



**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA
BUDŻETU GMINY
MIASTO ZŁOTÓW
ZA 2006 R.**

Złotów, marzec 2007

Spis treści

1. WSTĘP.....	3
2. DOCHODY.....	4
2.1. DOCHODY WŁASNE.....	4
2.2. SUBWENCJE.....	5
2.3. DOTACJE.....	6
3. WYDATKI.....	7
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 2006.....	9
3.2. WYDATKI MAJĄTKOWE.....	11
4. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU.....	12
4.1. NALEŻNOŚCI BUDŻETU.....	12
4.2. ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU.....	12
4.3. ULGI W PODATKACH I OPŁATACH LOKALNYCH ORAZ W NALEŻNOŚCIACH CYWILNOPRAWNYCH.....	13
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 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 29 grudnia 2005 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na rok 2006 r., plan dochodów i wydatków został uchwalony w wysokości:

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

W roku 2006 r. dokonano zmian w planach dochodów i wydatków zgodnie z:

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.,
12. Zarządzeniem Nr 83/06 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 28 lipca 2006 r.,
13. Zarządzeniem Nr 95/06 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 31 sierpnia 2006 r.,
14. Uchwałą XXXII/232/06 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 7 września 2006 r.,
15. Zarządzeniem Nr 109/06 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 29 września 2006 r.,
16. Uchwałą XXXIII/235/06 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 26 października 2006 r.,
17. Zarządzeniem Nr 126/06 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 31 października 2006 r.,
18. Zarządzeniem 137/06 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 30 listopada 2006 r.,
19. Uchwałą Nr III/9/06 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 21 grudnia 2006 r.
20. Zarządzeniem 149/06 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 29 grudnia 2006 r.

Wprowadzone zmiany w budżecie spowodowały zwiększenie planu dochodów i wydatków:

- a) po stronie dochodów o kwotę 3.571.050 zł do kwoty 33.117.950 zł,
- b) po stronie wydatków o kwotę 4.571.292 zł do kwoty 34.118.292 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 2006 r.

Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
DOCHODY	33 117 950	33 642 159,61	101,58
1) dochody własne	11 489 809	12 086 422,78	105,19
2) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	7 443 878	7 740 417,22	103,98

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Miasto Złotów za 2006 r.

Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
3) dotacje celowe : w tym:	6 314 582	5 945 638,61	94,16
a) otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zaleconych gminom ustawami	4 762 465	4 685 551,33	98,39
b) dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	106 300	103 069,83	96,96
c) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	50 000	50 000,00	100,00
d) dotacje celowe otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji	206 000	0,00	0,00
4) subwencja ogólna	7 869 681	7 869 681,00	100,00
WYDATKI	34 118 292	32 768 458,71	96,04
1) wydatki bieżące w kwocie	27 536 841	26 788 484,70	97,28
w tym na:			
a) wynagrodzenia	7 353 547	7 281 111,06	99,01
b) pochodne od wynagrodzeń	1 458 580	1 404 681,35	96,30
c) dotacje podmiotowe dla zakładów budżetowych	3 427 405	3 427 405,00	100,00
d) dotacje podmiotowe dla instytucji kultury	709 000	709 000,00	100,00
e) dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	433 762	433 762,00	100,00
f) dotacje dla podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych, realizujących zadania gminy	642 140	633 127,76	98,60
g) dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	40 000	40 000,00	100,00
h) obsługa długu publicznego	38 000	37 456,22	98,57
- wydatki przypadające do spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie z zawartą umową, z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego.	13 000	12 672,00	97,48
2) wydatki majątkowe w kwocie	6 581 451	5 979 974,01	90,86
WYNIK BUDŻETU	-1 000 342	873 700,90	-

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 101,54% prognozy. Znacznie powyżej planu, bo o 18,24% ponad plan, zrealizowano udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zostały zrealizowane

w wysokości 7.444.805 zł, tj. o 250.927 zł ponad plan. Podatek od nieruchomości zrealizowano w 98,38% założonego planu, przy czym od osób fizycznych zrealizowano 109,45% a od osób prawnych 94,19% planu. Ponad plan wykonano także dochody z tytułu opłaty skarbowej (105,16% planu). Nie wykonano planu w podatku od czynności cywilnoprawnych, gdzie poziom realizacji wyniósł 92,08%. Realizację dochodów podatkowych przedstawiono w tabeli poniżej. 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	295 612,22	118,24
udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 193 878	7 444 805,00	103,49
podatek rolny	7 000	6 022,90	86,04
podatek od nieruchomości	5 650 000	5 558 324,06	98,38
podatek leśny	3 000	3 249,60	108,32
podatek od środków transportowych	220 000	219 898,31	99,95
podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	50 000	58 358,44	116,72
podatek od czynności cywilnoprawnych	351 600	323 756,14	92,08
wpływy z opłaty skarbowej	753 141	792 013,55	105,16
Razem	14 478 619	14 702 040,22	101,54

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

- 1.z tytułu wydanych dowodów osobistych i informacji adresowych – 4.258,78 zł,
- 2.z tytułu świadczenia przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej specjalistycznych usług opiekuńczych – 40,17 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 dochodu z tego tytułu wyniosły 133.352 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	7 252 279	7 252 279	100,00
część wyrównawcza	78 512	78 512	100,00
część równoważąca	527 909	527 909	100,00
uzupełnienie subwencji ogólnej	10 981	10 981,00	100,00
RAZEM	7 869 681	7 869 681	100,00

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;

I. Dotacje otrzymane od innych jednostek samorządu terytorialnego;

1. Z tytułu uczęszczania dzieci z terenu Gminy Złotów do przedszkoli Zespołu Przedszkoli Samorządowych przekazano dotację w kwocie 20.700 zł.
2. Od samorządu Województwa Wielkopolskiego otrzymano dwie dotacje na następujące zadania:
 - a) budowa kortów tenisowych – 30.000 zł,
 - b) modernizacja boiska sportowego przy al. Mickiewicza – 15.000 zł.
3. Z Powiatu Złotowskiego otrzymano dotację w kwocie 30.000 zł na prowadzenie przez Miejską Bibliotekę Publiczną, zadań biblioteki powiatowej.

II. Dotacje z funduszy celowych i innych funduszy;

1. Z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie oraz Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na dofinansowanie kosztów Euro Eco Meeting`u w 2006 r. otrzymano 63.069,83 zł.
2. Z Funduszu Dopłat otrzymano środki finansowe w kwocie 206.000 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 40.000 zł.

Spośród przyznanych dotacji największe problemy wystąpiły przy finansowaniu zadań związanych z wypłatą stypendiów dla uczniów, zwrotu kosztów dokształcania młodocianych pracowników oraz wypłatą świadczeń dla rolników w związku z suszą. Środki na realizację tych zadań nie były przekazywane przez dysponentów tych 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	46	45,9	99,78
2	Dotacja z Funduszu Dopłat na remont i modernizację budynku socjalnego przy ul. Wojska Polskiego	70005-6260	206 000	0,00	0,00
3	Dotacja na zadania zlecone z zakresu prowadzenia USC, działalności gosp.	75011-2010	117 500	117 500,00	100,00
4	Dotacja na prowadzenie stałego rejestru wyborców	75101-2010	3 035	3 035,00	100,00
5	Dotacja na wybory do Rady Miejskiej	75109-2010	49 960	29 971,00	59,99
6	Dotacja na zadania z zakresu obrony cywilnej	75414-2010	400	399,64	99,91
7	Dotacja na wyprawki szkolne dla uczniów klas pierwszych oraz na wprowadzenie nauczania języka angielskiego w pierwszych klasach szkół podstawowych	80101-2030	19 321	19 321,00	100,00
8	Dotacja na zakup komputerów do szkół	80101-6330	30 800	30 800,00	100,00
9	Dotacja z budżetu Gminy Złotów na realizację zadań przedszkolnych	80104-2310	30 360	20 700,00	68,18
10	Dotacja na remont Gimnazjum Publicznego Nr 2	80110-2030	15 415	15 415,00	100,00

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Miasto Złotów za 2006 r.

Lp.	Przeznaczenie dotacji	Klasyfikacja	Plan	Wykonanie	%
11	Dotacja na zakup komputerów do szkół	80110-6330	19 200	19 200,00	100,00
12	Dotacja na zwrot kosztów dokształcania młodocianych pracowników	80195-2030	92 928	91 852,55	98,84
13	Dotacja na zasiłki rodzinne (...)	85212-2010	4 188 300	4 187 095,71	99,97
14	Dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne płatne za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej	85213-2010	32 300	24 734,74	76,58
15	Dotacja na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej	85214-2010	268 700	246 384,34	91,69
16	Dotacja na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej	85214-2030	348 264	280 254,00	80,47
17	Dotacja na utrzymanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Złotowie	85219-2030	241 000	240 415,90	99,76
18	Dotacja na specjalistyczne usługi opiekuńcze	85228-2010	69 700	51 425,00	73,78
19	Dotacja na usuwanie skutków klęsk żywiołowych /susza/	85278-2010	32 524	24 960,00	76,74
20	Dotacja na dożywianie uczniów w szkołach	85295-2030	189 101	189 101,00	100,00
21	Dotacja na stypendia dla uczniów	85415-2030	178 428	174 958,00	98,06
22	Dotacja z powiatu na prowadzenie zadań biblioteki powiatowej	92116-2320	30 000	30 000,00	100,00
23	Dotacja na Euro Eco Meeting Złotów 2006, z Narodowego i Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	92195-2440	66 300	63 069,83	95,13
24	Dotacja z samorządu województwa wielkopolskiego	92605-6300	45 000	45 000,00	100,00
25	Dotacja na naukę pływania	92695-2440	40 000	40 000,00	100,00
	RAZEM	-	6 447 900	5 945 638,61	92,21

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 32.768.458,71 zł wykonano w 96,04%, przy czym wydatki bieżące wykonano w 97,28%, a wydatki majątkowe w 90,86%. Bliskie 100% wykonanie zanotowano w wydatkach na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.

Wydatki majątkowe wykonano w 90,86%. Nie wykonanie planu wydatków majątkowych wynika przede wszystkim z faktu, że część zadań została wykonana przy mniejszym zaangażowaniu środków budżetowych. Szczegółowe wykonanie wydatków przedstawiono w załączniku nr 2 do sprawozdania. Informację o wydatkach na dotacje dla organizacji pozarządowych przedstawiono w tabeli 6. Informację na temat wydatków majątkowych przedstawiono w punkcie 3.2.

Tabela 5 Wykonanie wydatków

WYDATKI	34 118 292	32 768 458,71	96,04
1) wydatki bieżące w kwocie	27 536 841	26 788 484,70	97,28
w tym na:			
a) wynagrodzenia	7 353 547	7 281 111,06	99,01
b) pochodne od wynagrodzeń	1 458 580	1 404 681,35	96,30
c) dotacje podmiotowe dla zakładów budżetowych	3 427 405	3 427 405,00	100,00
d) dotacje podmiotowe dla instytucji kultury	709 000	709 000,00	100,00

WYDATKI	34 118 292	32 768 458,71	96,04
e) dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	433 762	433 762,00	100,00
f) dotacje dla podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych, realizujących zadania gminy	642 140	633 127,76	98,60
g) dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	40 000	40 000,00	100,00
h) obsługa długu publicznego	38 000	37 456,22	98,57
- wydatki przypadające do spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie z zawartą umową, z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego.	13 000	12 672,00	97,48
2) wydatki majątkowe w kwocie	6 581 451	5 979 974,01	90,86

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	01010-2010	46	45,90	99,78
2	Dotacja na zadania zlecone z zakresu prowadzenia USC, działalności gospodarczej	75011-2010	117 500	117500,00	100,00
3	Dotacja na prowadzenie stałego rejestru wyborców	75101-2010	3 035	3035,00	100,00
4	Dotacja na wybory do Rady Miejskiej	75109-2010	49 960	29971,00	59,99
5	Dotacja na zadania z zakresu obrony cywilnej	75414-2010	400	399,64	99,91
6	Dotacja na zasiłki rodzinne, zaliczkę alimentacyjną ...	85212-2010	4 188 300	4187095,71	99,97
7	Dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne płatne za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej	85213-2010	32 300	24734,74	76,58
8	Dotacja na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej	85214-2010	268 700	246384,34	91,69
9	Dotacja na specjalistyczne usługi opiekuńcze	85228-2010	69 700	51425,00	73,78
	Dotacja na usuwanie skutków klęsk żywiołowych /susza/	85278-2010	32 524	24 960,00	76,74
	RAZEM		4762465	4685551,33	98,39

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

W 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 25.000 zł na obsługę długu, z czego wykonano 24.784,22 zł. 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 i została wykonana na poziomie 12.672 zł.

3.1.3. Wykorzystanie rezerw

W budżecie gminy na rok 2006 utworzono rezerwę ogólną i rezerwę celową. W trakcie roku budżetowego rozwiązano rezerwy celowe w następujących rozdziałach;

1. Na wydatki bieżące:

- a) w rozdziale 90013 – rezerwę na schronisko dla zwierząt rozwiązano na kwotę 20.000 zł,
- b) w rozdziale 92109 – rezerwę na odnowienie elewacji domu kultury rozwiązano na kwotę 100.000 zł,
- c) w rozdziale 92118 – rezerwę na wydanie publikacji o charakterze historycznym rozwiązano na kwotę 20.000 zł,
- e) w rozdziale 92605 – rezerwę na remonty infrastruktury sportowej rozwiązano na kwotę 100.000 zł.

2. Na wydatki inwestycyjne:

- a) w rozdziale 60016 – w całości rozwiązano rezerwę na inwestycje drogowe.

W rozdziale 70021 (zabezpieczenie poręczenia dla TBS) nie dokonano rozwiązania rezerwy.

3.1.4. Dotacje udzielone z budżetu gminy w roku 2006

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 6 Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu gminy

Wyszczególnienie	Klasyfikacja budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
DOTACJA DLA ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH				
dotacja dla Miejskiego Zakładu Gospodarki Lokalami	700-70001	800 000	800 000,00	100,00
dotacja dla Zespołu Przedszkoli Samorządowych	801-80104	2 627 405	2 627 405,00	100,00
		3 427 405	3 427 405,00	100,00
DOTACJA DLA INSTYTUCJI KULTURY				
dotacja na biblioteki	921-92116	533 000	533 000,00	100,00
dotacja na muzea	921-92118	176 000	176 000,00	100,00
		709 000	709 000,00	100,00
DOTACJA NA PROGRAM WSPÓŁPRACY Z ORGANIZACJAMI POZARZĄDOWYMI				
dotacja w ramach programu współpracy z org. pozarząd. na działania związane z ochroną przeciwpożarową	754-75412	16 500	16 500,00	100,00
dotacja w ramach programu współpracy z org. pozarząd. na działania związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi	851-85154	16 640	16 640,00	100,00
dotacja w ramach programu współpracy z org. pozarząd. na działania związane z ochroną zdrowia	851-85195	102 000	102 000,00	100,00
dotacja w ramach programu współpracy z org. pozarząd. na działania związane z prowadzeniem świetlic	854-85401	79 000	79 000,00	100,00
dotacja w ramach programu współpracy z org. pozarząd. na organizację wypoczynku dla dzieci i młodzieży	854-85412	35 000	34 000,00	97,14
dotacja w ramach programu współpracy z org. pozarząd. na działania związane z kulturą i ochroną dziedzictwa narodowego	921-92105	157 000	149 037,76	94,93
dotacja w ramach programu współpracy z org. pozarząd. na działania związane z kulturą fizyczną i sportem	926-92605	236 000	235 950,00	99,98
		642 140	633 127,76	98,60

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Miasto Złotów za 2006 r.

Wyszczególnienie	Klasyfikacja budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
DOTACJA NA KONSERWACJĘ ZABYTKÓW #WARTOŚĆ				
dotacja na ochronę zabytków	921-92120	40 000	40 000,00	100,00
		40 000	40 000,00	100,00
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	350 000,00	100,00
dotacja dla Powiatu Złotowskiego na modernizację ul. Norwida w Złotowie /odcinek od ulicy Moniuszki do Al. Piasta/	600-60014	100 000	100 000,00	100,00
dotacja dla Powiatu Złotowskiego na Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej	754-75411	10 000	10 000,00	100,00
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	3 895	3 895,00	100,00
wpłata na rzecz Związku Gmin Krajin na dofinansowanie zadania inwestycyjnego polegającego na budowie międzygminnego schroniska dla zwierząt bezdomnych	900-90013	20 000	20 000,00	100,00
		483 895	483 895,00	100,00
DOTACJE DLA NIEPUBLICZNYCH JEDNOSTEK SYSTEMU OŚWIATY				
dotacja na prowadzenie szkoły podstawowej	801-80101	319 262	319 262,00	100,00
dotacja na prowadzenie przedszkola	801-80104	114 500	114 500,00	100,00
		433 762	433 762,00	100,00
RAZEM		5 736 202	5 727 189,76	99,84

3.2. WYDATKI MAJĄTKOWE

Tabela 7 Plan i realizacja planu wydatków majątkowych

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	Plan po zmianie	Wykonanie	%	Opis zadania
600	60014	100 000	100 000,00	100,00%	Budowa i modernizacja dróg powiatowych: modernizacja ul. Norwida /odcinek od ulicy Moniuszki do Al. Piasta/
600	60016	589 000	583 781,84	99,11%	Drogi – „Osiedle Zamkowe”
600	60016	923 000	909 123,68	98,50%	Drogi – „Osiedle Chojnicka”
600	60016	538 310	538 306,92	100,00%	Modernizacja ul. Boh. Westerplatte /od ul. Mickiewicza do ronda im. JP II/
600	60016	303 000	303 000,00	100,00%	Modernizacja ul. Krzywoustego
600	60016	100 000	100 000,00	100,00%	Budowa chodników wraz ze ścieżkami rowerowymi na ul. Krzywoustego
600	60016	60 010	60 007,53	100,00%	Budowa i modernizacja dróg miejskich – ul. Rybacka
600	60016	260 000	259 995,29	100,00%	Przebudowa a skrzyżowania ulic Al. Piasta z ul. Zielną i Grochowskiego
600	60016	83 300	83 961,75	100,79%	Budowa a ul. Widokowej
600	60016	157 400	157 399,76	100,00%	Budowa parkingów przy Placu Wolności
600	60016	50 000	0,00	0,00%	Budowa parkingów przy ul. Towarowej
600	60016	297 330	297 329,10	100,00%	Budowa chodników wraz ze ścieżkami rowerowymi na ul. Boh. Westerplatte (od ul. Mickiewicza do ronda im. JP II)
600	60016	218 660	218 743,06	100,04%	Budowa chodników wraz ze ścieżkami rowerowymi na Al. Piasta (od Urzędu Miejskiego do ul. Krzywoustego)
600	60016	144 000	144 000,00	100,00%	Budowa chodników wraz ze ścieżkami rowerowymi na Al. Piasta (od budynku nr 59 do przejścia pod torami kolejowymi)
600	60016	67 300	67 267,49	99,95%	Budowa chodników wraz ze ścieżkami rowerowymi na ul. Wielatowskiej (od ul. Jastrowskiej do ul. Leśnej)
600	60016	47 000	46 947,53	99,89%	Opracowanie dokumentacji na przebudowę i modernizację ulic
600	60016	60 000	6 118,17	10,20%	Budowa ciągu pieszo – rowerowego nad Jeziorem Miejskim
700	70005	436 000	240 214,76	55,10%	Remont i modernizacja budynku socjalnego przy ul. Wojska Polskiego 30a
700	70005	5 000	2 545,26	50,91%	Wykup gruntów
750	75023	35 000	34 963,92	99,90%	Zakup komputerów, oprogramowania i sprzętu biurowego do Urzędu Miejskiego w Złotowie
754	75405	27 000	22 448,00	83,14%	Wpłata na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na zakup pojazdu służbowego dla Komendy Powiatowej Policji w Złotowie
754	75495	83 000	82 854,83	99,83%	Monitoring miasta
801	80101	63 469	63 469,27	100,00%	Zakup komputerów w ramach zadania "Unowocześnienie bazy dydaktycznej w szkołach podstawowych i gimnazjach na terenie miasta Złotowa"
801	80110	39 672	39 671,87	100,00%	Zakup komputerów w ramach zadania "Unowocześnienie bazy dydaktycznej w szkołach podstawowych i gimnazjach na terenie miasta Złotowa"
900	90013	20 000	20 000,00	100,00%	Wpłata na rzecz Związku Gmin Krajny na dofinansowanie zadania inwestycyjnego polegającego na budowie międzygminnego schroniska dla zwierząt bezdomnych
900	90015	442 000	426 473,51	96,49%	Rozbudowa i modernizacja oświetlenia drogowego
900	90015	37 000	36 478,00	98,59%	Opracowanie dokumentacji na rozbudowę oświetlenia drogowego
900	90095	280 000	113 297,99	40,46%	Gazyfikacja miasta
926	92605	15 000	15 474,48	103,16%	Modernizacja boiska sportowego przy al. Mickiewicza w Złotowie /zadanie finansowane z dotacji samorządu Województwa Wielkopolskiego/
926	92695	1 000 000	1 000 000,00	100,00%	Modernizacja boiska sportowego w Złotowie
926	92695	100 000	6 100,00	6,10%	Budowa hali sportowej /dokumentacja/
		6 581 451	5 979 974,01	90,86%	RAZEM

4. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU

4.1. NALEŻNOŚCI BUDŻETU

Na dzień 31 grudnia 2006r. należności wobec budżetu gminy wynoszą 3.577.725,97 zł (bez przypisanych odsetek). Największe należności występują w podatku od nieruchomości, gdzie ich łączna suma stanowi 42,56% wszystkich należności. Na stan należności wpływają także należności Miejskiego Zakładu Gospodarki Lokalami. Zaległości z tytułu opłat w czynszach stanowią kwotę 1.374.147,54, co stanowi 38,41% należności budżetu. Istotną część należności stanowią zaległości od dłużników alimentacyjnych. Na koniec okresu sprawozdawczego dług wobec gminy z tego tytułu wyniósł 265.948,12 zł. Stanowi to 7,43% ogółu należności budżetu.

Tabela 8 Należności budżetu gminy z poszczególnych tytułów wg stanu na dzień 31/12/2006

Lp	Tytuł należności	Kwota	% ogółu
1	Podatek od nieruchomości	1 522 692,78	42,56
	a) osoby prawne	784 725,40	21,93
	b) osoby fizyczne	737 967,38	20,63
2	Podatek rolny	2 383,05	0,07
	a) osoby prawne	0,00	0,00
	b) osoby fizyczne	2 383,05	0,07
3	Podatek leśny	0,00	0,00
	a) osoby prawne	0,00	0,00
	b) osoby fizyczne	0,00	0,00
4	Podatek od środków transportowych	30 925,8	0,86
	a) osoby prawne	349,50	0,01
	b) osoby fizyczne	30 576,30	0,85
5	Opłaty za użytkowanie wieczyste	133 908,21	3,74
6	Sprzedaż mienia	90 747,20	2,54
7	Należności wobec MZGL	1 374 147,54	38,41
8	Należności wobec MOPS	265 948,12	7,43
9	Pozostałe	156 973,27	4,39
	R A Z E M	3 577 725,97	100,00

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 odsetki w podatkach i opłatach lokalnych, co stanowi kwotę 1.427.127,10 zł, z czego w podatkach i opłatach lokalnych jest to kwota 1.332.009,00 zł, a z tytułu należności cywilnoprawnych 95.118,10 zł.

4.2. ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU

Gmina Miasto Złotów posiada zadłużenie wobec Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w wysokości 1.280.000 zł z tytułu zaciągniętej preferencyjnej pożyczki.

Gmina posiada także 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 nie wystąpiły zobowiązania niewymagalne.

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 w podatkach i opłatach lokalnych. Skutki wydanych decyzji przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa zostały przedstawione w tabeli poniżej. Udzielone ulgi (łącznie z odsetkami) stanowią około 2,33 % wykonanych dochodów.

Tabela 9 Skutki zastosowanych ulg w podatkach lokalnych

Nazwa należności	Rodzaj udzielonej ulgi	Kwota ulgi
Podatek od nieruchomości	skutki udzielonych ulg i zwolnień	681 269,56
	umorzenie zaległości podatkowych	42 088,70
	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności	35 918,30
Odsetki – osoby prawne	skutki udzielonych ulg i zwolnień	0,00
	umorzenie zaległości	5 748,00
	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności	0,00
Podatek od środków transportowych	skutki udzielonych ulg i zwolnień	0,00
	umorzenie zaległości podatkowych	2 250,00
	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności	854,00
Odsetki – osoby fizyczne	skutki udzielonych ulg i zwolnień	0,00
	umorzenie zaległości	7 952,60
	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności	6 302,10
RAZEM		782 383,26

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 10 Skutki zastosowanych ulg w należnościach cywilnoprawnych

Nazwa należności	Rodzaj udzielonej ulgi	Kwota ulgi należności głównej	Kwota ulgi - odsetki
Użytkowanie wieczyste	umorzenie	0,00	0,00
	odroczenie terminu	3 170,76	0,00
	rozłożenie na raty	53 206,14	0,00
Dzierżawy	umorzenie	1 264,20	133,18
	odroczenie terminu	0,00	0,00
	rozłożenie na raty	0,00	0,00
Sprzedaż mienia	rozłożenie na raty	0,00	0,00
	odroczenie terminu	19 352,56	0,00
	umorzenie	0,00	469,44
RAZEM		76 993,66	602,62

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 107,03%, co stanowi kwotę 272.915,67 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 250.044,15 zł, co stanowi 98,06%.

Tabela 11 Finansowanie i wydatki związane z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych

Wyszczególnienie	Klasyfikacja budżetowa	Plan po zmianie	Wykonanie	%
1. Dochody za zezwolenia na sprzedaż	756-75618-0480	255 000	272 915,67	107,03%
2. Wydatki		255 000	250 044,15	98,06%
a) wydatki bieżące	851-85153	4 000	2 600,00	65,00%
b) wynagrodzenia	851-85154	52 634	51 470,63	97,79%
c) pochodne od wynagrodzeń	851-85154	8 976	8 975,47	99,99%
d) dotacje	851-85154	20 535	20 535,00	100,00%
e) wydatki bieżące	851-85154	54 855	53 463,05	97,46%
f) dotacje	854-85401	79 000	79 000,00	100,00%
g) dotacje	854-85412	35 000	34 000,00	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 12 Plan i wykonanie planów finansowych rachunków dochodów własnych jednostek budżetowych
DZIAŁ 801 ROZDZIAŁ 80195

Wyszczególnienie	Paragraf klasyfikacji	Plan	Wykonanie	%
1. Stan środków pieniężnych na początek roku	-	0	7 316,04	-
2. Przychody	-	358 236	341 412,05	95,30
a) wpływy z usług	0830	312 691	290 568,50	92,93
b) darowizny	0960	17 030	17 029,58	100,00
c) wpływy z różnych dochodów	0970	28 515	33 813,97	118,58
3. Wydatki		352 536	318 850,07	90,44
a) zakup materiałów i wyposażenia	4210	60 664	50 888,88	83,89
b) zakup żywności	4220	190 479	190 711,01	100,13
c) zakup pomocy naukowych, dydaktycznych ...	4240	2 718	718,00	26,42
d) zakup energii	4260	11 615	9 812,49	84,48
e) zakup usług remontowych	4270	10 135	10 134,90	100,00
f) zakup usług pozostałych	4300	76 925	56 584,79	73,56
4. Stan środków pieniężnych na koniec roku		5 700	29 878,02	524,18

7. GMINNY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

Gminny Fundusz Ochrony Środowiska w 2006 r. został zasilony środkami w wysokości 165.305,78 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 358.975,54 zł i zostały poniesione przede wszystkim na urządzenie Parku Miejskiego przy Al. Piasta, urządzenie terenów zieleni i zakup pizometrów na wysypisko odpadów komunalnych.

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

Tabela 13 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	205 882,00	100,00
2. Przychody	-	160000	165 305,78	103,32
a) wpływy z różnych opłat	0690	160000	165 305,78	103,32
b) wpływy z różnych dochodów	0970	0,00	0,00	-
3. Wydatki		360000	358 975,54	99,72
a) zakup usług	4300	155000	151 576,44	97,79
b) wynagrodzenia	4170	7000	6 158,00	87,97
c) zakup materiałów i wyposażenia	4210	161000	154 644,70	96,05
d) wydatki na zakupy inwestycyjne funduszy celowych	6120	37000	35 368,43	95,59
Inne zmniejszenia funduszu	-	0,00	11 227,97	-
4. Stan środków obrotowych		5 882	12 212,24	207,62

8. ZAKŁADY BUDŻETOWE

8.1. Miejski Zakład Gospodarki Lokalami

Tabela 14 Plan i realizacja planu finansowego Miejskiego Zakładu Gospodarki Lokalami

Pozycja	Plan	Wykonanie	Należności(n) /Zobowiązania (z)
Stan środków obrotowych netto na początek okresu sprawozdawczego	1 435 522,00	1 435 521,97	-
Przychody (wraz z pokryciem amortyzacji)	5 892 012,00	5 931 447,94	1 374 147,54 (n)
<i>w tym dotacja z budżetu miasta</i>	<i>800 000,00</i>	<i>800 000,00</i>	-
Koszty (wraz z amortyzacją)	6 053 965,00	5 398 347,73	98 561,21 (z)
<i>w tym:</i> <i>wynagrodzenia</i>	<i>975 177,00</i>	<i>918 930,21</i>	-
<i>pochodne od wynagrodzeń</i>	<i>195 756,00</i>	<i>179 942,66</i>	-
Stan środków obrotowych netto na początek koniec okresu sprawozdawczego	1 273 569,00	1 968 622,18	-

8.2. Zespół Przedszkoli Samorządowych

Tabela 15 Plan i realizacja planu finansowego Zespołu Przedszkoli Samorządowych

Pozycja	Plan	Wykonanie	Należności(n) /Zobowiązania (z)
Stan środków obrotowych netto na początek okresu sprawozdawczego	106 270,18	106270,18	
Przychody (wraz z pokryciem amortyzacji)	3 390 991,00	3398850,84	3187,80 (n)
<i>w tym dotacja z budżetu miasta</i>	<i>2 627 405,00</i>	<i>2627405,00</i>	
Koszty (wraz z amortyzacją)	3 390 991,00	3389135,47	0,00 (z)
<i>w tym:</i> <i>wynagrodzenia</i>	<i>1 996 615,00</i>	<i>1996575,86</i>	
<i>pochodne od wynagrodzeń</i>	<i>380 158,00</i>	<i>464692,97</i>	
Stan środków obrotowych netto na początek koniec okresu sprawozdawczego	106 270,18	115985,55	

9. INSTYTUCJE KULTURY

9.1. Muzeum Ziemi Złotowskiej

Tabela 16 Plan i realizacja planu finansowego Muzeum Ziemi Złotowskiej

Pozycja	Plan	Wykonanie
PRZYCHODY	164 000,00	182 078,73
w tym dotacja z budżetu miasta	156 000,00	176 000,00
KOSZTY	163750,39	182 127,44
w tym		
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	128 023,00	128 534,63
- zakup materiałów i wyposażenia	9 744,00	24 118,59
- zakup usług	10 885,00	15 921,12
- remonty i konserwacje	-	-
- zakup energii	10 658,00	8 877,02
- inwestycje	-	-
- pozostałe	4 440,39	4 676,08
STAN NALEŻNOŚCI		-
w tym należności wymagalne		-
STAN ZOBOWIĄZAŃ		-
w tym zobowiązania wymagalne		-

9.2. Miejska Biblioteka Publiczna

Tabela 17 Plan i realizacja planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej

Pozycja	Plan	Wykonanie
PRZYCHODY	541 500,00	619 154,16
w tym dotacja z budżetu miasta	533 000,00	533 000,00
KOSZTY	540 340,00	582 035,58
w tym		
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	373 440,00	366 501,76
- zakup materiałów i wyposażenia	90 500,00	128 394,32
- zakup usług	35 900,00	49 239,89
- remonty i konserwacje	6 000,00	2 882,75
- zakup energii	28 000,00	17 831,65
- inwestycje	-	-
- pozostałe	6 500,00	17 185,21
STAN NALEŻNOŚCI		-
w tym należności wymagalne		-
STAN ZOBOWIĄZAŃ		-
w tym zobowiązania wymagalne		-

Sprawozdanie sporządził:

Sławomir Heciak
Złotów, 12 marca 2007 r.

Spis tabel

Tabela 1. Wykonanie dochodów i wydatków oraz wynik budżetowy na koniec 2006 r.	3
Tabela 2. Ważniejsze /podstawowe/ dochody podatkowe.....	5
Tabela 3. Subwencja ogólna i jej wykonanie	5
Tabela 4 Dotacje udzielone gminie.....	6
Tabela 5 Wykonanie wydatków.....	7
Tabela 6 Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu gminy.....	9
Tabela 7 Plan i realizacja planu wydatków majątkowych.....	11
Tabela 8 Należności budżetu gminy z poszczególnych tytułów wg stanu na dzień 31/12/2006	12
Tabela 9 Skutki zastosowanych ulg w podatkach lokalnych.....	13
Tabela 10 Skutki zastosowanych ulg w należnościach cywilnoprawnych.....	14
Tabela 11 Finansowanie i wydatki związane z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.....	14
Tabela 12 Plan i wykonanie planów finansowych rachunków dochodów własnych jednostek budżetowych.....	15
Tabela 13 Plan i realizacja przychodów i kosztów GFOŚiGW.....	16
Tabela 14 Plan i realizacja planu finansowego Miejskiego Zakładu Gospodarki Lokalami....	17
Tabela 15 Plan i realizacja planu finansowego Zespołu Przedszkoli Samorządowych.....	17
Tabela 16 Plan i realizacja planu finansowego Muzeum Ziemi Złotowskiej.....	18
Tabela 17 Plan i realizacja planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej.....	18

Załączniki:

Załącznik 1 – Wykonanie planu dochodów

Załącznik 2 – Wykonanie planu wydatków