



**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA
BUDŻETU GMINY
MIASTO ZŁOTÓW
ZA 2005 R.**

Złotów, luty 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
3.2. WYDATKI MAJĄTKOWE	10
4. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU	11
4.1. NALEŻNOŚCI BUDŻETU	11
4.2. ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU	11
4.3. ODRÓCZENIA W PODATKACH	12
5. WPŁYWY Z OPŁAT ZA SPRZEDAŻ ALKOHOLU I WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH.....	12
6. ŚRODKI SPECJALNE	13
7. GMINNY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ	14
8. ZAKŁADY BUDŻETOWE.....	15
8.1. Miejski Zakład Gospodarki Lokalami.....	15
8.2. Zespół Przedszkoli Samorządowych.....	15
9. INSTYTUCJE KULTURY	16
9.1. Muzeum Ziemi Złotowskiej	16
9.2. Miejska Biblioteka Publiczna.....	16

1. WSTĘP

Zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej w Złotowie nr XIX/120/2004 z dnia 30 grudnia 2004 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na rok 2005 r. plan dochodów i wydatków został uchwalony w wysokości:

- a) dochody 28.745.515 zł
- b) wydatki 29.845.515 zł

W roku 2005 r. dokonano zmian w planach dochodów i wydatków na podstawie:

- Uchwały Nr XX/137/2005 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 24 lutego 2005r.,
- Zarządzenia Nr 34/2005 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 31 marca 2005r.,
- Uchwały Nr XXIII/167/05 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 30 czerwca 2005r.
- Zarządzenia Nr 67/05 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 30 czerwca 2005r.
- Zarządzenia Nr 90/05 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 31 sierpnia 2005r.
- Uchwały Nr XXV/177/05 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 29 września 2005r.
- Zarządzenia Nr 97/05 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 30 września 2005r.
- Uchwały Nr XXVII/193/05 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 29 grudnia 2005r.
- Zarządzenia Nr 120/05 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 30 grudnia 2005r.

Wprowadzone zmiany w budżecie spowodowały zwiększenie planu dochodów i wydatków:

- a) po stronie dochodów o kwotę 1.848.033 zł do kwoty 30.593.548 zł,
- b) po stronie wydatków o kwotę 1.848.033 zł do kwoty 31.693.548 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 2005 r.

Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
DOCHODY	30 593 548	31 598 584	103,29
1) dochody własne	9 706 285	10 833 928	111,62
2) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	6 132 545	6 394 511	104,27
3) dotacje celowe :			
w tym:	6 785 051	6 400 477	94,33
a) otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zaleconych gminom ustawami	4 001 973	3 879 800	96,95
b) pozostałe	2 783 078	2 520 677	90,57
4) subwencja ogólna	7 969 667	7 969 667	100
WYDATKI	31 693 548	30 395 303	95,9
1) wydatki bieżące w kwocie	25 200 700	24 564 046	97,47
w tym na:			
- wynagrodzenia	7 187 850	7 176 574	99,84
- pochodne od wynagrodzeń	1 433 103	1 406 413	98,14
- dotacje podmiotowe dla zakładów budżetowych	3 169 000	3 169 000	100
- dotacje podmiotowe dla instytucji kultury	715 572	705 572	98,6
- obsługa długu publicznego	48 600	48 420	99,63
2) wydatki majątkowe w kwocie	6 492 848	5 831 257	89,81
WYNIK BUDŻETOWY	-1 100 000	1 203 281	

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 ponad 100%. Ponad plan wykonano także udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, gdzie wykonano 104,39% planu. Wysokie wykonanie w podatku od środków transportowych wynika ze zwiększonej ściągłości podatków oraz realizacji zaległych dochodów. Dochody z podatku od czynności cywilnoprawnych oraz dochody z opłaty skarbowej zostały wykonane ponad plan – co ma także istotny wpływ na wykonanie dochodów budżetu. Powyższe przedstawiono w tabeli poniżej.

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	253 718	101,49
udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 882 545	6 140 793	104,39
podatek rolny	7 000	7 776	111,09
podatek od nieruchomości	5 400 000	5 458 910	101,09
podatek leśny	3 000	2 740	91,33
podatek od środków transportowych	140 000	222 769	159,12
podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	55 000	66 850	121,55
podatek od czynności cywilnoprawnych	400 000	556 717	139,18
wpływy z opłaty skarbowej	600 000	787 635	131,27
Razem	12 737 545	13 497 908	105,97

Pozostałe ważniejsze pozycje dochodów mające istotny wpływ na realizację budżetu.

Klasyfikacja: 70005-0470

Niskie wykonanie wpływów za wieczyste użytkowanie wynika z faktu wprowadzenia 22% stawki podatku VAT na użytkowanie wieczyste. Zgodnie z interpretacjami prawnymi nie było możliwości dodania do kwoty wymiaru podatku VAT – został więc zaliczony w koszty, co spowodowało niższe wykonanie.

Klasyfikacja: 70005-0870

Wysokie wykonanie dochodów ze sprzedaży mienia wynika z korzystnej ceny za sprzedaży składników majątkowych.

Klasyfikacja: 75616-0430

Wpływy z opłaty targowej przekroczyły założony plan o ponad 60%. Jest to związane z powstaniem nowych miejsc handlowych na targowisku.

Klasyfikacja: 75616-0500

Wysokie wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych wynikają z ilości podejmowanych czynności podlegających temu podatkowi.

Klasyfikacja: 75618-0410

Wpływy z opłaty skarbowej są wyższe o ponad 30% od początkowych założeń. Wyższe wpływy z tego tytułu wynikają ze zwiększonej sprzedaży znaków skarbowych w punktach sprzedaży.

Klasyfikacja: 75618-0480

Dochody z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu zostały wykonane ponad założony plan, tj. o 6% ponad plan.

Klasyfikacja: 85401-0830

Plan za usługi świadczone przez stołówki szkolne nie został zrealizowany w 100%. Jest to związane ze zmianami organizacyjnymi w b. ZSS nr 2.

2.2. SUBWENCJE

Wszystkie części subwencji zostały wykonane zgodnie z planem.

Tabela 3 Subwencja ogólna i jej wykonanie

Nazwa	Plan	Wykonanie	%
część oświatowa	7 017 502	7 017 502	100
część wyrównawcza	181 505	181 505	100
część równoważąca	770 660	770 660	100
RAZEM	7969667	7 969 667	100

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

Tabela 4 Dotacje udzielone gminie

Lp.	Przeznaczenie dotacji	Klasyfikacja	Plan	Wykonanie	%
1	Dotacja na cmentarze wojenne	71035-2020	4 820	4 820	100
2	Dotacja na zadania zlecone z zakresu prowadzenia USC, działalności gosp.	75011-2010	115 700	115 700	100
3	Dotacja na prowadzenie stałego rejestru wyborców	75101-2010	3 002	3 002	100
4	Dotacja na wybory Prezydenta RP	75107-2010	40 926	40 926	100
5	Wybory do Sejmu i Senatu	75108-2010	26 675	26 675	100
6	Dotacja na zadania z zakresu obrony cywilnej	75414-2010	2 900	400	13,79
7	Dotacja z PFRON z tytułu utraty dochodów z zakładów pracy chronionej	75616-2440	64 116	130 080	202,88
8	Dotacja na wyprawki szkolne dla uczniów klas pierwszych	80101-2030	4 595	4 595	100
9	Dotacja na zakup komputerów do szkół	80101-6330	30 800	0	0
10	Dotacja z budżetu Gminy Złotów na realizację zadań przedszkolnych	80104-2310	20 000	38 410	192,05
11	Dotacja na zakup komputerów do szkół	80110-6330	19 200	0	0
12	Dotacja na egzaminy kwalifikacyjne (awans zawodowy nauczycieli)	80195-2030	300	300	100
13	Dotacja na zasiłki rodzinne, zaliczkę alimentacyjną ...	85212-2010	3 450 088	3 395 830	98,43

Lp.	Przeznaczenie dotacji	Klasyfikacja	Plan	Wykonanie	%
14	Dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne płatne za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej	85213-2010	33 000	22 722	68,85
15	Dotacja na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej	85214-2010	265 600	226 897	85,43
16	Dotacja na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej	85214-2030	320 000	292 042	91,26
17	Dotacja na utrzymanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Złotowie	85219-2030	223 000	223 000	100
18	Dotacja na specjalistyczne usługi opiekuńcze	85228-2010	64 082	47 648	74,35
19	Dotacja na dożywianie uczniów w szkołach	85295-2030	166 656	158 495	95,1
20	Dotacja na stypendia dla uczniów	85415-2030	103 641	103 641	100
21	Dotacja na zakup książek do bibliotek	92116-2020	12 950	12 950	100
22	Dotacja z powiatu na prowadzenie zadań biblioteki powiatowej	92116-2320	25 000	15 000	60
23	Dotacja na Euro Eco Meeting Złotów 2005	92195-2440	90 400	88 629	98,04
24	Dotacja na naukę pływania	92695-2440	50 000	50 000	100
25	Dotacja z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na budowę krytej pływalni	92695-6260	1 647 600	1 337 600	81,18
	RAZEM		6 727 450	6 339 362	

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 31.693.548 zł wykonano w 95,90%, przy czym wydatki bieżące wykonano w 97,47% a wydatki majątkowe w 89,81%. Bliskie 100% wykonanie zanotowano w wydatkach na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.

Wydatki majątkowe wykonano w 89,81%. Nie wykonanie planu wydatków majątkowych wynika przede wszystkim z niższej niż zakładano wartości kosztorysowej inwestycji a także ze zwrotów podatku VAT w przypadku niektórych inwestycji. Szczegółowe wykonanie wydatków przedstawiono w załączniku Nr 2 do sprawozdania. Informację o wydatkach na dotacje dla organizacji pozarządowych przedstawiono w osobnym sprawozdaniu. 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	31693548	30 395 303	95,9
1) wydatki bieżące w kwocie	25 200 700	24 564 046	97,47
w tym na:			
- wynagrodzenia	7 187 850	7 176 574	99,84
- pochodne od wynagrodzeń	1 433 103	1 406 413	98,14
- dotacje podmiotowe dla zakładów budżetowych	3 169 000	3 169 000	100
- dotacje podmiotowe dla instytucji kultury	715 572	705 572	98,6
- obsługa długu publicznego	48 600	48 420	99,63
2) wydatki majątkowe w kwocie	6 492 848	5 831 257	89,81

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	%
710	71035	Wydatki na cmentarze wojenne	4 820	4820	100
750	75011	Wydatki na zadania zlecone z zakresu prowadzenia USC, spraw z zakresu dział. gosp.	115 700	115700	100
751	75101	Wydatki na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców	3 002	3002	100
751	75107	Wydatki na wybory Prezydenta RP	40926	39951	97,62
751	75108	Wybory do Sejmu i Senatu	26675	26675	100
754	75414	Wydatki na zadania z zakresu obrony cywilnej	2 900	400	13,79
852	85212	Wydatki na zasiłki wychowawcze	3450088	3395830	98,43
852	85213	Wydatki na składki na ubezpieczenia zdrowotne płatne za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej	33000	22722	68,85
852	85214	Wydatki na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej	265600	226897	85,43
852	85228	Wydatki na specjalistyczne usługi opiekuńcze	64 082	47648	74,35
		RAZEM	4006793	3883645	96,93

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

W 2005 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 35.928 zł na obsługę długu, z czego wykonano 35.748 zł, Dodatkowo zaplanowano kwotę na płatności z tytułu udzielonej przez Gospodarczy Bank Wielkopolski gwarancji. Kwota z tytułu udzielonej gwarancji została zaplanowana w wysokości 12.672 zł i została wykonana w 100%.

3.1.3. Wykorzystanie rezerw

W budżecie gminy na rok 2005 utworzono rezerwę ogólną i rezerwę celową. W 2005 r. rozwiązano rezerwy celowe w następujących rozdziałach:

- a) w rozdziale 80101 (Szkoły podstawowe) – z rezerwy w wysokości 237.000 zł wykorzystano 207.157 zł
- b) w rozdziale 92118 (Muzea) – z rezerwy w wysokości 60.000 zł wykorzystano 39.622 zł
- c) w rozdziale 92695 (Pozostała działalność - basen) – z rezerwy w wysokości 250.000 zł wykorzystano 250.000 zł
- d) rezerwę ogólną w kwocie 50.000 rozwiązano w całości.

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

3.1.4. Dotacje udzielone z budżetu gminy w roku 2005

Z budżetu gminy udzielano dotacji dla zakładów budżetowych, instytucji kultury oraz jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych.

W zakresie zadań publicznych zleczonych do realizacji stowarzyszeniom dotacje przydzielono następującym organizacjom:

Klub Abstynentów OSTOJA
Koło Miejskie Polskiego Związku Wędkarskiego
Ludowy Klub Sportowy DROGOWIEC
Miejski Ludowy Klub Sportowy SPARTA
Miejski Ludowy Klub Sportowy SPIDER
Ochotnicza Straż Pożarna w Złotowie
Oddział Powiatowego Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego
Polskie Stowarzyszenie Diabetyków Koło w Złotowie
Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom Niepełnosprawnym
Stowarzyszenie "Przyjazna Edukacja"
Stowarzyszenie Artystyczno-Kulturalne ZŁOTOTWÓRCZOŚĆ
Stowarzyszenie Rodzin Katolickich
Towarzystwo o Przyjaciół Dzieci
Towarzystwo o Śpiewu św. Cecylii
Uczniowski Klub Sportowy DWÓJKA
Uczniowski Klub Sportowy SPARTANKI
Uczniowski Klub Sportowy ZAKI
Uczniowski Klub Sportowy ZIEMOWIT
Złotowski Stowarzyszenie Kulturalne
Związek Harcerstwa Polskiego

Łączna kwota na jaką podpisano umowy z organizacjami pozarządowymi wynosi ponad 500.000 zł. Ponadto na mocy zawartych porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego wydatkowano na pomoc finansową dla Starostwa Powiatowego:

- a) w rozdziale 60014 – 228.994 zł na przebudowę skrzyżowania na drodze ul. Norwida z ul. Bohaterów Westerplatte w Złotowie,
- b) w rozdziale 75405 – 10.000 zł na dofinansowanie remontu świetlicy w Komendzie Powiatowej Policji w Złotowie,
- c) w rozdziale 75411 – 40.000 na dofinansowanie zakupu sprzętu specjalistycznego do Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Złotowie.

W rozdziale 60013 wydatkowano środki w wysokości 600.000 zł na pomoc finansową dla samorządu województwa wielkopolskiego na przebudowę skrzyżowania na drodze ul. Mickiewicza z ul. Domańskiego w Złotowie.

3.2. WYDATKI MAJĄTKOWE

Lp.	Określenie zadania	Klasyfikacja Dział-Rozdział	Planowane nakłady w roku 2005 po zmianach	Wykonanie
I.	<i>Inwestycje kontynuowane</i>			
1.	Drogi – „Osiedle Zamkowe”	600 - 60016	635.000	605 403
2.	Drogi – Osiedle „Hala Targowa”	600 - 60016	300.000	262 074
3.	Przebudowa skrzyżowania na drodze ul. Mickiewicza z ul. Domańskiego	600 - 60013	600.000	600 000
4.	Przebudowa skrzyżowania na drodze ul. Norwida z ul. Bohaterów Westerplatte	600 - 60014	230.200	228 994
5.	Gazyfikacja miasta	900 - 90095	245.648	245 648
6.	Adaptacja i modernizacja obiektu Miejskiej Biblioteki Publicznej w Złotowie	921 - 92116	552.000	538 825
7.	Budowa krytej pływalni	926 - 92695	2.981.000	2 744 206
	<i>Razem : I</i>		5.543.848	5 225 150
II.	<i>Inwestycje rozpoczęte w roku 2005</i>			
1.	Modernizacja budynku – „Noclegowni Miejskiej”	852 - 85295	83.000	82 870
2.	Drogi – „Osiedle Chojnicka”	600 - 60016	425.000	133 012
3.	Budowa kortów tenisowych	926 - 92695	270.000	269 594
	<i>Razem: II</i>		778.000	485 476
III.	<i>Zakupy inwestycyjne</i>			
1.	Wykup gruntów	700 - 70005	83.500	83 201
2.	Zakup komputerów i oprogramowania – Urząd Miejski w Złotowie	750 - 75023	37.000	36 930
3.	Zakup komputerów do szkół podstawowych	801 - 80101	30.800	0
4.	Zakup komputerów do gimnazjów	801 - 80110	19.200	0
	<i>Razem: III</i>		170.500	120 131
IV	<i>Inne udział członkowski w spółdzielni mieszkaniowe</i>	750 - 75095	500	500
	<i>Ogółem I + II + III + IV</i>		6.492.848	5 831 257

4. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU

4.1. NALEŻNOŚCI BUDŻETU

Na dzień 31 grudnia 2005 r. należności wobec budżetu gminy wynoszą 2.285.338 zł (bez przypisanych odsetek). Należności są o około 1% mniejsze niż w analogicznym okresie roku ubiegłego. Największe należności występują w podatku od nieruchomości, gdzie ich łączna suma stanowi ponad 72% 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 w 2006 r. z tego tytułu to ponad 60 tys. zł. Wykaz należności z poszczególnych podatków i opłat przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6 Należności budżetu gminy z poszczególnych tytułów wg stanu na dzień 31/12/2005

Lp	Tytuł należności	Kwota
1	Podatek od nieruchomości	1 649 294
a)	osoby prawne	897 873
b)	osoby fizyczne	751 421
2	Podatek rolny	2 131
a)	osoby prawne	0
b)	osoby fizyczne	2 131
3	Podatek leśny	65
a)	osoby prawne	0
b)	osoby fizyczne	65
4	Podatek od środków transportowych	40 427
a)	osoby prawne	626
b)	osoby fizyczne	39 801
	Opłaty za użytkowanie wieczyste	188 907
	Sprzedaż mienia	102 282
	Pozostałe	302 232
	R A Z E M	2.285.338

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

Dodatkowo na ogólny poziom należności budżetu wpływają przypisane a nieściągnięte odsetki:

- a) w podatkach od osób fizycznych kwota ta wynosi 384.821 zł.
- b) w podatkach od osób prawnych kwota ta wynosi 948.579 zł

4.2. ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU

Gmina Miasto Złotów posiada zadłużenie wobec Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w wysokości 1.920.000 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 związku z dobrą realizacją dochodów gminy oraz w związku z osiągnięciem nadwyżki budżetowej w roku 2005, założona kwota deficytu budżetowego nie została wykonana.

4.3. ODROCZENIA W PODATKACH

W 2005 r. na wniosek strony i w uzasadnionych przypadkach dokonywano odroczeń, umorzeń i zwolnień. Skutki wydanych decyzji przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa, wynoszą 118.569 zł i w całości dotyczą podatku od nieruchomości oraz odsetek. Stanowi to około 0,4% wykonania dochodów. 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:

Nazwa należności	Rodzaj udzielonej ulgi	Kwota ulgi	w tym:	
			odsetki	należność główna
Użytkowanie wieczyste	umorzenie	1.264	883	381
	odroczenie terminu	2.225	-	2.225
Dzierżawy	rozłożenie na raty	81	23	58
	odroczenie terminu	867	-	867
	umorzenie	3.116	-	3.116
Sprzedaż mienia	rozłożenie na raty	12.087	1.856	10.231
	odroczenie terminu	27.930	209	27.721
RAZEM		47.570	2.971	44.599

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

W budżecie z tytułu opłat za sprzedaż alkoholu zaplanowano 245.000. Na koniec okresu sprawozdawczego plan został zrealizowany w 106,35%, co stanowi kwotę 260.558 zł.

Wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie zostały zaplanowane w rozdziałach 85153, 85154, 85401, 85412 na kwotę 245.000 zł, z czego zrealizowano 230721 zł, co stanowi 94,17%.

Klasyfikacja	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
756-75618-0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	245 000	260 558	106,35
Klasyfikacja	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
851-85153	Zwalczanie narkomanii	3 000	3 000	100
851-85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	133 000	118 725	89,27
854-85401	Świetlice szkolne	77 000	76 996	99,99
854-85412	Kolonie i obozy ...	32 000	32 000	100
RAZEM		245 000	230 721	94,17

6. ŚRODKI SPECJALNE

W związku ze zmianą ustawy o finansach publicznych z dniem 1 stycznia 2005 r. nastąpiła likwidacja środków specjalnych utworzonych przy szkołach i urzędzie. Nowelizacja określiła, że środki specjalne mogą funkcjonować do końca czerwca 2005 r. W związku z powyższym przychody zlikwidowanych środków specjalnych zostały przeniesione do dochodów budżetu gminy. Poniżej przedstawiono stany środków pieniężnych, przychody i wydatki poszczególnych środków specjalnych /stan na 30 czerwca 2005, kiedy to rachunki środków specjalnych przestały funkcjonować/

Tabela 7 Środki specjalne

Lp.		§	Dział 600 Rozdział 60016		
		Nazwa	Plan	Wykonanie	%
1	---	Stan środków pieniężnych na początek roku	0	790	-
PRZYCHODY					
2	---	Razem przychody	0	0	-
WYDATKI					
3	2390		0	790	-
4	---	Razem wydatki		790	-
	---	Stan środków pieniężnych na 30/06/2005	0	0	-

Lp.		§	Dział 854 Rozdział 85401		
		Nazwa	Plan	Wykonanie	%
1	---	Stan środków pieniężnych na początek roku	0	7.013	-
PRZYCHODY					
2	---	Razem przychody	0	0	-
WYDATKI					
3	2390		0	7.013	-
4	---	Razem wydatki	0	7.013	-
	---	Stan środków pieniężnych na 30/06/2005	0	0	-

7. GMINNY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

Gminny Fundusz Ochrony Środowiska w pierwszym półroczu 2005 został zasilony kwotą 221097 zł, tytułem udziału gminy we wpłatach jednostek za gospodarcze korzystanie ze środowiska, za wycinkę drzew. Łącznie z saldem początkowym na rachunku bankowym stan środków pieniężnych wyniósł 206182 zł. Wydatki funduszu, których cele muszą być zgodne z ustawą Prawo Ochrony Środowiska, stanowiły kwotę 76.961 zł i zostały poniesione przede wszystkim na: utrzymanie zieleni w mieście, zakup drzewek i krzewów,

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

Tabela 8 Plan i realizacja przychodów i kosztów GFOŚiGW

Lp.	§	Dział 900 Rozdział 90011			
		Nazwa	Plan	Wykonanie	%
1	---	Stan środków obrotowych netto na początek roku	75.000	61 746	
PRZYCHODY					
2	0690	Wpływy z różnych opłat	80.000	214 695	
3	0830	Odsetki	0	6 402	
4	---	Razem przychody	80.000	221 097	
WYDATKI					
5	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	90.000	62616	
6	4300	Zakup usług pozostałych	65.000	14345	
7	---	Razem wydatki	155.000	76 961	
8	---	Stan środków obrotowych netto na dzień 31/12/2005	0	205 882	x

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	927.203	885 812	-
Przychody (wraz z pokryciem amortyzacji)	5.474.100	5 755 769	1223422 (n)
<i>w tym dotacja z budżetu miasta</i>	<i>619.000</i>	<i>619 000</i>	-
Koszty (wraz z amortyzacją)	5.476.500	5 206 059	50 703 (z)
<i>w tym:</i>			
<i>wynagrodzenia</i>	<i>775.294</i>	<i>754 077</i>	
<i>pochodne od wynagrodzeń</i>	<i>163.949</i>	<i>148 150</i>	
Stan środków obrotowych netto na początek koniec okresu sprawozdawczego	924.803	1 435 522	-

8.2. Zespół Przedszkoli Samorządowych

Pozycja	Plan	Wykonanie	Należności(n) /Zobowiązani a (z)
Stan środków obrotowych netto na początek okresu sprawozdawczego	75.386	75.386	-
Przychody (wraz z pokryciem amortyzacji)	3.091.601	3.167.884	3795 (n)
<i>w tym dotacja z budżetu miasta</i>	<i>2.550.000</i>	<i>2 550 000</i>	-
Koszty (wraz z amortyzacją)	3.091.601	3 136 999	-
<i>w tym:</i>			
<i>wynagrodzenia</i>	<i>1.832.654</i>	<i>1 832 363</i>	-
<i>pochodne od wynagrodzeń</i>	<i>357.630</i>	<i>351 647</i>	-
Stan środków obrotowych netto na początek koniec okresu sprawozdawczego	75.386	106 271	-

9. INSTYTUCJE KULTURY

9.1. Muzeum Ziemi Złotowskiej

Pozycja	Plan	Wykonanie
PRZYCHODY	151.200	191.794
w tym dotacja z budżetu miasta	184.622	184.622
KOSZTY	151.140	191.309
w tym:		
- zakup usług	10.500	19.088
- remonty i konserwacje środków trwałych	-	-
- inwestycje	29.622	29.622

9.2. Miejska Biblioteka Publiczna

Pozycja	Plan	Wykonanie
PRZYCHODY	500.400	598.666
w tym dotacja z budżetu miasta	520.950	520.950
KOSZTY	500.344	570.156
w tym:		
- zakup usług	46.150	57.789
- remonty i konserwacje środków trwałych	3.000	5.234
- inwestycje	-	-

10. RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH

W 2005 r. nie tworzono rachunku dochodów własnych w jednostkach budżetowych.

Sprawozdanie sporządził:

Sławomir Heciak
Złotów, 17 lutego 2006