



**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA  
BUDŻETU GMINY  
MIASTO ZŁOTÓW  
ZA 2007 R.**

**Złotów, marzec 2007**

## Spis treści

2. DOCHODY.....	4
2.1. DOCHODY WŁASNE.....	4
2.2. SUBWENCJE.....	5
2.3. DOTACJE.....	5
3. WYDATKI.....	6
3.1. WYDATKI BIEŻĄCE.....	8
3.1.1. Wydatki na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami.....	8
3.1.2. Wydatki na obsługę długu, udzielonych poręczeń i gwarancji przez gminę.....	8
3.1.3. Wykorzystanie rezerw.....	9
3.1.4. Dotacje udzielone z budżetu gminy w roku 2007.....	9
3.2. WYDATKI MAJĄTKOWE.....	11
4. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU.....	12
4.1. NALEŻNOŚCI WYMAGALNE BUDŻETU.....	12
4.2. ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU.....	13
4.3. ULGI W PODATKACH I OPŁATACH LOKALNYCH ORAZ W NALEŻNOŚCIACH CYWILNOPRAWNYCH.....	13
6. RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH.....	16
7. GMINNY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ.....	17
8. ZAKŁADY BUDŻETOWE.....	19
8.1. MIEJSKI ZAKŁAD GOSPODARKI LOKALAMI.....	19
8.2. ZESPÓŁ PRZEDSZKOLI SAMORZĄDOWYCH.....	19
9. INSTYTUCJE KULTURY.....	20
9.1. MUZEUM ZIEMI ZŁOTOWSKIEJ.....	20
9.2. MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA.....	20

## 1. WSTĘP

Zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej w Złotowie Nr IV/17/07 z dnia 30 stycznia 2007 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na rok 2007, plan dochodów i wydatków został uchwalony w wysokości:

- a) dochody 33.859.173 zł,
- b) wydatki 38.870.934 zł.

W roku 2007 r. dokonano zmian w planach dochodów i wydatków zgodnie z:

1. Uchwałą Rady Miejskiej w Złotowie Nr V/26/07 z dnia 28 lutego 2007 r.,
2. Uchwałą Nr VI/28/07 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 28 marca 2007 r.,
3. Zarządzeniem Nr 51/07 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 30 marca 2007 r.,
4. Uchwałą Rady Miejskiej w Złotowie Nr VIII/35/07 z dnia 25 kwietnia 2007 r.,
5. Uchwałą Nr IX/42/07 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 23 maja 2007 r.,
6. Zarządzeniem Nr 83/07 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 31 maja 2007 r.,
7. Uchwałą Nr X/46/07 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 20 czerwca 2007 r.,
8. Zarządzeniem 89/07 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 29 czerwca 2007 r.,
9. Uchwałą Nr XI/48/07 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 29 sierpnia 2007 r.,
10. Zarządzeniem 123/07 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 31 sierpnia 2007 r.,
11. Uchwałą Nr XIII/55/07 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 27 września 2007 r.,
12. Zarządzeniem Nr 134/07 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 28 września 2007 r.,
13. Uchwałą Nr XIV/60/07 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 24 października 2007 r.,
14. Uchwałą Nr XV/67/07 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 28 listopada 2007 r.,
15. Uchwałą XVI/75/07 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 28 grudnia 2007 r.,
16. Zarządzeniem Nr 166/07 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 31 grudnia 2007 r.

Zmiany wprowadzone w budżecie spowodowały zwiększenie planu dochodów i wydatków:

- a) po stronie dochodów o kwotę 1.285.209 zł do kwoty 35.144.382 zł,
- b) po stronie wydatków o kwotę 1.285.178 zł do kwoty 40.156.112 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 koniec 2007 r.**

Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
<b>DOCHODY</b>	<b>35 144 382,00</b>	<b>38 157 904,81</b>	<b>108,6%</b>
1) dochody własne	10 696 377,00	13 328 418,23	124,6%
2) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	9 397 487,00	9 911 695,97	105,5%
3) dotacje celowe	6 908 439,00	6 775 711,61	98,1%
4) subwencja ogólna	8 142 079,00	8 142 079,00	100,0%
<b>WYDATKI</b>	<b>40 156 112,00</b>	<b>39 195 544,99</b>	<b>97,6%</b>
1) wydatki bieżące w kwocie	28 628 945,00	27 911 514,11	97,5%
w tym na:			
a) wynagrodzenia	7 746 645,00	7 711 178,13	99,5%
b) pochodne od wynagrodzeń	1 526 529,00	1 481 929,66	97,1%

Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
c)dotacje przedmiotowe dla zakładów budżetowych	764 000,00	764 000,00	100,0%
d)dotacje podmiotowe dla zakładów budżetowych	2 797 390,00	2 797 390,00	100,0%
e)dotacje podmiotowe dla instytucji kultury	746 180,00	746 180,00	100,0%
f)dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	565 778,00	559 016,92	98,8%
g)dotacje dla podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych, realizujących zadania gminy	628 140,00	599 585,49	95,5%
h)dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	6 529,00	6 529,00	100,0%
i)dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	60 000,00	60 000,00	100,0%
j)obsługa długu publicznego	12 880,00	12 765,80	99,1%
<b>2) wydatki majątkowe w kwocie</b>	<b>11 527 167,00</b>	<b>11 284 030,88</b>	<b>97,9%</b>
a)dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	200 000,00	200 000,00	100,0%
b)wpłaty jednostek na fundusz celowy na finansowanie i dofinansowanie zadań inwestycyjnych	10 000,00	9 748,68	97,5%
<b>WYNIK BUDŻETU</b>	<b>-5 011 730,00</b>	<b>-1 037 640,18</b>	<b>-</b>

## 2. DOCHODY

### 2.1. DOCHODY WŁASNE

#### Podstawowe dochody podatkowe

Podstawowe dochody podatkowe budżetu gminy, które są uwzględniane w sprawozdaniu rocznym Rb-PDP, zrealizowane zostały ponad założony plan, tj. na poziomie 106,4% prognozy. Decydujący wpływ na poziom realizacji tych dochodów miało dobre wykonanie udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (106,7% planu). Podatek od nieruchomości zrealizowano w 106,5% planu, w szczególności dzięki wpływom należności wymagalnych. Ponad plan wykonano także dochody z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych. Na realizację dochodów mają wpływ również zaległości wobec budżetu, które zaprezentowano w punkcie 4 „Należności i zobowiązania budżetu”.

**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	250 000,00	148 198,96	59,3%
udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 147 487,00	9 763 497,00	106,7%
podatek rolny	6 600,00	8 519,52	129,1%
podatek od nieruchomości	5 500 000,00	5 858 228,78	106,5%
podatek leśny	3 500,00	3 305,00	94,4%
podatek od środków transportowych	180 000,00	257 504,96	143,1%
podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	30 000,00	78 192,27	260,6%
podatek od czynności cywilnoprawnych	280 000,00	489 941,87	175,0%
wpływy z opłaty skarbowej	800 000,00	627 432,84	78,4%
<b>Razem</b>	<b>16 197 587,00</b>	<b>17 234 821,20</b>	<b>106,4%</b>

Ponadto z tytułu realizacji zadań zleconych gminie ustawami osiągnięto dochody z tytułu prowizji w wysokości:

1. z tytułu wydanych dowodów osobistych i informacji adresowych – 7.513,04 zł,
2. z tytułu świadczenia przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej specjalistycznych usług opiekuńczych – 354,17 zł.

Z budżetu państwa otrzymano także rekompensaty utraconych dochodów z tytułu zwolnień zakładów pracy chronionej z podatku od nieruchomości czy z tytułu zwrotu utraconych dochodów z podatku od nieruchomości za jeziora przepływowe. Łączne dochody z tego tytułu wyniosły 134.891 zł.

## 2.2. SUBWENCJE

Realizacja planu subwencji ogólnej z budżetu państwa następowała zgodnie z planem. Poszczególne plany części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej zostały wykonane w 100%. Mimo terminowej realizacji planu subwencji należy wskazać, że środki na realizację zadań oświatowych pochodzące z części oświatowej subwencji ogólnej były niewystarczające w stosunku do nałożonych na gminę zadań. W tabeli poniżej przedstawiono plan i wykonanie subwencji ogólnej.

Tabela 3. Subwencja ogólna i jej wykonanie

Nazwa	Plan	Wykonanie	%
część oświatowa	7 580 617,00	7 580 617,00	100,0%
część wyrównawcza	-	-	-
część równoważąca	555 182,00	555 182,00	100,00%
uzupełnienie subwencji ogólnej	6 280,00	6 280,00	100,0%
<b>RAZEM</b>	<b>8 142 079,00</b>	<b>8 142 079,00</b>	<b>100,0%</b>

## 2.3. DOTACJE

Realizacja przyznanych gminie dotacji z budżetu państwa, funduszy celowych i z innych jednostek samorządu terytorialnego przebiegała zgodnie z planem. Niższe od planowanego wykonanie w paragrafach 2010 i 2030 wynika z dokonanych zwrotów dotacji na rachunek Wojewody.

Oprócz dotacji z budżetu państwa, do budżetu gminy wpłynęły dotacje z innych jednostek samorządu terytorialnego i funduszy celowych, tj.:

### I. Dotacje otrzymane od innych jednostek samorządu terytorialnego

1. Z tytułu uczęszczania dzieci z terenu Gminy Złotów do przedszkoli Gminy Miasto Złotów przekazano dotację w kwocie 31.220 zł.
2. Od samorządu Województwa Wielkopolskiego otrzymano dotacje w kwocie 57.200 zł na ul. Jerozolimską (Fundusz Ochrony Gruntów Rolnych).
3. Z Powiatu Złotowskiego otrzymano dotację w kwocie 15.000 zł na prowadzenie przez Miejską Bibliotekę Publiczną zadań biblioteki powiatowej.

### II. Dotacje z funduszy celowych i innych funduszy

1. Z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na dofinansowanie kosztów Euro Eco Meenting`u w 2007 r. otrzymano 33.584,30 zł.
2. Z Funduszu Dopłat otrzymano środki finansowe w kwocie 174.647,75 zł na remont i modernizację budynku socjalnego przy ul. Wojska Polskiego; ze względu na opóźnienia po stronie wykonawcy w realizacji umowy, plan dofinansowania nie został zrealizowany.

## 3. Środki na organizację nauki pływania w kwocie 50.000 zł.

Spośród przyznanych dotacji największe problemy wystąpiły przy finansowaniu zadań związanych z wypłatą stypendiów dla uczniów, zwrotu kosztów dokształcania młodocianych pracowników. Środki na realizację tych zadań nie były przekazywane przez dysponentów środków w sposób umożliwiający sprawną realizację tych zadań przez gminę.

Tabela 4 Dotacje udzielone gminie

Lp.	Przeznaczenie dotacji	Klasyfikacja	Plan	Wykonanie	%
1	Dotacja na zwrot dla rolników podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa	01010-2010	1 358,00	1 292,53	95,2%
2	Dotacja na przebudowę ul. Jerozolimskiej	60016-6260	57 200,00	57 200,00	100,0%
3	Dotacja z Funduszu Dopląt na remont i modernizację budynku socjalnego przy ul. Wojska Polskiego	70005-6260	206 000,00	174 647,75	84,8%
4	Dotacja na zadania zlecone z zakresu prowadzenia USC, działalności gosp.	75011-2010	123 300,00	123 300,00	100,0%
5	Dotacja na prowadzenie stałego rejestru wyborców	75101-2010	3 035,00	3 035,00	100,0%
6	Dotacja na wybory do Sejmu i Senatu	75108-2010	22 727,00	22 592,00	99,4%
8	Dotacja na wyprawki szkolne dla uczniów klas pierwszych oraz na wprowadzenie nauczania języka angielskiego w pierwszych klasach szkół podstawowych	80101-2030	51 944,00	36 873,23	71,0%
9	Dotacja z PFRON na remont Zespołu Szkół Samorządowych Nr 1	80101-2440	32 111,00	32 110,73	100,0%
10	Dotacja z budżetu Gminy Złotów na realizację zadań przedszkolnych	80104-2310	42 260,00	31 220,00	73,9%
11	Dotacja na zwrot kosztów dokształcania młodocianych pracowników	80195-2030	249 227,00	247 753,40	99,4%
12	Dotacja na zasiłki rodzinne (...)	85212-2010	4 660 000,00	4 659 408,50	100,0%
13	Dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne płatne za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej	85213-2010	38 300,00	27 591,30	72,0%
14	Dotacja na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej	85214-2010	270 200,00	254 087,08	94,0%
15	Dotacja na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej	85214-2030	256 938,00	225 047,61	87,6%
16	Dotacja na utrzymanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Złotowie	85219-2030	240 400,00	240 400,00	100,0%
17	Dotacja na specjalistyczne usługi opiekuńcze	85228-2010	76 000,00	67 975,00	89,4%
18	Dotacja na dożywianie uczniów w szkołach	85295-2030	205 070,00	201 668,00	98,3%
19	Dotacja na stypendia dla uczniów	85415-2030	287 369,00	270 925,18	94,3%
20	Dotacja z powiatu na prowadzenie zadań biblioteki powiatowej	92116-2320	15 000,00	15 000,00	100,0%
21	Dotacja na Euro Eco Meeting Złotów 2007 z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	92195-2440	20 000,00	33 584,30	167,9%
22	Dotacja na naukę pływania	92695-2440	50 000,00	50 000,00	100,0%
	<b>RAZEM</b>	-	<b>6 908 439,00</b>	<b>6 775 711,61</b>	<b>98,1%</b>

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 40.156.112 zł wykonano w kwocie 39.195.544,99 zł, co stanowi 97,6% planu, przy czym wydatki bieżące wykonano w 97,5%, a wydatki majątkowe w 97,9%.

Wydatki majątkowe wykonano w 97,9%, przy czym z ogólnej kwoty wykonania jako środki nie wygasające z upływem roku budżetowego wykazano 5.576.431 zł, co przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 5 Wydatki nie wygasające z upływem roku budżetowego**

Dział Rozdział Paragraf	Nazwa klasyfikacji	Nazwa zadania	Ostateczny termin dokonania wydatku	Kwota
600 60016 6050	Transport i łączność Drogi publiczne gminne Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Budowa ciągu pieszo – rowerowego nad Jeziorem Miejskim	31/05/2008	1 392 029,00
600 60016 6050	Transport i łączność Drogi publiczne gminne Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Modernizacja ulic na Starym Mieście (ulice: Nowy Rynek, Towarowa, Targowa, Krótka)	31/05/2008	600 000,00
600 60016 6050	Transport i łączność Drogi publiczne gminne	Dokumentacja na modernizację dróg (ulice: Chrobrego, Stary Rynek, Kopernika, Moniuszki)	31/03/2008	43 000,00
900 90015 6050	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska Oświetlenie ulic, placów i dróg Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Rozbudowa i modernizacja oświetlenia drogowego i parkowego (dotyczy ulic: Studzienne, Targowa, Towarowa, Krótka, Nowy Rynek, Rybacka, Panny Marii, Piotra Skargi, Plac Kościuszki)	30/04/2008	260000
926 92695 6050	Kultura fizyczna i sport Pozostała działalność Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Modernizacja boiska sportowego w Złotowie	31/12/2008	818 214,00
926 92695 6050	Kultura fizyczna i sport Pozostała działalność Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Budowa hali sportowo-widowiskowej przy ul. Boh. Westerplatte	31/12/2008	2 000 000,00
926 92695 6050	Kultura fizyczna i sport Pozostała działalność Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Budowa boisk wielofunkcyjnych przy Zespole Szkół Samorządowych nr 1	15/05/2008	463 188,00
<b>RAZEM</b>				<b>5 576 431,00</b>

Szczegółowe wykonanie wydatków przedstawiono w załączniku nr 2 do sprawozdania. Informację o wydatkach na dotacje dla organizacji pozarządowych przedstawiono w tabeli 7. Informacje na temat wydatków majątkowych przedstawiono w punkcie 3.2.

**Tabela 6 Wykonanie wydatków**

Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
<b>WYDATKI</b>	<b>40 156 112,00</b>	<b>39 195 544,99</b>	<b>97,6%</b>
1) wydatki bieżące w kwocie	28 628 945,00	27 911 514,11	97,5%
w tym na:			

Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
k)wynagrodzenia	7 746 645,00	7 711 178,13	99,5%
l)pochodne od wynagrodzeń	1 526 529,00	1 481 929,66	97,1%
m)dotacje przedmiotowe dla zakładów budżetowych	764 000,00	764 000,00	100,0%
n)dotacje podmiotowe dla zakładów budżetowych	2 797 390,00	2 797 390,00	100,0%
o)dotacje podmiotowe dla instytucji kultury	746 180,00	746 180,00	100,0%
p)dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	565 778,00	559 016,92	98,8%
q)dotacje dla podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych, realizujących zadania gminy	628 140,00	599 585,49	95,5%
r)dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	6 529,00	6 529,00	100,0%
s)dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	60 000,00	60 000,00	100,0%
t)obsługa długu publicznego	12 880,00	12 765,80	99,1%
<b>2) wydatki majątkowe w kwocie</b>	<b>11 527 167,00</b>	<b>11 284 030,88</b>	<b>97,9%</b>
c)dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	200 000,00	200 000,00	100,0%
d)wpłaty jednostek na fundusz celowy na finansowanie i dofinansowanie zadań inwestycyjnych	10 000,00	9 748,68	97,5%

### 3.1. WYDATKI BIEŻĄCE

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

Lp	Przeznaczenie dotacji	Klasyfikacja	Plan	Wykonanie	%
1	Dotacja na zwrot podatku akcyzowego dla rolników	01010	1 358,00	1 292,53	95,2%
2	Dotacja na zadania zlecone z zakresu prowadzenia USC, działalności gospodarczej	75011	123 300,00	123 300,00	100,0%
3	Dotacja na prowadzenie stałego rejestru wyborców	75101	3 035,00	3 035,00	100,0%
4	Dotacja na wybory do Sejmu i Senatu	75109	22 727,00	22 592,00	99,4%
6	Dotacja na zasiłki rodzinne, zaliczkę alimentacyjną ...	85212	4 660 000,00	4 659 408,50	100,0%
7	Dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne płatne za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej	85213	38 300,00	27 591,30	72,0%
8	Dotacja na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej	85214	270 200,00	254 087,08	94,0%
9	Dotacja na specjalistyczne usługi opiekuńcze	85228	76 000,00	67 975,00	89,4%
	<b>RAZEM</b>		<b>5 194 920,00</b>	<b>5 159 281,41</b>	<b>99,3%</b>

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

W 2007 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 4.380 zł na obsługę długu, z czego wykonano 4.317,80 zł. Dodatkowo zaplanowano kwotę na płatności z tytułu udzielonej przez Gospodarczy Bank Wielkopolski gwarancji. Kwota z tytułu udzielonej gwarancji została zaplanowana w wysokości 8.500 zł i została wykonana na poziomie 8.448 zł.

### 3.1.3. Wykorzystanie rezerw

W budżecie gminy na rok 2007 utworzono rezerwę ogólną i rezerwę celową. W trakcie roku budżetowego rozwiązano następując rezerwy celowe:

1. rezerwę ogólną w wysokości 50.000 zł, którą wykorzystano w kwocie 48 040 zł,
2. rezerwę celową:
  - w rozdziale 80101 w kwocie 2.867 zł z przeznaczeniem na zadania oświatowe. - rozwiązano w całości,
  - w rozdziale 60016 w kwocie 1.200.000 zł z przeznaczeniem na inwestycje drogowe – rozwiązano w kwocie 1.194.801 zł.
3. nie dokonano rozwiązania rezerwy w:
  - w rozdziale 75414 w kwocie 500 zł z przeznaczeniem na zadania w zakresie obrony cywilnej,
  - w rozdziale 70021 (zabezpieczenie poręczenia dla TBS) w kwocie 90.000 zł nie dokonano rozwiązania rezerwy,
  - w rozdziale 92118 w kwocie 23.000 zł z przeznaczeniem na remont w Muzeum Ziemi Złotowskiej w Złotowie.

### 3.1.4. Dotacje udzielone z budżetu gminy w roku 2007

Z budżetu gminy udzielano dotacje 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 7 Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu gminy

Wyszczególnienie	Klasyfikacja budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
<b>DOTACJA DLA ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH</b>				
dotacja dla Miejskiego Zakładu Gospodarki Lokalami	700-70001	764 000,00	764 000,00	100,0%
dotacja dla Zespołu Przedszkoli Samorządowych	801-80104	2 797 390,00	2 797 390,00	100,0%
		<b>3 561 390,00</b>	<b>3 561 390,00</b>	<b>100,0%</b>
<b>DOTACJA DLA INSTYTUCJI KULTURY</b>				
dotacja na biblioteki	921-92116	534 980,00	534 980,00	100,0%
dotacja na muzea	921-92118	211 200,00	211 200,00	100,0%
		<b>746 180,00</b>	<b>746 180,00</b>	<b>100,0%</b>
<b>DOTACJA NA PROGRAM WSPÓŁPRACY Z ORGANIZACJAMI POZARZĄDOWYMI</b>				
dotacja w ramach programu współpracy z org. pozarząd. na działania związane z ochroną przeciwpożarową	754-75412	16 500,00	16 500,00	100,0%

## Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Miasto Złotów za 2007 r.

Wyszczególnienie	Klasyfikacja budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
dotacja w ramach programu współpracy z org. pozarząd. na działania związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi	851-85154	16 640,00	16 640,00	100,0%
dotacja w ramach programu współpracy z org. pozarząd. na działania związane z ochroną zdrowia	851-85195	100 000,00	100 000,00	100,0%
dotacja w ramach programu współpracy z org. pozarząd. na działania związane z prowadzeniem świetlic	854-85401	79 000,00	79 000,00	100,0%
dotacja w ramach programu współpracy z org. pozarząd. na organizację wypoczynku dla dzieci i młodzieży	854-85412	35 000,00	35 000,00	100,0%
dotacja w ramach programu współpracy z org. pozarząd. na działania związane z kulturą i ochroną dziedzictwa narodowego	921-92105	163 000	137 945,49	84,6%
dotacja w ramach programu współpracy z org. pozarząd. na działania związane z kulturą fizyczną i sportem	926-92605	218 000,00	214 500,00	98,4%
		<b>628 140,00</b>	<b>599 585,49</b>	<b>95,5%</b>
<b>DOTACJA NA KONSERWACJĘ ZABYTKÓW</b>				
dotacja na ochronę zabytków	921-92120	60 000,00	60 000,00	100,0%
		<b>60 000,00</b>	<b>60 000,00</b>	<b>100,0%</b>
<b>DOTACJA DLA INNYCH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO</b>				
dotacja dla Powiatu Złotowskiego na modernizację ul. Norwida w Złotowie /odcinek od ulicy Moniuszki do Al. Piasta/	600-60014	200 000,00	200 000,00	100,0%
dotacja dla Powiatu Złotowskiego na Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej	754-75411	35 000,00	35 000,00	100,0%
dotacja dla Gminy Piła na współfinansowanie Ośrodka Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Pile /z przeznaczeniem na podejmowanie czynności wobec osób nietrzeźwych z terenu Miasta Złotów – zgodnie z przepisami ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi/	851-85154	6 529,00	6 529,00	100,0%
		<b>241 529,00</b>	<b>241 529,00</b>	<b>100,0%</b>
<b>DOTACJE DLA NIEPUBLICZNYCH JEDNOSTEK SYSTEMU OŚWIATY</b>				
dotacja na prowadzenie szkoły podstawowej	801-80101	256 318,00	249 556,92	97,4%
dotacja na prowadzenie przedszkola	801-80104	154 388,00	154 388,00	100,0%
dotacja na prowadzenie gimnazjum	801-80110	155 072,00	155 072,00	100,0%
		<b>565 778,00</b>	<b>559 016,92</b>	<b>98,8%</b>
<b>POZOSTAŁE</b>				
Dotacja na zakup sprzętu i wyposażenia dla Komendy Powiatowej Policji w Złotowie	754-75405	10 000,00	10 000,00	100,0%
		<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>100,0%</b>
<b>RAZEM</b>				

### 3.2. WYDATKI MAJĄTKOWE

Tabela 8 Plan i realizacja planu wydatków majątkowych

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	Plan po zmianie	Wykonanie	%	Opis zadania
600	60014	200 000	200 000,00	100,0%	Modernizacja ul. Norwida – pomoc finansowa dla Powiatu Złotowskiego
600	60016	0	0,00	###	Kompleksowe zagospodarowanie terenów wokół Jeziora Miejskiego i Jeziora Zaleskiego
600	60016	234 785	191 286,34	81,5%	Drogi - "Osiedle Chojnicka" (ulice: Kamieniarska, Ślusarska)
600	60016	757 200	744 176,12	98,3%	Drogi - "Osiedle Zamkowa" (ulice: Bytomiaków, Rodła I i II, Jerozolimska, Drzymały)
600	60016	1 392 029	1 392 029,00	100,0%	Budowa ciągu pieszo – rowerowego nad Jeziorem Miejskim
600	60016	323 336	323 335,16	100,0%	Modernizacja ul. Panny Marii
600	60016	1 656 638	1 656 637,42	100,0%	Modernizacja ul. Boh. Westerplatte oraz Budowa chodników w raz ze ścieżkami rowerowymi na ul. Boh. Westerplatte (od ronda im. JP II do dworca kolejowego)
600	60016	600 000	600 000,00	100,0%	Modernizacja ulic na Starym Mieście (ulice: Nowy Rynek, Towarowa, Targowa, Krótka)
600	60016	201 000	203 543,19	101,3%	Modernizacja ul. Jagiełły
600	60016	0	0,00	###	Budowa chodników w raz ze ścieżkami rowerowymi na ul. Boh. Westerplatte (od ronda im. JP II do dworca kolejowego)
600	60016	512 967	512 966,29	100,0%	Budowa chodników w raz ze ścieżkami rowerowymi na Al. Piasta
600	60016	20 360	20 359,99	100,0%	Budowa chodników na ul. Garncarskiej
600	60016	25 000	21 774,97	87,1%	Budowa parkingów przy Placu 31 stycznia /wjazd z ul. Wojska Polskiego/
600	60016	121 000	113 760,00	94,0%	Dokumentacja na modernizację dróg (ulice: Nowy Rynek, Targowa, Towarowa, Krótka, Świerkowa, Bohaterów Westerplatte, Jagiełły, Głębinowa, Piaskowa, Jodłowa, Kopernika, Moniuszki, urządzenia oczyszczające dla wylotów na sieciach kanalizacji deszczowej /6 szt./, Os. Chojnicka II: Kocika, Radowski, Brzezińskiego, Stare Miasto: Stary Rynek, Chrobrego)
600	60016	12 000	11 901,04	99,2%	Nadzór inwestorski
600	60016	5 199	0,00	0,0%	Rezerwa na inwestycje drogowe
700	70005	10 500	10 002,78	95,3%	Zakup kotła CO do budynku Dom Polski przy ul. Domańskiego 5
700	70005	274 715	232 625,07	84,7%	Remont i modernizacja budynku socjalnego przy ul. Wojska Polskiego 30a
754	75405	10 000	9 748,68	97,5%	Zakup sprzętu i wyposażenia dla Komendy Powiatowej Policji w Złotowie
754	75411	35 000	35 000,00	100,0%	Dofinansowanie termomodernizacji budynku JRG i w arsztatów o-magazynowego w KP PSP w Złotowie
750	75023	50 000	45 761,03	91,5%	Zakup komputerów, oprogramowania i sprzętu biurowego do Urzędu Miejskiego w Złotowie, w tym zakup oprogramowania do elektronicznego obiegu dokumentów
754	75495	60 000	59 292,00	98,8%	Monitoring miasta
900	90015	635 236	635 235,37	100,0%	Rozbudowa i modernizacja oświetlenia drogowego i parkowego (Al. Piasta, Szkolna, Jastrowska, Jodłowa, Piaskowa, Głębinowa, Brzozowa, Sosnowa – łącznik, Kolejowa, Grochowski, Słowackiego, Studzienna, Targowa, Towarowa, Krótka, Nowy Rynek, <b>Rybacka</b> , Panny Marii, Plac Kościuszki, Skłodowskiej-Curie)
900	90095	182 000	181 814,16	99,9%	Gazyfikacja miasta
900	90095	150 000	138 683,22	92,5%	Budowa kolektorów sanitarnych w raz z przepompownią przy ul. Jerozolimskiej
900	90095	204 000	203 999,99	100,0%	Budowa kolektorów sanitarnych (ulice: Ogrodowa, Jarzębinowa, Kopernika)
900	90095	24 764	14 666,34	59,2%	Opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego
926	92695	829 438	821 569,00	99,1%	Modernizacja boiska sportowego w Złotowie
926	92695	1 000 000	903 863,72	90,4%	Budowa boisk wielofunkcyjnych przy Zespole Szkół Samorządowych nr 1 i Szkole Podstawowej Nr 2
926	92695	2 000 000	2 000 000,00	100,0%	Budowa hali sportowo-wielofunkcyjnej przy ul. Boh. Westerplatte
		11 527 167	11 284 030,88	97,9%	<b>RAZEM</b>

## 4. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU

### 4.1. NALEŻNOŚCI WYMAGALNE BUDŻETU

Na dzień 31 grudnia 2007 r. należności wymagalne<sup>1</sup> wobec budżetu gminy wynoszą 3.001.157,27 zł i są niższe o 576.568,70 zł w stosunku do należności wg stanu na koniec 2006 r.

Największe należności występują wobec Miejskiego Zakładu Gospodarki Lokalami, gdzie łączna suma stanowi 48,4% wszystkich należności. Ponad jedną czwartą wszystkich należności stanowią te z podatku od nieruchomości, przy czym zauważyć należy, że należności te zmalały o ponad 700 tys. zł w stosunku do poprzedniego okresu sprawozdawczego. Warto odnotować także, że udział tych należności w kwocie ogółem zmalał z 42,56% do 27,1%. Na uwagę zasługuje również fakt, że należności wobec Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej rosły. Podczas, gdy w 2006 r. zaległości z tytułu alimentów wynosiły 265 948,12 zł, to już w 2007 r. stanowiły kwotę 466 516,15 zł.

Tabela 9 Należności budżetu gminy z poszczególnych tytułów wg stanu na poszczególne okresy

Lp	Tytuł należności	Kwota na koniec 2006 r.	% ogółu	Kwota na koniec 2007 r.	% ogółu
<b>1</b>	<b>Podatek od nieruchomości</b>	<b>1 522 692,78</b>	<b>42,56</b>	<b>813 706,20</b>	<b>27,1%</b>
	a) osoby prawne	784 725,40	21,93	275 488,07	9,2%
	b) osoby fizyczne	737 967,38	20,63	538 218,13	17,9%
<b>2</b>	<b>Podatek rolny</b>	<b>2 383,05</b>	<b>0,07</b>	<b>1 776,23</b>	<b>0,1%</b>
	a) osoby prawne	0,00	0,00	0,00	0,0%
	b) osoby fizyczne	2 383,05	0,07	1 776,23	0,1%
<b>3</b>	<b>Podatek leśny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23,00</b>	<b>0,0%</b>
	a) osoby prawne	0,00	0,00	0,00	0,0%
	b) osoby fizyczne	0,00	0,00	23,00	0,0%
<b>4</b>	<b>Podatek od środków transportowych</b>	<b>30 925,8</b>	<b>0,86</b>	<b>13 841,20</b>	<b>0,5%</b>
	a) osoby prawne	349,50	0,01	0,50	0,0%
	b) osoby fizyczne	30 576,30	0,85	13 840,70	0,5%
<b>5</b>	<b>Oplaty za użytkowanie wieczyste</b>	<b>133 908,21</b>	<b>3,74</b>	<b>112 003,19</b>	<b>3,7%</b>
<b>6</b>	<b>Sprzedaż mienia</b>	<b>90 747,20</b>	<b>2,54</b>	<b>77 353,07</b>	<b>2,6%</b>
<b>7</b>	<b>Należności wobec MZGL</b>	<b>1 374 147,54</b>	<b>38,41</b>	<b>1 452 184,33</b>	<b>48,4%</b>
<b>8</b>	<b>Należności wobec MOPS</b>	<b>265 948,12</b>	<b>7,43</b>	<b>466 516,15</b>	<b>15,5%</b>
<b>9</b>	<b>Pozostałe</b>	<b>156 973,27</b>	<b>4,39</b>	<b>63 753,90</b>	<b>2,1%</b>
	<b>R A Z E M</b>	<b>3 577 725,97</b>	<b>100,00</b>	<b>3 001 157,27</b>	<b>100,0%</b>

Dodatkowo na ogólny poziom należności budżetu wpływają przypisane odsetki w podatkach i opłatach lokalnych oraz należnościach cywilnoprawnych, co stanowi kwotę 499.104,48 zł (w 2006 r. - 1.427.127,10 zł), z czego w podatkach i opłatach lokalnych jest to kwota 422.546,30 zł (w 2006 r. - 1.332.009,00 zł), a z tytułu należności cywilnoprawnych 76.558,18 zł (w 2006 r. - 95.118,10 zł).

W stosunku do osób zalegających w spłacie należności gminy prowadzone jest postępowanie mające na celu ściągnięcie należności. W 2007 roku wystawiono 477 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 315.699,12 zł. Zastosowano 33 wpisy do hipoteki przymusowej oraz skierowano 33 pozwy do sądu.

<sup>1</sup>W tej kwocie nie są ujęte przypisane odsetki

## **4.2. ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU**

Gmina Miasto Złotów na koniec 2007 r. nie posiada zadłużenia wobec Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie. Jest to spowodowane umorzeniem pożyczki w wysokości 960.000 zł.

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

W związku z dobrą realizacją dochodów gminy założona kwota deficytu budżetowego nie została wykonana.

Na koniec roku budżetowego wystąpiły zobowiązania wymagalne, które zostały wykazane w sprawozdaniu Miejskiego Zakładu Gospodarki Lokalami.

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

W 2007 r. na wniosek strony i w uzasadnionych przypadkach dokonywano odroczeń, umorzeń i zwolnień w podatkach i opłatach lokalnych na podstawie uchwał Rady Miejskiej w Złotowie, jak i na wniosek strony i w uzasadnionych przypadkach dokonywano odroczeń, umorzeń i zwolnień w podatkach i opłatach lokalnych – na podstawie decyzji wydawanych w oparciu o Ordynację podatkową. Ulgi i zwolnień dokonywano w oparciu o postanowienia następujących uchwał Rady Miejskiej w Złotowie:

1. uchwała Nr XIII/74/04 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 26 lutego 2004 roku w sprawie zwolnień w podatku od nieruchomości dla przedsiębiorców na terenie Gminy Miasto Złotów,
2. uchwała Nr XIII/75/04 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 26 lutego 2004 roku w sprawie zwolnień i ulg w podatku od nieruchomości przeznaczonych na działalność turystyczną i sportowo-rekreacyjną,
3. uchwała Nr XVI/98/04 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 26 sierpnia 2004 roku w sprawie zwolnień z podatku od nieruchomości dla przedsiębiorców modernizujących zakłady pracy na terenie Gminy Miasto Złotów,
4. uchwała Nr XXVI/179/05 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 24 listopada 2005 r. w sprawie ustalenia wysokości stawek podatku od nieruchomości.

Uchwały wymienione w punktach 1-3 straciły moc z dniem 31 grudnia 2006 r., niemniej jednak prawa osób, które nabyły ulgę w okresie obowiązywania uchwał pozostały utrzymane i skutkują na dochody roku 2007.

Udzielone ulgi stanowią około 1,95% wykonanych dochodów, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 10 Skutki zastosowanych ulg w podatkach lokalnych

Nazwa należności	Rodzaj udzielonej ulgi	Kwota ulg w 2006 r.	Kwota ulg w 2007 r.
Podatek od nieruchomości	skutki udzielonych ulg i zwolnień	681 269,56	655 337,25
	umorzenie zaległości podatkowych	42 088,70	27 334,00
	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności	35 918,30	1 922,10
Odsetki – osoby prawne	skutki udzielonych ulg i zwolnień	0,00	0,00
	umorzenie zaległości	5 748,00	2 511,00
	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności	0,00	0,00
Podatek od środków transportowych	skutki udzielonych ulg i zwolnień	0,00	38 207,95
	umorzenie zaległości podatkowych	2 250,00	7 411,00
	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności	854,00	3 000,00
Odsetki – osoby fizyczne	skutki udzielonych ulg i zwolnień	0,00	0,00
	umorzenie zaległości	7 952,60	7 593,50
	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności	6 302,10	1 681,00
<b>RAZEM</b>		<b>782 383,26</b>	<b>744 997,80</b>

Dodatkowo na podstawie uchwały Rady Miejskiej w Złotowie Nr XXXII/228/06 z dnia 7 września 2006r. Burmistrz został upoważniony do udzielania ulg z tytułu należności cywilnoprawnych. W tabeli poniżej przedstawiono skutki tych ulg.

Tabela 11 Skutki zastosowanych ulg w należnościach cywilnoprawnych

Nazwa należności	Rodzaj udzielonej ulgi	Kwota ulgi należności głównej	Kwota ulgi - odsetki
Użytkowanie wieczyste	Umorzenie	366,36	87,24
	odroczenie terminu	0,00	0,00
	rozłożenie na raty	68,54	15,25
Dzierżawy	Umorzenie	1 543,20	257,35
	odroczenie terminu	867,15	36,00
	rozłożenie na raty	0,00	0,00
Sprzedaż mienia	Umorzenie	0,00	0,00
	odroczenie terminu	2 410,45	96,90
	rozłożenie na raty	1 700,92	0,00
Czynsz za lokale + media (MZGL)	Umorzenie	2 957,46	377,21
	odroczenie terminu	0,00	0,00
	rozłożenie na raty	0,00	0,00
Usługi opiekuńcze własne (MOPS)	Umorzenie	1 283,18	1,47
	odroczenie terminu	0,00	0,00
	rozłożenie na raty	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>11 197,26</b>	<b>871,42</b>

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

W budżecie z tytułu opłat za sprzedaż alkoholu zaplanowano 260.000. Na koniec okresu sprawozdawczego plan został zrealizowany w 106,83%, co stanowi kwotę 277.757,93 zł.

Wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie zostały zaplanowane w rozdziałach 85153, 85154, 85401, 85412 na kwotę 276.491 zł, z czego zrealizowano 273.434,68 zł, co stanowi 98,53% planu.

**Tabela 12 Finansowanie i wydatki związane z Miejskim Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Miejskim Programem Przeciwdziałania Narkomanii**

Wyszczególnienie	Klasyfikacja budżetowa	Plan po zmianie	Wykonanie	%
<b>1. Dochody za zezwolenia na sprzedaż alkoholu</b>	<b>756-75618-0480</b>	<b>260 000</b>	<b>277 757,93</b>	<b>106,83%</b>
<b>2. Wydatki</b>		<b>276 491</b>	<b>273 434,68</b>	<b>98,89%</b>
a) wydatki bieżące	851-85153	2 000	2 000,00	100,00%
b) wynagrodzenia	851-85154	66 994	65 020,22	97,05%
c) pochodne od wynagrodzeń	851-85154	9 016	8 002,61	88,76%
d) dotacje	851-85154	23 169	23 169,00	100,00%
e) wydatki bieżące	851-85154	61 312	61 242,85	99,89%
f) dotacje	854-85401	79 000	79 000,00	100,00%
g) dotacje	854-85412	35 000	35 000,00	100,00%

Szczegółowe informacje na temat zakresu wydatków na poszczególne programy zawierają: Miejski Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Miejski Program Przeciwdziałania Narkomanii. Sprawozdania te zostały przedłożone Radzie Miejskiej w Złotowie w marcu br.

## 6. RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH

W tabeli poniżej przedstawiono realizację planów finansowych rachunków dochodów własnych, które zostały utworzone przy:

1. Szkole Podstawowej nr 1 im. Stanisława Staszica w Złotowie,
2. Szkole Podstawowej nr 2 im. Adama Mickiewicza w Złotowie,
3. Gimnazjum nr 2 w Złotowie,
4. Zespołowi Szkół Samorządowych nr 1 w Złotowie,
5. Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Złotowie.

**Tabela 13 Plan i wykonanie planów finansowych rachunków dochodów własnych jednostek budżetowych**

DZIAŁ 801 ROZDZIAŁ 80195

/RACHUNKI PRZY PLACÓWKACH OŚWIATOWYCH/

Wyszczególnienie	Paragraf klasyfikacji	Plan	Wykonanie	%
<b>1. Stan środków pieniężnych na początek roku</b>	-	<b>27 945,00</b>	<b>29 878,02</b>	<b>106,9%</b>
<b>2. Przychody</b>	-	<b>319 930,00</b>	<b>306 627,59</b>	<b>95,8%</b>
a) wpływy z usług	0830	289 006,00	282 533,50	97,8%
b) darowizny	0920	700,00	698,37	99,8%
c) wpływy z różnych dochodów	0970	30 224,00	23 395,72	77,4%
<b>3. Wydatki</b>		<b>332 875,00</b>	<b>320 284,92</b>	<b>96,2%</b>
a) wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3020	500,00	,00	0,0%
b) zakup materiałów i wyposażenia	4210	52 904,00	50 586,32	95,6%
c) zakup żywności	4220	205 000,00	202 260,77	98,7%
d) zakup pomocy naukowych, dydaktycznych ...	4240	106,00	105,70	99,7%
e) zakup energii	4260	14 800,00	14 393,95	97,3%
f) zakup usług pozostałych	4300	57 208,00	50 581,45	88,4%
g) podróże służbowe krajowe	4410	139,00	139,44	100,3%
h) zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	4750	2 218,00	2 217,29	100,0%
<b>4. Stan środków pieniężnych na koniec roku</b>		<b>15 000,00</b>	<b>16 220,69</b>	<b>108,1%</b>

DZIAŁ 852 ROZDZIAŁ 85295

/RACHUNEK PRZY MIEJSKIM OŚRODKU POMOCY SPOŁECZNEJ/

Wyszczególnienie	Paragraf klasyfikacji	Plan	Wykonanie	%
<b>1. Stan środków pieniężnych na początek roku</b>	-	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0%</b>
<b>2. Przychody</b>	-	<b>3 000,0</b>	<b>1 600,0</b>	<b>53,3%</b>
a) darowizny	0960	3 000,0	1 600,0	53,3%
<b>3. Wydatki</b>		<b>3 000,0</b>	<b>1 600,0</b>	<b>53,3%</b>



a) zakup materiałów i wyposażenia	4210	500,0	0,0	0,0%
b) zakup usług pozostałych	4300	2 500,0	1 600,0	64,0%
<b>4. Stan środków pieniężnych na koniec roku</b>		-	-	-

Jednostki budżetowe wymienione powyżej mogą gromadzić na rachunku dochodów własnych dochody uzyskane:

1. z wpłat za korzystanie z wyżywienia w stołówce szkolnej;
2. z najmu i z dzierżawy składników majątkowych będących w dyspozycji jednostki;
3. za usługi ksero, usługi internetowe, wydawanie duplikatów dokumentów;
4. z tytułu odsetek naliczanych od środków finansowych znajdujących się na rachunku dochodów własnych.

Dochody własne przeznacza się na:

1. zakup artykułów żywnościowych na potrzeby stołówki oraz pokrycie innych kosztów związanych z funkcjonowaniem stołówki szkolnej;
2. zakup pomocy naukowych, wyposażenia, materiałów niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania jednostki budżetowej;
3. finansowanie opłat bankowych związanych z prowadzeniem rachunku dochodów własnych.

## 7. GMINNY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

Gminny Fundusz Ochrony Środowiska w 2007 r. został zasilony środkami w wysokości 142.254,02 zł, między innymi 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 83.714,11 zł i zostały poniesione przede wszystkim na zagospodarowanie parku im. Mickiewicza w Złotowie, dofinansowanie Ośrodka Edukacji Przyrodniczo-Leśnej i Ekologicznej "Zwierzyniec", zakup nasadzeń na tereny zielone, nawodnienie terenów zielonych (Al. Piasta), edukację ekologiczną (spotkania młodych ekologów, Sprzątanie Świata), oznakowanie terenów atrakcyjnych przyrodniczo.

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

**Tabela 14 Plan i realizacja przychodów i kosztów GFOŚiGW**

DZIAŁ 900 ROZDZIAŁ 90011

Wyszczególnienie	Paragraf klasyfikacji	Plan	Wykonanie	%
<b>1. Stan środków obrotowych na początek roku</b>	-	<b>0,00</b>	<b>12 212,24</b>	<b>0,0%</b>
<b>2. Przychody</b>	-	<b>100 000,00</b>	<b>127 812,71</b>	<b>127,8%</b>
a) wpływy z różnych opłat	0690	100 000,00	124 685,89	124,7%
b) wpływy z różnych dochodów	0920	0,00	2 301,75	-
c) otrzymane spadki, zapisy, darowizny	0960	0,00	825,07	-

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Miasto Złotów za 2007 r.

<b>3. Wydatki</b>		<b>100 000,00</b>	<b>83 714,11</b>	<b>83,7%</b>
a) zakup usług	4300	9 000,00	3 768,10	41,9%
b) różne opłaty i składki	4430	10 000,00	10 000,00	100,0%
c) zakup materiałów i wyposażenia	4210	38 000,00	30 136,57	79,3%
d) wydatki na zakupy inwestycyjne funduszy celowych	6120	43 000,00	39 809,44	92,6%
<b>4. Stan środków obrotowych</b>		<b>100 000,00</b>	<b>154 466,26</b>	<b>154,5%</b>

## 8. ZAKŁADY BUDŻETOWE

### 8.1. MIEJSKI ZAKŁAD GOSPODARKI LOKALAMI

Tabela 15 Plan i realizacja planu finansowego Miejskiego Zakładu Gospodarki Lokalami

Pozycja	Plan	Wykonanie	Należności(n) /Zobowiązania (z)
Stan środków obrotowych netto na początek okresu sprawozdawczego	1 290 830,00	1 968 622,18	
Przychody (wraz z pokryciem amortyzacji)	5 951 840,00	5 877 767,21	1 452 184,33 /n/
<i>w tym dotacja z budżetu miasta</i>	<i>764 000,00</i>	<i>764 000,00</i>	
Koszty (wraz z amortyzacją)	6 291 213,00	5 843 247,30	307 534,90 /z/
<i>w tym:</i> <i>wynagrodzenia</i>	<i>1 054 213,00</i>	<i>996 472,94</i>	
<i>pochodne od wynagrodzeń</i>	<i>208 048,00</i>	<i>189 751,36</i>	
Stan środków obrotowych netto na koniec okresu sprawozdawczego	951 457,00	1 996 583,09	

### 8.2. ZESPÓŁ PRZEDSZKOLI SAMORZĄDOWYCH

Tabela 16 Plan i realizacja planu finansowego Zespołu Przedszkoli Samorządowych

Pozycja	Plan	Wykonanie	Należności(n) /Zobowiązania (z)
Stan środków obrotowych netto na początek okresu sprawozdawczego	115 985,55	115 985,55	
Przychody (wraz z pokryciem amortyzacji)	3 597 238,00	3 602 847,73	9 794,85 /n/
<i>w tym dotacja z budżetu miasta</i>	<i>2 797 390,00</i>	<i>2 797 390,00</i>	
Koszty (wraz z amortyzacją)	3 597 238,00	3 595 480,35	
<i>w tym:</i> <i>wynagrodzenia</i>	<i>2 113 965,00</i>	<i>2 113 964,63</i>	
<i>pochodne od wynagrodzeń</i>	<i>408 329,00</i>	<i>408 328,36</i>	
Stan środków obrotowych netto na koniec okresu sprawozdawczego	115 985,55	123 352,93	

## 9. INSTYTUCJE KULTURY

### 9.1. MUZEUM ZIEMI ZŁOTOWSKIEJ

Tabela 17 Plan i realizacja planu finansowego Muzeum Ziemi Złotowskiej

Pozycja	Plan	Wykonanie
<b>PRZYCHODY</b>	<b>196 000</b>	<b>251 064,61</b>
w tym dotacja z budżetu miasta	190 000	211 200,00
<b>KOSZTY</b>	<b>196 000</b>	<b>243 355,14</b>
w tym		
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	140 163	170 383,20
- zakup materiałów i wyposażenia	12 861	9 573,37
- zakup usług	5 095	46 611,02
- remonty i konserwacje	23 000	0,00
- zakup energii	9 986	10 452,54
- inwestycje	0	0,00
- pozostałe	4 895	6 335,01
<b>STAN NALEŻNOŚCI</b>		<b>301,38</b>
w tym należności wymagalne		0,00
<b>STAN ZOBOWIĄZAŃ</b>		<b>5 630,81</b>
w tym zobowiązania wymagalne		0,00

### 9.2. MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Tabela 18 Plan i realizacja planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej

Pozycja	Plan	Wykonanie
<b>PRZYCHODY</b>	<b>598 001</b>	<b>593 848,36</b>
w tym dotacja z budżetu miasta	534 980	534 980,00
<b>KOSZTY</b>	<b>613 359</b>	<b>604 135,23</b>
w tym		
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	368 073	368 072,53
- zakup materiałów i wyposażenia	114 830	107 811,38
- zakup usług	33 050	29 607,27
- remonty i konserwacje	54 000	58 070,59
- zakup energii	27 050	20 510,28
- inwestycje	-	-
- pozostałe	18 590	20 063,18
<b>STAN NALEŻNOŚCI</b>		<b>11398</b>
w tym należności wymagalne		-
<b>STAN ZOBOWIĄZAŃ</b>		<b>-</b>
w tym zobowiązania wymagalne		-

Sprawozdanie sporządził:

Sławomir Heciak  
Złotów, 19 marca 2008 r.

## Spis tabel

Tabela 1. Wykonanie dochodów i wydatków oraz wynik budżetowy na koniec 2007 r. ....	3
Tabela 2. Ważniejsze /podstawowe/ dochody podatkowe.....	4
Tabela 3. Subwencja ogólna i jej wykonanie .....	5
Tabela 4 Dotacje udzielone gminie.....	6
Tabela 5 Wydatki nie wygasające z upływem roku budżetowego.....	7
Tabela 6 Wykonanie wydatków.....	7
Tabela 7 Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu gminy.....	9
Tabela 8 Plan i realizacja planu wydatków majątkowych.....	11
Tabela 9 Należności budżetu gminy z poszczególnych tytułów wg stanu na poszczególne okresy.....	12
Tabela 10 Skutki zastosowanych ulg w podatkach lokalnych.....	14
Tabela 11 Skutki zastosowanych ulg w należnościach cywilnoprawnych.....	14
Tabela 12 Finansowanie i wydatki związane z Miejskim Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Miejskim Programem Przeciwdziałania Narkomanii.....	15
Tabela 13 Plan i wykonanie planów finansowych rachunków dochodów własnych jednostek budżetowych.....	16
Tabela 14 Plan i realizacja przychodów i kosztów GFOŚiGW.....	17
Tabela 15 Plan i realizacja planu finansowego Miejskiego Zakładu Gospodarki Lokalami....	19
Tabela 16 Plan i realizacja planu finansowego Zespołu Przedszkoli Samorządowych.....	19
Tabela 17 Plan i realizacja planu finansowego Muzeum Ziemi Złotowskiej.....	20
Tabela 18 Plan i realizacja planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej.....	20

### Załączniki:

**Załącznik 1 – Wykonanie planu dochodów**

**Załącznik 2 – Wykonanie planu wydatków**