gminy zrealizowane zostały zgodnie z założonym planem. Mający największy udział w pobieranych przez gminę podatkach - podatek od nieruchomości został, zrealizowany w 49,41%. Ponad plan wykonano także dochody ze sprzedaży mienia gminnego (91,68%)

Znacznie ponad plan (65,45%) wykonano także plan w podatku od środków transportowych. Wynika to zwiększonej ściągальności podatków oraz realizacji zaległych dochodów. Wpływy z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste zrealizowano w 95,75%. Wynika to z faktu, że termin płatności tej opłaty przypada w pierwszym półroczu.

Poniżej planu (42,31%) zrealizowano udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Tabela 2. Ważniejsze /podstawowe/ dochody podatkowe

Nazwa	Plan	Wykonanie	%
udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej	250 000	127 946	51,18
udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 193 878	3 043 530	42,31
podatek rolny	7 000	3 488	49,83
podatek od nieruchomości	5 650 000	2 791 429	49,41
podatek leśny	3 000	2 170	72,33
podatek od środków transportowych	180 000	117 803	65,45
podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	50 000	21 198	42,4
podatek od czynności cywilnoprawnych	350 000	120 072	34,31
wpływy z opłaty skarbowej	753 141	379 552	50,40
Razem	14 437 019	6 607 188	45,77

Pozostałe ważniejsze pozycje dochodów mające wpływ na realizację budżetu.

Klasyfikacja: 75616-0430

Wpływy z tytułu opłaty targowej nie wykonano zgodnie z założonym planem. Wykonanie dochodów z tego tytułu kształtuje się na poziomie 43,28%.

Klasyfikacja: 75618-0480

Wpływy z tytułu opłat za sprzedaż napojów alkoholowych wynosi 78,98%. Wysokie wykonanie wynika z faktu, że terminy płatności z tytułu tych opłat przypadają na pierwsze półrocze roku budżetowego.

Z tytułu realizacji zadań zleconych gminie ustawami osiągnięto dochody w wysokości 5% zrealizowanych płatności na rzecz wojewody, tj.:

- a) w rozdziale 75011-2360 - 1922 zł,
- b) w rozdziale 85228-2360 – 420 zł.

2.2. SUBWENCJE

Wszystkie części subwencji ogólnej zostały wykonane zgodnie z planem.

Tabela 3 Subwencja ogólna i jej wykonanie

Nazwa	Plan	Wykonanie	%
część oświatowa	7 220 403	4 443 328	61,54
część wyrównawcza	78 512	39 258	50,00
część równoważąca	527 909	263 952	50,00
RAZEM	7 826 824	4 746 538	60,64

2.3. DOTACJE

Realizacja przyznanych gminie dotacji z budżetu państwa, funduszy celowych i z innych jednostek samorządu terytorialnego przebiegała zgodnie z planem.

Tabela 4 Dotacje udzielone gminie

Lp.	Przeznaczenie dotacji	Klasyfikacja	Plan	Wykonanie	%
1	Dotacja na zadania zlecone z zakresu prowadzenia USC, działalności gosp.	75011-2010	117 500	58 463	49,76
2	Dotacja na prowadzenie stałego rejestru wyborców	75101-2010	3 035	1 518	50,02
3	Dotacja na zadania z zakresu obrony cywilnej	75414-2010	400	0	0,00
4	Dotacja z PFRON z tytułu utraty dochodów z zakładów pracy chronionej	75616-2440	65 964	65 964	100,00
5	Dotacja na wyprawki szkolne dla uczniów klas pierwszych	80101-2030	4 866	4 866	100,00
6	Dotacja na zakup komputerów do szkół	80101-6330	30 800	30 800	100,00
7	Dotacja z budżetu Gminy Złotów na realizację zadań przedszkolnych	80104-2310	30 360	15 180	50,00
8	Dotacja na zakup komputerów do szkół	80110-6330	19 200	19 200	100,00
9	Dotacja na zasiłki rodzinne, zaliczkę alimentacyjną ...	85212-2010	3 662 600	2 099 917	57,33
10	Dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne płatne za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej	85213-2010	37 300	18 648	49,99
11	Dotacja na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej	85214-2010	284 700	143 082	50,26

Lp.	Przeznaczenie dotacji	Klasyfikacja	Plan	Wykonanie	%
12	Dotacja na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej	85214-2030	318 264	170 500	53,57
13	Dotacja na utrzymanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Złotowie	85219-2030	241 000	127 663	52,97
14	Dotacja na specjalistyczne usługi opiekuńcze	85228-2010	69 700	34 850	50,00
15	Dotacja na dożywianie uczniów w szkołach	85295-2030	138 185	125 453	90,79
16	Dotacja na stypendia dla uczniów	85415-2030	80 585	80 585	100,00
17	Dotacja z powiatu na prowadzenie zadań biblioteki powiatowej	92116-2320	30 000	30 000	100,00
18	Dotacja na Euro Eco Meeting Złotów 2006 z Powiatowego, Wojewódzkiego i Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	92195-2440	66 300	0	0,00
19	Dotacja na naukę pływania	92695-2440	40 000	10 000	25,00
	RAZEM		5 240 759	3 036 689	57,94

Szczegółowe wykonanie wszystkich pozycji dochodów budżetu gminy w szczególności do paragrafu klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik 1 do niniejszej informacji.

3. WYDATKI

Zaplanowaną w budżecie kwotę wydatków w wysokości 31 667 095 zł wykonano w 44,08%, tj. w kwocie 13.957.637 zł, przy czym wydatki bieżące wykonano w 50,30% a wydatki majątkowe w 17,96%. Niskie wykonanie planu wydatków majątkowych wynika z faktu, że płatności za większość zadań inwestycyjnych przypadają na II półrocze 2006 r.

Szczegółowe wykonanie wydatków przedstawiono w załączniku Nr 2 do sprawozdania. Informację o wydatkach na dotacje przedstawiono w punkcie 3.1.4. Informację na temat wydatków majątkowych przedstawiono w punkcie 3.2.

Dotacje dla uprawnionych jednostek były przekazywane zgodnie z planem wydatków i zgodnie z podpisanymi umowami.

Tabela 5 Wykonanie wydatków

WYDATKI	31 667 095	13 957 637	44,1
1) wydatki bieżące w kwocie	25 570 644	12 862 609	50,3
w tym na:	-	-	-
- wynagrodzenia	7 277 822	3 679 498	50,6
- pochodne od wynagrodzeń	1 479 989	687 601	46,5
- dotacje podmiotowe dla zakładów budżetowych	3 327 405	1 716 637	51,6
- dotacje podmiotowe dla instytucji kultury	709 000	359 502	50,7
- dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	432 300	216 150	50,0
- dotacje dla podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych, realizujących zadania gminy	619 140	372 934	60,2

- dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	40 000	20 000	50,0
- obsługa długu publicznego	33 000	18 538	56,2
2) wydatki majątkowe w kwocie	6 096 451	1 095 028	17,96

3.1. WYDATKI BIEŻĄCE

3.1.1. Wydatki na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
750	75011	Wydatki na zadania zlecone z zakresu prowadzenia USC, spraw z zakresu dział. gosp.	117 500	58 463	49,76
751	75101	Wydatki na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców	3 035	44	0,01
754	75414	Wydatki na zadania z zakresu obrony cywilnej	400	0	0
852	85212	Wydatki na zasiłki wychowawcze	3 662 600	1 925 015	52,56
852	85213	Wydatki na składki na ubezpieczenia zdrowotne płatne za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej	37 300	11 684	31,32
852	85214	Wydatki na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej	284 700	117 569	41,30
852	85228	Wydatki na specjalistyczne usługi opiekuńcze	69 700	23 405	33,58
		RAZEM	4 175 235	2 136 180	51,16

Wydatki z tytułu realizacji zadań zleconych gminie przedstawiono w załączniku nr 3.

3.1.2. Wydatki na obsługę długu, udzielonych poręczeń i gwarancji przez gminę

W pierwszym półroczu 2006 r. gmina nie zaciągała kredytów i pożyczek na sfinansowanie deficytu budżetowego. W związku ze spłacaną pożyczką do Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w budżecie zaplanowano kwotę 20.000 zł na obsługę długu, z czego wykonano 12 202 zł, co stanowi 61,01% planu. Dodatkowo zaplanowano kwotę na płatności z tytułu udzielonej przez Gospodarczy Bank Wielkopolski gwarancji. Kwota z tytułu udzielonej gwarancji została zaplanowana w wysokości 13.000 zł z czego wykonano 6.336 zł, tj. 48,74%.

3.1.3. Wykorzystanie rezerw

W budżecie gminy na rok 2006 utworzono rezerwę ogólną i rezerwy celowe. W pierwszym półroczu rozwiązano rezerwy w następujących rozdziałach:

1. rezerwy celowe na wydatki bieżące

- a) w rozdziale 92109 – 100000 zł – na odnowienie elewacji domu kultury – rezerwę rozwiązano w całości,
- b) w rozdziale 92118 – 20000 zł – na wydanie publikacji o charakterze historycznym – rezerwę rozwiązano w całości
- c) w rozdziale 92605 – 100000 – na remonty infrastruktury sportowej – rezerwę rozwiązano w całości

2. rezerwy inwestycyjne

- a) w rozdziale 60016 – 1067000 – na inwestycje drogowe – rezerwę rozwiązano na kwotę 767000 zł.

3. rezerwa ogólna w rozdziale 75818 – została rozwiązana na kwotę 8260 zł

Nie dokonano rozwiązania rezerw w następujących rozdziałach:

- a) w rozdziale 70021 – 90 000 zł - na poręczenie dla TBS-u,
- b) w rozdziale 90013 - 20000 zł – na schronisko dla zwierząt.

3.1.4. Dotacje udzielone z budżetu gminy

Z budżetu gminy udzielano dotacji dla zakładów budżetowych, instytucji kultury, innych jednostek samorządu terytorialnego oraz jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych. Wykonanie planu wydatków na dotacje z budżetu gminy przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6 Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu gminy.

Wyszczególnienie	Klasyfikacja budżetowa	Plan	Wykonanie	
DOTACJA DLA ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH				
dotacja dla Miejskiego Zakładu Gospodarki Lokalami	700-70001	800 000	349 998	43,75
dotacja dla Zespołu Przedszkoli Samorządowych	801-80104	2 527 405	1 366 639	54,07
		3 327 405	1 716 637	51,59
DOTACJA DLA INSTYTUCJI KULTURY				
dotacja na biblioteki	921-92116	533 000	281 502	52,81
dotacja na muzea	921-92118	176 000	78 000	44,32
		709 000	359 502	50,71
DOTACJA NA PROGRAM WSPÓŁPRACY Z ORGANIZACJAMI POZARZĄDOWYMI				
dotacja w ramach programu współpracy z org. pozarząd.	754-75412	16 500	9 625	58,33
dotacja w ramach programu współpracy z org. pozarząd.	851-85154	16 640	7 320	43,99
dotacja w ramach programu współpracy z org. pozarząd.	851-85195	102 000	64 175	62,92

Informacja z przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2006 r.

dotacja w ramach programu współpracy z org. pozarząd.	854-85401	79 000	44 775	56,68
dotacja w ramach programu współpracy z org. pozarząd.	854-85412	35 000	34 000	97,14
dotacja w ramach programu współpracy z org. pozarząd.	921-92105	160 000	91 639	57,27
dotacja w ramach programu współpracy z org. pozarząd.	926-92605	210 000	121 400	57,81
		619 140	372 934	60,23
DOTACJA NA KONSERWACJĘ ZABYTKÓW				
dotacja na ochronę zabytków	921-92120	40 000	20 000	50,00
		40 000	20 000	50,00
DOTACJA DLA INNYCH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO				
dotacja dla Województwa Wielkopolskiego Modernizacja drogi Nr 188 w mieście Złotów na odcinku ul. Staszica ul. Powstańców	600-60013	350 000	0	0,00
dotacja dla Powiatu Złotowskiego na modernizację ul. Norwida w Złotowie /odcinek od ulicy Moniuszki do Al. Piasta/	600-60014	100 000	0	0,00
dotacja dla Powiatu Złotowskiego na komendę powiatową Państwowej Straży Pożarnej	754-75411	10 000	0	0,00
		460 000	0	0,00
DOTACJE DLA NIEPUBLICZNYCH JEDNOSTEK SYSTEMU OŚWIATY				
dotacja na prowadzenie szkoły podstawowej	801-80101	317 800	158 898	50,00
dotacja na prowadzenie przedszkola	801-80104	114 500	57 252	50,00
		432 300	216 150	50,00
RAZEM		5 587 845	2 685 223	48,05

3.2. WYDATKI MAJĄTKOWE

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	Plan	Wykonanie	%	Opis zadania
600	60016	574 000	6 100	1,06	Budowa dróg - Osiedle Zamkowa
600	60016	860 000	658 702	76,59	Budowa dróg - Osiedle Chojnicka
600	60013	350 000	0	0,00	Modernizacja drogi Nr 188 w mieście Złotów na odcinku ul. Staszica ul. Powstańców
600	60014	100 000	0	0,00	Modernizacja ul. Norwida /odcinek od ulicy Moniuszki do Al. Piasta/
600	60016	500 000	0	0,00	Modernizacja ul. Boh. Westerplatte /od ul. Mickiewicza do ronda im. JP II/
600	60016	200 000	0	0,00	Modernizacja ul. Krzywoustego
600	60016	100 000	0	0,00	Budowa chodników wraz ze ścieżkami rowerowymi na ul. Krzywoustego
600	60016	60 010	60 008	99,99	Budowa ul. Rybackiej
600	60016	150 000	0	0	Przebudowa skrzyżowania ulic Al.. Piasta z ul Zielną i Grochowskiego
600	60016	83 300	83 962	1,01	Budowa ul. Widokowej
600	60016	60 000	0	0,00	Budowa parkingów przy Placu Wolności
600	60016	50 000	0	0,00	Budowa parkingów przy ul. Towarowej
600	60016	200 000	0	0,00	Budowa chodników wraz ze ścieżkami rowerowymi na ul. Boh. Westerplatte (od ul. Mickiewicza do ronda im. JP II)
600	60016	150 000	0	0,00	Budowa chodników wraz ze ścieżkami rowerowymi na Al.. Piasta (od Urzędu Miejskiego do ul. Krzywoustego)
600	60016	50 000	0	0,00	Budowa chodników wraz ze ścieżkami rowerowymi na Al.. Piasta (od budynku nr 59 do przejścia pod torami kolejowymi)
600	60016	50 000	0	0,00	Budowa chodników wraz ze ścieżkami rowerowymi na ul. Wielatowskiej (od ul. Jastrowskiej do ul. Leśnej)
600	60016	50 000	11 053	22,11	Opracowanie dokumentacji na przebudowę i modernizację ulic
600	60016	300 000	0	0,00	Rezerwa na inwestycje drogowe
600	60016	60 000	0	0,00	Budowa ciągu pieszo – rowerowego nad Jeziorem Miejskim
700	70005	230 000	0	0,00	Remont i modernizacja budynku socjalnego przy ul. Wojska Polskiego 30a
700	70005	20 000	0	0,00	Wykup gruntów
754	75405	27 000	27 000	100,00	Wpłata na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na zakup pojazdu służbowego dla Komendy Powiatowej Policji w Złotowie
750	75023	35 000	31 764	90,75	Zakup komputerów i oprogramowania do urzędu
754	75495	75 000	0	0,00	Monitoring miasta

801	80101	63 469	63 469	100,00	Zakup komputerów w ramach zadania "Unowocześnienie bazy dydaktycznej w szkołach podstawowych i gimnazjach na terenie miasta Złotowa"
801	80110	39 672	39 672	100,00	Zakup komputerów w ramach zadania "Unowocześnienie bazy dydaktycznej w szkołach podstawowych i gimnazjach na terenie miasta Złotowa"
900	90015	242 000	0	0	Budowa oświetlenia drogowego i parkowego
900	90015	37 000	0	0	Opracowanie dokumentacji na rozbudowę oświetlenia drogowego
900	90095	280 000	113 298	40,46	Gazyfikacja miasta
926	92695	1 000 000	0	0	Modernizacja boiska sportowego przy al.Mickiewicza w Złotowie
926	92695	100 000	0	0	Opracowanie dokumentacji na budowę hali widowiskowo-sportowej
		6 096 451	1 095 028	17,96	RAZEM

4. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU

4.1. NALEŻNOŚCI WYMAGALNE BUDŻETU

Na dzień 30 czerwca 2006 r. należności wobec budżetu gminy wynoszą 3 792 879 zł (bez przypisanych odsetek).

Największe należności występują w podatku od nieruchomości, gdzie ich łączna suma stanowi ok. 40% wszystkich należności. Sporą grupę stanowią także należności z tytułu użytkowania wieczystego, podatku od środków transportowych. Na ogólny poziom wpływ mają także należności z tytułu tzw. zaliczki alimentacyjnej. Kwota należności powstała od momentu przejęcia tego zadania przez gminy to ponad 160 tys. zł. Wykaz należności z poszczególnych podatków i opłat przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 7 Należności wymagalne budżetu gminy z poszczególnych tytułów wg stanu na dzień 30/06/2006

Lp	Tytuł należności	Kwota
1	Podatek od nieruchomości	1 654 052
	a) osoby prawne	835 238
	b) osoby fizyczne	818 814
2	Podatek rolny	2 530
	a) osoby prawne	0
	b) osoby fizyczne	2 530
3	Podatek leśny	852
	a) osoby prawne	772
	b) osoby fizyczne	80
4	Podatek od środków transportowych	27 048
	a) osoby prawne	2 683
	b) osoby fizyczne	24 365
5	Opłaty za użytkowanie wieczyste	226 678
6	Sprzedaż mienia	296 753
7	Pozostałe	1 584 966
	R A Z E M	3 792 879

W stosunku do osób zalegających w spłacie należności gminy prowadzone jest postępowanie mające na celu ściąganie należności.

Dodatkowo na ogólny poziom należności budżetu wpływają przypisane a nieściągnięte odsetki, w tym m. in.:

- a) w podatkach od osób fizycznych kwota ta wynosi 365.857 zł.
- b) w podatkach od osób prawnych kwota ta wynosi 961.482 zł

4.2. ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU

Gmina Miasto Złotów posiada zadłużenie wobec Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w wysokości 1.600.000 zł z tytułu zaciągniętej preferencyjnej pożyczki.

Gmina posiada także niewymagalne zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji w wysokości 1.309.000 oraz niewymagalne zobowiązania z tytułu poręczeń i gwarancji przypadających do spłaty w danym roku budżetowym w wysokości 90.000 zł.

W pierwszym półroczu 2006 r. powstały wymagalne należności w kwocie 10.496 zł. Zobowiązania powstały w Szkole Podstawowej Nr 2 i Gimnazjum Publicznym Nr 2.

4.3. ULGI W PODATKACH I OPŁATACH LOKALNYCH ORAZ W NALEŻNOŚCIACH CYWILNOPRAWNYCH

W 2006 r. na wniosek strony i w uzasadnionych przypadkach dokonywano odroczeń, umorzeń i zwolnień. Skutki wydanych decyzji przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa zostały przedstawione w tabeli poniżej. Udzielone ulgi stanowią około 2,35% wykonanych dochodów.

Tabela 8 Skutki zastosowanych ulg w podatkach lokalnych

Nazwa należności	Rodzaj udzielonej ulgi	Kwota ulgi
Podatek od nieruchomości	skutki udzielonych ulg i zwolnień	307 068
	umorzenie zaległości podatkowych	11 336
	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności	40 872
Odsetki – osoby prawne	skutki udzielonych ulg i zwolnień	0
	umorzenie zaległości	4 570
	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności	93
Podatek od środków transportowych	skutki udzielonych ulg i zwolnień	721
	umorzenie zaległości podatkowych	3 787
	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności	10 022
Odsetki – osoby fizyczne umorzenie zaległości podatkowych	skutki udzielonych ulg i zwolnień	0
	umorzenie zaległości	2 190
	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności	8 862
Podatek opłacany w formie karty podatkowej	umorzenie zaległości podatkowych	703
	<i>dokonane przez Naczelnika Urzędu Skarbowego w Złotowie</i>	
Odsetki od podatku opłacanego w formie karty podatkowej	Umorzenie zaległości	80
	<i>dokonane przez Naczelnika Urzędu Skarbowego w Złotowie</i>	
RAZEM		389 521

Dodatkowo na podstawie uchwały Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 30 czerwca 2005 r. Burmistrz został upoważniony do udzielania ulg z tytułu należności cywilnoprawnych. W tabeli poniżej przedstawiono skutki udzielonych ulg:

Tabela 9 Skutki zastosowanych ulg w należnościach cywilnoprawnych

Nazwa należności	Rodzaj udzielonej ulgi	Kwota ulgi
Użytkowanie wieczyste	umorzenie	-
	rozłożenie na raty	20 637
Dzierżawy	rozłożenie na raty	-
	odroczenie terminu	-
	umorzenie	1 223
Sprzedaż mienia	rozłożenie na raty	-
	odroczenie terminu	16 438
RAZEM		38 298

5. WPŁYWY Z OPŁAT ZA SPRZEDAŻ ALKOHOLU I WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH

W budżecie z tytułu opłat za sprzedaż alkoholu zaplanowano 255.000. Na koniec okresu sprawozdawczego plan został zrealizowany w 78,98%, co stanowi kwotę 201 392 zł.

Wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie zostały zaplanowane w rozdziałach 85153, 85154, 85401, 85412 na kwotę 255.000 zł, z czego zrealizowano 136 105 zł, co stanowi 53,37%.

Tabela 10 Wpływy z opłat za sprzedaż alkoholów i wydatki związane z realizacją GPPiRPA

Wyszczególnienie	Klasyfikacja budżetowa	Plan	Wykonanie	%
1. Dochody za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	756-75618-0480	255 000	201 392	78,98
2. Wydatki		255 000	136 105	53,37
a) wydatki bieżące	851-85153	4 000	0	0,00
b) wynagrodzenia	851-85154	52 910	26 298	49,70
c) pochodne od wynagrodzeń	851-85154	8 900	4 763	54,75
d) dotacje	851-85154	16 640	7 320	43,99
e) wydatki bieżące	851-85154	58 750	18 949	32,25
f) dotacje	854-85401	79 000	44 775	56,68
g) dotacje	854-85412	35 000	34 000	97,14

6. RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH

W tabeli poniżej przedstawiono realizację planów finansowych rachunków dochodów własnych, które zostały utworzone na podstawie uchwały Nr XXVI/183/05 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 24 listopada 2005 r.

Tabela 11 Plan i wykonanie planów finansowych rachunkach dochodów własnych jednostek budżetowych

DZIAŁ 801 ROZDZIAŁ 80195

Wyszczególnienie	Paragraf klasyfikacji	Plan	Wykonanie	%
1. Stan środków pieniężnych na początek roku	-	0	7 316	-
2. Przychody	-	316 700	202 554	63,96
a) wpływy z usług	0830	285 100	180 435	63,29
b) odsetki	0920	500	0	0
c) darowizny	0960	0	3 483	-
c) wpływy z różnych dochodów	0970	31 100	18 636	59,92
3. Wydatki		311 000	181 025	58,21
a) nagrody i wydatki osobowe nie zaliczanie do wynagrodzeń	3020	500	0	0,00
b) zakup materiałów i wyposażenia	4210	32 600	23 087	70,82
c) zakup żywności	4220	179 000	110 918	61,97
d) zakup pomocy naukowych, dydaktycznych ...	4240	3 000	718	23,93
e) zakup energii	4260	12 800	8 035	62,77
f) zakup usług remontowych	4270	4 000	750	18,75
g) zakup usług pozostałych	4300	79 100	37 517	47 43
4. Stan środków pieniężnych na koniec roku		5 700	28 845	506,05

7. GMINNY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

Gminny Fundusz Ochrony Środowiska w pierwszym półroczu 2006 został zasilony środkami w wysokości 56 992 zł, tytułem udziału gminy we wpłatach jednostek za gospodarcze korzystanie ze środowiska, za wycinkę drzew, itp. Koszty funduszu, które muszą być zgodne z ustawą Prawo Ochrony Środowiska, stanowiły kwotę 151 311 zł i zostały poniesione przede wszystkim na urządzenie Parku Miejskiego przy Al. Piasta.

Przychody i koszty funduszu oraz stan środków pieniężnych i rozrachunków zostały przedstawione w tabeli poniżej.

Tabela 12 Plan i realizacja przychodów i kosztów GFOŚiGW

DZIAŁ 900 ROZDZIAŁ 90011

Wyszczególnienie	Paragraf klasyfikacji	Plan	Wykonanie	%
1. Stan środków obrotowych na początek roku	-	205 882	205 882	100,00
2. Przychody	-	100 000	56 992	56,99
a) wpływy z różnych opłat	0690	100 000	56 718	56,72
b) wpływy z różnych dochodów	0970	0	274	-
3. Wydatki		300 000	151 311	50,43
a) zakup usług	4300	174 000	47 031	27,03
b) wynagrodzenia	4170	7 000	3 138	44,83
c) zakup materiałów i wyposażenia	4210	88 000	84 086	95,55
d) wydatki na zakupy inwestycyjne funduszy celowych	6120	31 000	0	0
4. Stan środków obrotowych		5 882	111 563	1 896,68

8. ZAKŁADY BUDŻETOWE

8.1. Miejski Zakład Gospodarki Lokalami

Pozycja	Plan	Wykonanie	Należności(n) /Zobowiązani a (z)
Stan środków obrotowych netto na początek okresu sprawozdawczego	1 435 522	1 435 522	-
Przychody (wraz z pokryciem amortyzacji)	5 892 012	2 910 964	1 388 372 (n)
<i>w tym dotacja z budżetu miasta</i>	<i>800 000</i>	<i>349 998</i>	-
Koszty (wraz z amortyzacją)	6 053 965	2 660 929	126 091 (z)
<i>w tym:</i> <i>wynagrodzenia</i>	<i>928 157</i>	<i>468 528</i>	-
<i>poходne od wynagrodzeń</i>	<i>195 756</i>	<i>93 023</i>	-
Stan środków obrotowych netto na początek koniec okresu sprawozdawczego	1 273 569	1 685 556	-

8.2. Zespół Przedszkoli Samorządowych

Pozycja	Plan	Wykonanie	Należności(n) /Zobowiązani a (z)
Stan środków obrotowych netto na początek okresu sprawozdawczego	106 270	106 270	-
Przychody (wraz z pokryciem amortyzacji)	3 220 681	1 779 735	1 671 (n)
<i>w tym dotacja z budżetu miasta</i>	<i>2 527 405</i>	<i>1 366 639</i>	-
Koszty (wraz z amortyzacją)	3 220 681	1 697 248	40 (z)
<i>w tym:</i> <i>wynagrodzenia</i>	<i>1 896 315</i>	<i>1 026 306</i>	-
<i>poходne od wynagrodzeń</i>	<i>367 158</i>	<i>200 464</i>	-
Stan środków obrotowych netto na początek koniec okresu sprawozdawczego	106 270	188 758	-

9. INSTYTUCJE KULTURY

9.1. Muzeum Ziemi Złotowskiej

Pozycja	Plan	Wykonanie
PRZYCHODY	164345,00	82766,06
w tym dotacja z budżetu miasta	176000,00	78000,00
KOSZTY	164346,00	89256,61
w tym		
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	132032,00	70318,77
- zakup materiałów i wyposażenia	9744,00	8835,78
- zakup usług	10885,00	2750,34
- remonty i konserwacje	0	0
- zakup energii	10658,00	6697,71
- inwestycje	0	0
- pozostałe	1027,00	654,01

STAN NALEŻNOŚCI	0
w tym należności wymagalne	
STAN ZOBOWIĄZAŃ	0
w tym zobowiązania wymagalne	

Wyjaśnienia:

1. Przychody – wartość przychodów na 30.06.2006r. jest porównywalna z planem na 2006r. i została wykonana w 50%.
2. Koszty – wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń są wykonane zgodnie z planem, zakup materiałów i wyposażenia przekroczył wykonanie na I półrocze 2006r., ponieważ w m-cu lipcu zgodnie z planem został przeprowadzony remont podłogi i część materiałów została zakupiona w czerwcu. Zakup energii w I półroczu był wyższy w związku z długą zimą i wyższymi kosztami ogrzewania. Pozostałe koszty i koszty zakupu usług zwiększą się w II półroczu, ponieważ w lipcu został rozpoczęty remont podłogi w Muzeum.

9.2. Miejska Biblioteka Publiczna

Pozycja	Plan	Wykonanie
PRZYCHODY	541 500	308 987,20
w tym dotacja z budżetu miasta	533 000	281 502
KOSZTY	540 340	272 939,42
w tym		
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	373 440	178 957,36
- zakup materiałów i wyposażenia	90 500	55 822,60
- zakup usług	35 900	19 866,13
- remonty i konserwacje	6 000	-
- zakup energii	28 000	12 862,92
- inwestycje	-	-
- pozostałe	6 500	5430,41

STAN NALEŻNOŚCI	-
w tym należności wymagalne	-
STAN ZOBOWIĄZAŃ	-
w tym zobowiązania wymagalne	-

Przychody :

308 987,20

- dotacje z budżetu miasta

281 502,00

- kary za przetrzymywanie księgozbioru	2 324,00
- za usługi ksero	2 449,20
- za wydanie kart czytelnika	2 224,00
- Granty	10 000,00
- otrzymane w darowiźnie środki trwałe	10 000,00
- zyski nadzwyczajne	488,00
<u>Koszty:</u>	<u>272 939,42</u>
-wynagrodzenia i pochodne	178 957,36
• Osobowy fundusz płac	140 696,48
• Nagrody jubileuszowe	3 240,83
• Składki na Ubezpie. Społeczne i Fundusz Pracy	27 902,05
• Odpis na ZFŚS	7 118,00
- zakup materiałów i wyposażenia:	55 822,60
• Środki trwałe amort.jednorazowa	12 650,01
• Zbiory biblioteczne	25 439,62
• Wartości niematerialne i prawne	2 330,91
• Mater.kancelaryjne, wystawy, przyg. spotkań autorskich	1 821,82
• Tonery, tusze, folia, płyty, dyskietki	1 271,55
• Środki czystości	526,73
• Nagrody – upominki w konkursach	2 501,21
• Mater.gospodarcze, wyposaż.	8 319,82
• Inne	960,93
-zakup usług:	19 866,13
• Usługi pocztowe	1 169,70
• Usługi telekomunikacyjne	1 688,39
• Wywóz nieczystości /MZUK/	242,52
• Usługi informatyczne, poligraf	2 955,70
• RTV, ASTA	821,49
• Badania okresowe	40,00
• Szkolenia	230,00
• Koszty i prowizje bankowe	501,31
• Opłaty za prasę	5 740,04
• Umowy o dzieło	3 450,00
• Inne	3 026,98
- zakup energii:	12 862,92
• Energia elektryczna	3 189,29
• Energia cieplna	8 879,69
• Woda i ścieki	793,94
- Pozostałe:	5 430,41
• Podróże służbowe	1 313,41
• Ubezpieczenie MBP	3 867,00
• Składki PZB	250,00

Sprawozdanie sporządził:

Sławomir Heciak
Złotów, 21 sierpnia 2006