



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO

---

Poznań, dnia 15 lipca 2020 r.

Poz. 5903

### **SPRAWOZDANIE NR 1.2020 BURMISTRZA MIASTA ZŁOTOWA**

z dnia 21 kwietnia 2020 r.

#### **Sprawozdanie roczne i informacja z wykonania budżetu Gminy Miasto Złotów za rok 2019**

Zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej w Złotowie nr III.19.2018 z dnia 19 grudnia 2018 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2019 kwoty dochodów i wydatków Gminy Miasto Złotów zostały uchwalone w następujących wysokościach:

- 1) dochody 69.311.070 zł
- 2) wydatki 76.745.493 zł.

Wprowadzone w trakcie roku zmiany w budżecie związane były z koniecznością urealnienia wpływów i wydatków, które w początkowej fazie planowania ujęte były w kwotach szacunkowych.

W przypadku dotacji i subwencji zmiany miały charakter dostosowawczy do kwot ujętych w zawiadomieniach dysponentów środków.

W związku ze zmianami dokonanymi w uchwale budżetowej w trakcie roku budżetowego, nastąpiło zwiększenie zarówno po stronie planowanych dochodów, jak i prognozowanych wydatków.

Na dzień 31 grudnia 2019 r. kwoty te przedstawiały się następująco:

- a) po stronie dochodów wzrost o kwotę 13.820.986,68 zł do kwoty 83.132.056,68 zł,
- b) po stronie wydatków zwiększenie o kwotę 12.235.760,41 zł do kwoty 88.981.253,41 zł.

Zmiany w wysokości planowanych dochodów i wydatków dokonanych w trakcie roku budżetowego, spowodowały korektę planowanego wyniku finansowego.

Wysokość pierwotnie uchwalonego deficytu w wysokości 7.434.423,00 zł, na dzień 31 grudnia 2019 r. wyniosła 5.849.196,73 zł.

Burmistrz Miasta  
(-) Adam Pulit



**SPRAWOZDANIE ROCZNE  
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY  
MIASTO ZŁOTÓW  
ZA 2019 ROK**

**Złotów, marzec 2020**

**Spis treści**

|   |    |
|---|----|
| Spis treści .....   | 2  |
| 1. WSTĘP .....  | 4  |
| 2. DOCHODY .....  | 7  |
| 2.1. DOCHODY BIEŻĄCE .....  | 7  |
| 2.1.1. Dochody własne .....   | 8  |
| 2.1.2. Subwencje .....  | 11 |
| 2.1.3. Dotacje do zadań bieżących oraz wpływy z innych źródeł .....   | 13 |
| 3. WYDATKI .....  | 20 |
| 3.1. WYDATKI BIEŻĄCE .....  | 21 |
| 3.1.1. Wydatki na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz<br>innych zadań zleconych gminie ustawami .....  | 23 |
| 3.1.2. Wydatki na obsługę długu, udzielonych przez gminę poręczeń i gwarancji .....   | 25 |
| 3.1.3. Wykorzystanie rezerw .....   | 26 |
| 3.1.4. Dotacje bieżące udzielone z budżetu gminy w 2019 roku .....  | 27 |
| 3.1.5. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem<br>środków z budżetu Unii Europejskiej .....   | 30 |
| 3.2. WYDATKI MAJĄTKOWE .....  | 31 |
| 3.3. REALIZACJA ZADAŃ OKREŚLONYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE<br>FINANSOWEJ NA LATA 2019 – 2025 .....  | 35 |
| 4. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU .....  | 38 |
| 4.1. NALEŻNOŚCI WYMAGALNE BUDŻETU .....   | 38 |
| 4.2. PRZYCHODY I ROZCHODY ORAZ ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU .....   | 42 |
| 4.3. ULGI W PODATKACH I OPŁATACH LOKALNYCH ORAZ W<br>NALEŻNOŚCIACH CYWILNOPRAWNYCH .....  | 43 |
| 5. WPŁYWY Z OPŁAT ZA SPRZEDAŻ ALKOHOLU ORAZ WYDATKI NA<br>REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH W MIEJSKIM PROGRAMIE PROFILAKTYKI<br>I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I PROGRAMIE<br>PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII ..... | 45 |
| 6. WYDZIELONE RACHUNKI DOCHODÓW JEDNOSTEK DZIAŁAJĄCYCH NA<br>PODSTAWIE USTAWY O SYSTEMIE OŚWIATY .....  | 46 |
| 7. DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA I WYDATKI<br>NA ZADANIA ZWIĄZANE Z OCHRONĄ ŚRODOWISKA .....  | 47 |
| 8. ZAKŁAD BUDŻETOWY - <i>MIEJSKI ZAKŁAD GOSPODARKI LOKALAMI</i> .....   | 48 |

**Indeks tabel**

|  |    |
|--|----|
| Tabela 1. Wykonanie dochodów i wydatków oraz wynik budżetowy na dzień 31 grudnia 2019 r. ....                            | 5  |
| Tabela 2. Ważniejsze /podstawowe/ dochody podatkowe .....  | 8  |
| Tabela 3. Subwencja ogólna i jej wykonanie .....   | 13 |
| Tabela 4. Dotacje na zadania bieżące otrzymane przez Gminę Miasto Złotów w 2019 r. ....                                  | 14 |
| Tabela 5. Dochody majątkowe .....  | 19 |
| Tabela 6. Wykonanie wydatków według ważniejszych grup .....  | 20 |
| Tabela 7. Wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami ..... | 24 |
| Tabela 8. Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu gminy .....  | 28 |
| Tabela 9. Plan i jego realizacja w zakresie wydatków majątkowych .....   | 32 |
| Tabela 10. Należności wymagalne budżetu gminy z poszczególnych tytułów wg stanu na poszczególne okresy .....             | 41 |
| Tabela 11. Skutki zastosowanych ulg w podatkach lokalnych .....  | 44 |
| Tabela 12. Plan i realizacja planu finansowego Miejskiego Zakładu Gospodarki Lokalami ..                                 | 48 |



## 1.WSTĘP

Zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej w Złotowie nr III.19.2018 z dnia 19 grudnia 2018 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2019 kwoty dochodów i wydatków Gminy Miasto Złotów zostały uchwalone w następujących wysokościach:

- |    |         |               |
|----|---------|---------------|
| 1) | dochody | 69.311.070 zł |
| 2) | wydatki | 76.745.493 zł |

W trakcie roku 2019 dokonano zmian w planach dochodów i wydatków budżetu gminy:

Uchwałą Nr IV.27.2019 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 30 stycznia 2019 r.,  
Zarządzeniem nr 20.2019 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 31 stycznia 2019 r.,  
Zarządzeniem nr 46.2019 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 28 lutego 2019 r.,  
Uchwałą Nr V.33.2019 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 27 marca 2019 r.,  
Zarządzeniem nr 76.2019 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 29 marca 2019 r.,  
Uchwałą Nr VI.48.2019 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 30 kwietnia 2019 r.,  
Zarządzeniem nr 95.2019 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 30 kwietnia 2019 r.,  
Zarządzeniem nr 98.2019 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 30 kwietnia 2019 r.,  
Uchwałą Nr VII.61.2019 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 29 maja 2019 r.,  
Zarządzeniem nr 122.2019 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 30 maja 2019 r.,  
Uchwałą Nr VIII.64.2019 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 26 czerwca 2019 r.,  
Zarządzeniem nr 141.2019 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 28 czerwca 2019 r.,  
Zarządzeniem nr 152.2019 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 22 lipca 2019 r.,  
Zarządzeniem nr 158.2019 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 31 lipca 2019 r.,  
Uchwałą Nr IX.75.2019 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 28 sierpnia 2019 r.,  
Zarządzeniem nr 181.2019 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 30 sierpnia 2019 r.,  
Zarządzeniem nr 187.2019 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 6 września 2019 r.,  
Uchwałą Nr X.84.2019 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 25 września 2019 r.,  
Zarządzeniem nr 204.2019 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 30 września 2019 r.,  
Uchwałą Nr XI.91.2019 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 23 października 2019 r.,  
Zarządzeniem nr 215.2019 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 31 października 2019 r.,  
Zarządzeniem nr 226.2019 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 15 listopada 2019 r.,  
Zarządzeniem nr 241.2019 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 29 listopada 2019 r.,  
Uchwałą Nr XII.101.2019 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 17 grudnia 2019 r.,  
Zarządzeniem nr 268.2019 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 31 grudnia 2019 r.

Wprowadzone w trakcie roku zmiany w budżecie związane były z koniecznością urealnienia wpływów i wydatków, które w początkowej fazie planowania ujęte były w kwotach szacunkowych. W przypadku dotacji i subwencji zmiany miały charakter dostosowawczy do kwot ujętych w zawiadomieniach dysponentów środków. W związku ze zmianami dokonanymi w uchwale budżetowej w trakcie roku budżetowego, nastąpiło zwiększenie zarówno po stronie planowanych

dochodów, jak i prognozowanych wydatków. Na dzień 31 grudnia 2019 r. kwoty te przedstawiały się następująco:

a/ po stronie dochodów wzrost o kwotę 13.820.986,68 zł do kwoty 83.132.056,68 zł,

b/ po stronie wydatków zwiększenie o kwotę 12.235.760,41 zł do kwoty 88.981.253,41 zł.

Zmiany w wysokości planowanych dochodów i wydatków dokonanych w trakcie roku budżetowego, spowodowały korektę planowanego wyniku finansowego. Wysokość pierwotnie uchwalonego deficytu w wysokości 7.434.423,00 zł, na dzień 31 grudnia 2019 r. wyniosła 5.849.196,73 zł.

Wykonanie dochodów i wydatków oraz wynik finansowy na koniec roku 2019 przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Wykonanie dochodów i wydatków oraz wynik budżetowy na dzień 31 grudnia 2019 r.

| Nazwa   | Plan po zmianach     | Wykonanie            | %            |
|---|----------------------|----------------------|--------------|
| <b>DOCHODY</b>  | <b>83.132.056,68</b> | <b>84.059.753,67</b> | <b>101,1</b> |
| 1) <i>dochody bieżące</i>   | 79.653.259,68        | 80.529.280,42        | 101,1        |
| w tym na:   |                      |                      |              |
| a) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa  | 20.270.955,00        | 20.385.744,30        | 100,6        |
| b) dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej oraz zadania własne   | 26.352.047,96        | 26.220.668,96        | 99,5         |
| c) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy | 891.568,72           | 857.972,60           | 96,2         |
| d) pozostałe dotacje  | 605.060,00           | 643.536,86           | 106,4        |
| e) subwencje ogólne   | 15.404.532,00        | 15.410.622,00        | 100,0        |
| f) pozostałe dochody bieżące  | 16.129.096,00        | 17.010.735,70        | 105,5        |
| 2) <i>dochody majątkowe</i>   | 3.478.797,00         | 3.530.473,25         | 101,5        |
| W tym na:   |                      |                      |              |
| a) dochody z mienia   | 1.535.959,00         | 1.709.833,80         | 111,3        |
| b) pozostałe dochody majątkowe  | 1.942.838,00         | 1.820.639,45         | 93,7         |
| <b>WYDATKI</b>  | <b>88.981.253,41</b> | <b>85.454.274,29</b> | <b>96,0</b>  |
| 1) <i>wydatki bieżące</i>   | 74.166.133,41        | 71.399.335,40        | 96,3         |
| z tego na:  |                      |                      |              |
| a) świadczenia oraz wydatki na rzecz osób fizycznych  | 26.317.966,00        | 25.853.123,80        | 98,2         |
| b) wynagrodzenia  | 22.234.422,13        | 22.010.335,60        | 99,0         |
| c) pochodne od wynagrodzeń  | 4.416.623,89         | 4.336.883,52         | 98,2         |
| d) dotacje podmiotowe dla instytucji kultury  | 1.253.570,00         | 1.253.570,00         | 100,0        |
| e) dotacje podmiotowe z budżetu dla niepublicznych jednostek systemu oświaty  | 2.969.679,00         | 2.968.979,83         | 100,0        |

| Nazwa  | Plan po zmianach     | Wykonanie            | %            |
|--|----------------------|----------------------|--------------|
| f) dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom pożytku publicznego          | 568.445,00           | 561.274,31           | 98,7         |
| g) dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom                           | 260.000,00           | 252.421,21           | 97,1         |
| h) dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących  | 47.820,00            | 46.920,00            | 98,1         |
| i) dotacje podmiotowe z budżetu dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych  | 708.000,00           | 707.085,00           | 99,9         |
| j) dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego | 46.020,00            | 45.978,32            | 99,9         |
| k) dotacja celowa na dofinansowanie zadań zleconych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych                           | 13.617,45            | 13.617,45            | 100,0        |
| l) obsługa długu publicznego   | 10.000,00            | 8.027,56             | 80,3         |
| <b>2) wydatki majątkowe</b>  | <b>14.815.120,00</b> | <b>14.054.938,89</b> | <b>94,9</b>  |
| w tym na:  |                      |                      |              |
| a) dotacje celowe  | 260.335,00           | 211.484,70           | 81,2         |
| b) inne nie wymienione   | 9.654.785,00         | 8.943.454,19         | 92,6         |
| c) wniesienie wkładu do spółek   | 4.900.000,00         | 4.900.000,00         | 100,0        |
| <b>WYNIK BUDŻETU</b>   | <b>-5.849.196,73</b> | <b>-1.394.520,62</b> | <b>23,8</b>  |
| <b>Wynik operacyjny budżetu</b>  | <b>5.487.126,27</b>  | <b>9.129.945,02</b>  | <b>166,4</b> |

Z przedstawionych powyżej danych finansowych na uwagę zasługuje fakt realizacji niższego niż zakładano deficytu budżetu oraz utrzymującego się wysokiego wykonania wyniku operacyjnego. Nadwyżka operacyjna jest bardzo istotnym wskaźnikiem, określającym, ile środków finansowych pozostaje po pokryciu najważniejszych wydatków związanych z bieżącym funkcjonowaniem jednostki samorządu terytorialnego. Porównanie jej do dochodów bieżących daje również pewien obraz na temat możliwości gminy w zakresie reagowania na niezależne od niej zmiany na rynku, bez konieczności szukania innych źródeł finansowania zaplanowanych wydatków. Wskaźnik ten dla roku 2019 wyniósł 11,3%; w stosunku do roku 2018 uległ zmniejszeniu o 3,5 punktu procentowego. Wynik operacyjny służy również do wyliczenia wskaźnika samofinansowania, w którym dodatkowo uwzględnia się dochody ze sprzedaży majątku oraz poziom wydatków majątkowych ogółem. Za 2019 rok wskaźnik ten wyniósł 77,1 %, co oznacza, że wydatki majątkowe w takim procencie zostały sfinansowane ze środków własnych gminy. Dla porównania – w 2018 roku wskaźnik ten kształtował się na poziomie 101,9 %, co oznacza, że całość wydatków majątkowych została sfinansowana dochodami własnymi wypracowanymi przez miasto.



W budżecie Gminy Miasto Złotów w roku 2019 zarówno po stronie dochodów, jak i wydatków nie uwzględniono kwot związanych z gospodarką odpadami ze względu na fakt, iż na podstawie Uchwały nr XIV/120/12 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 27 marca 2012 r. w sprawie przyjęcia zmiany statutu Związku Gmin Krajny, realizację zadań z tego zakresu powierzono związkowi międzygminnemu wskazanemu w uchwale.

Informacja z wykonania budżetu Gminy Miasto Złotów za rok 2019 r. została sporządzona w oparciu o następujące sprawozdania gminy za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2019 r.: Rb-27S – roczne sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych, Rb-28S – roczne sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych, Rb-NDS – kwartalne sprawozdanie o nadwyżce/deficycie, Rb-30S – sprawozdanie z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych, Rb-34S – sprawozdanie z wykonania dochodów i wydatków na rachunku dochodów własnych, Rb-N – kwartalne sprawozdanie o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych, Rb-Z – kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji, Rb-PDP – roczne sprawozdanie z wykonania dochodów podatkowych. Uwzględniono również sprawozdanie Rb-NWS z wykonania planu wydatków jst, które nie wygasły z upływem roku budżetowego 2018 za okres sprawozdawczy od początku roku do końca czerwca 2019 r.

Szczegółowy opis wykonania planowanych dochodów i wydatków budżetu przedstawiono w dalszej części niniejszego opracowania.

## **2. DOCHODY**

Źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego oraz zasady ich gromadzenia określa ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (jednolity tekst: Dz.U. z 2020 r. poz.23). Zgodnie z przepisami tej ustawy, do dochodów jednostek samorządu terytorialnego, poza dochodami własnymi, zalicza się dotacje celowe z budżetu państwa oraz subwencję ogólną. Za dochody własne uznaje się również udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z podatku dochodowego od osób prawnych. Dochodami jst mogą też być: środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi oraz z budżetu Unii Europejskiej, jak również inne – określone w odrębnych przepisach.

Dochody definiuje się również jako środki publiczne pobierane bezzwrotnie przez jednostki samorządu terytorialnego od podmiotów gospodarczych oraz osób fizycznych. Z punktu widzenia samodzielności gminy dochody można podzielić na własne i obce, a ze względu na źródło pochodzenia oraz przeznaczenie – na bieżące i majątkowe.

Zaplanowaną w budżecie Gminy Miasto Złotów na dzień kończący rok 2019 r. kwotę dochodów ogółem w wysokości 83.132.056,68 zł zrealizowano w 101,1%, z czego dochody majątkowe – z planowanej kwoty 3.478.797,00 zł wykonano na poziomie 3.530.473,25 zł, t.j. 101,5% w stosunku do planu.

### **2.1. DOCHODY BIEŻĄCE.**

Zgodnie z definicją zawartą w art. 235 ustawy o finansach publicznych, dochodami bieżącymi są dochody niebędące dochodami majątkowymi. Dochody te w roku 2019 wykonano w 101,1%

w łącznej wysokości 80.529.280,42 zł; uchwalony plan końcowy wynosił 79.653.259,68 zł. W trakcie roku budżetowego dokonano zwiększenia planu dochodów bieżących o kwotę 11.990.489,68 zł, t.j. o 17,7%. Pierwotnie zaplanowana kwota tych dochodów wynosiła 67.662.770,00 zł i stanowiła 97,6% dochodów ogółem. Zrealizowane dochody bieżące przewyższyły kwotę planowaną o 876.020,74 zł, tj. o 1,1%. Szczegółową charakterystykę ich wykonania z podziałem na dochody własne, subwencje i dotacje przedstawiono poniżej.

### 2.1.1. Dochody własne.

Zasadniczą część dochodów Gminy Miasto Złotów stanowią dochody własne. Składają się na nie m.in.: wpływy z podatków (od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, od spadków i darowizn oraz od czynności cywilnoprawnych) oraz opłat, których wysokość ustalają - w zakresie określonym ustawą - organy gminy. Do opłat występujących na terenie Gminy Miasto Złotów zaliczamy głównie opłaty: skarbową i targową. Do dochodów własnych gminy zalicza się również wpływy uzyskane przez jednostki budżetowe (oraz ewentualne wpłaty dokonane przez zakład budżetowy), spadki i darowizny na rzecz gminy, dochody z kar pieniężnych oraz grzywien określone w odrębnych przepisach, kwoty stanowiące określony procent dochodów uzyskiwanych w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, odsetki z tytułu nieterminowo opłacanych należności na rzecz budżetu gminy, odsetki od kwot zgromadzonych na rachunkach bankowych, a także inne wpływy należne gminie na podstawie odrębnych przepisów. Dochodami gminy są również dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego oraz wpływy uzyskane z majątku komunalnego.

Plan podstawowych dochodów podatkowych oraz jego realizację w 2019 r. dla Gminy Miasto Złotów 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 | <b>2.000.000,00</b>  | <b>1.942.079,30</b>  | 97,1  |
| Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych  | <b>18.270.955,00</b> | <b>18.443.665,00</b> | 100,9 |
| Podatek rolny   | <b>15.100,00</b>     | <b>10.630,91</b>     | 70,4  |
| w tym: od osób prawnych   | 110,00               | 51,00                | 46,4  |
| od osób fizycznych  | 14.990,00            | 10.579,91            | 70,6  |
| Podatek od nieruchomości  | <b>8.711.609,00</b>  | <b>9.376.032,08</b>  | 107,6 |
| w tym: od osób prawnych   | 5.875.000,00         | 6.364.314,12         | 108,3 |
| od osób fizycznych  | 2.836.609,00         | 3.011.717,96         | 106,2 |
| Podatek leśny   | <b>5.930,00</b>      | <b>8.516,00</b>      | 143,6 |
| w tym: od osób prawnych   | 5.200,00             | 7.534,00             | 144,9 |
| od osób fizycznych  | 730,00               | 982,00               | 134,5 |
| Podatek od środków transportowych   | <b>354.000,00</b>    | <b>358.941,75</b>    | 101,4 |
| w tym: od osób prawnych   | 160.000,00           | 163.809,00           | 102,4 |
| od osób fizycznych  | 194.000,00           | 195.132,75           | 100,6 |
| Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej                                    | <b>54.700,00</b>     | <b>42.163,13</b>     | 77,1  |

|                                      |                      |                      |       |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|-------|
| Podatek od czynności cywilnoprawnych | <b>782.706,00</b>    | <b>824.776,38</b>    | 105,4 |
| w tym: od osób prawnych              | 62.000,00            | 11.672,13            | 18,8  |
| od osób fizycznych                   | 720.706,00           | 813.104,25           | 112,8 |
| Wpływy z opłaty skarbowej            | <b>385.187,00</b>    | <b>377.570,70</b>    | 98,0  |
| <b>Razem</b>                         | <b>30.580.187,00</b> | <b>31.384.375,25</b> | 102,6 |

Podobnie jak w latach ubiegłych, decydujące znaczenie w realizacji dochodów własnych Gminy Miasto Złotów w 2019 r. miały udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, pobieranego na zasadach ogólnych od podatników zamieszkałych na obszarze Gminy Miasto Złotów. Wysokość udziału tego podatku dla gmin określają art. 4 i 89 wspomnianej wyżej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Na 2019 r. wysokość planowanych wpływów z tego tytułu ustalona została w piśmie Ministra Finansów ST3.4750.1.2019 z dnia 13 lutego 2019 r. i wyniosła 38,08% należnego podatku ogółem. Na dzień 31 grudnia 2019 r. w Gminie Miasto Złotów realizacja dochodów wykonanych z tego tytułu była wyższa od ubiegłorocznej o 1.640.595,00 zł i wyniosła 18.443.665,00 zł, co stanowiło ok. 100,9% wielkości ujętej w planie finansowym dochodów gminy na podstawie wspomnianego wyżej pisma Ministra Finansów (18.270.955,00 zł). Analizując wpływy z tego tytułu w ostatnich latach stwierdzić należy, że poziom ich realizacji jest stabilny i wykazuje tendencję wzrostową, co pozwala przypuszczać, że w najbliższej perspektywie wysokość wpływów gminy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych powinna utrzymać się co najmniej na obecnym poziomie. Kwota dochodów z ww. tytułu, przyjęta na podstawie wyżej przywołanej informacji Ministerstwa Finansów, nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy. Poziom realizacji dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych zależy od wysokości faktycznie osiągniętych dochodów osób zamieszkałych na obszarze gminy - może więc ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu w porównaniu z planem z powodów, na które samorząd lokalny nie ma bezpośredniego wpływu. Poziom realizacji zależy w znacznej mierze od aktualnej koniunktury gospodarczej oraz obowiązującej stawki podatkowej, kwoty wolnej, ulg oraz zwolnień ustawowych co powoduje, iż z przyczyn niezależnych od samorządu realizacja tych dochodów może różnić się od założeń ministerialnych. W Gminie Miasto Złotów w 2019 roku różnica ta „in plus” wyniosła 172.710,00 zł.

Podatek od nieruchomości jest drugim co do wielkości źródłem dochodów własnych Gminy Miasto Złotów. Naliczenia podatku dokonano w oparciu o stawki przyjęte uchwałą nr XLIV.315.2018 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 29.10.2018 r. Jego płatnikami są zarówno osoby fizyczne, jak i prawne, a także jednostki organizacyjne, w tym spółki nieposiadające osobowości prawnej. Podatek ten w roku 2019 zrealizowano w kwocie 9.376.032,08 zł., t.j. w wysokości o 554.491,04 zł wyższej niż w roku 2018. Przyczyną wzrostu dochodów gminy z ww. tytułu było nieznaczne podwyższenie stawek podatkowych na rok 2019 w stosunku do stawek maksymalnych oraz zwiększenie podstawy opodatkowania. Na poziom zrealizowanych dochodów w niewielkim stopniu wpłynęły obowiązujące zwolnienia przedmiotowe dla gruntów i budynków lub ich części, stanowiących własność gminy, które nie są zajęte na działalność gospodarczą lub są w posiadaniu pozostałych podmiotów oraz uchwały wprowadzające ulgi w podatku, o których mowa w p. 4.3 niniejszego sprawozdania.

W ponad 105% wykonano dochody z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych. Pobór tego podatku związany jest przede wszystkim z dokonywaniem przez podmioty określonych czynności



o charakterze cywilnoprawnym, nie mających związku z prowadzeniem działalności gospodarczej. Wysokość wpływów z tego tytułu zależy od ilości transakcji dokonanych w obrocie cywilnoprawnym, dlatego też trudno jest dokładnie zaplanować dochody z tego tytułu. Za rok 2019 realizacja omawianych dochodów była wyższa niż zakładał ostateczny plan o 42.070,38 zł, ale niższa, niż wykonanie w roku ubiegłym o kwotę 245.895,31 zł.

Wpływy z opłat skarbowych zrealizowano w 2019 r. na poziomie 377.570,70 zł (ok. 98% wartości planowanej). Kwota ta była niższa niż zakładany plan o 7.616,30 zł. Opłata ta jest pobierana za czynności urzędowe różnych podmiotów i ma charakter ogólnej opłaty administracyjnej. Występuje przy wydawaniu zaświadczeń urzędowych, zezwoleń oraz przy sporządzaniu niektórych dokumentów. Opłatę uiszcza się z chwilą powstania obowiązku zapłaty. Dla czynności dokonywanych na terenie Gminy Miasto Złotów organem podatkowym jest Burmistrz Miasta Złotowa.

Udziały we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych w analizowanym okresie zrealizowano w wysokości 1.942.079,30 zł, przy wielkości planowanej 2.000.000,00 zł. Dochód budżetu gminy z tego tytułu jest realizowany przez poszczególne urzędy skarbowe. Kwota wpływów jest uzależniona od ilości podatników posiadających siedziby i zakłady na terenie Złotowa, a także od podatników posiadających na terenie miasta tylko zakłady, niezależne od miejsca położenia siedzib firm należących do tych podatników. W drugim przypadku do budżetu miasta wpływają dochody w wysokości proporcjonalnej do liczby osób zatrudnionych w zakładach podatnika posiadającego siedzibę poza Złotowem. Wysokość udziałów gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych wynosi 6,71%. W Gminie Miasto Złotów, w stosunku do roku 2018, kwota zrealizowanych dochodów w analizowanym okresie zmalała o 49.794,71 zł. Różnica wykonania w stosunku do planu finansowego wyniosła – 57.920,70 zł.

Wpływy z tytułu podatku od środków transportowych na dzień 31 grudnia ub. r. wyniosły 358.941,75 zł, co stanowi ponad 101% planowanej wielkości; w porównaniu do wykonania roku 2018 nastąpił wzrost o kwotę 50.335,51 zł. Stawki podatku od środków transportowych dla Gminy Miasto Złotów na 2019 r. określone zostały w uchwale Rady Miejskiej w Złotowie nr XLIV.317.2018 z dnia 29 października 2018 r. Katalog pojazdów, które podlegają podatkowi od środków transportowych jest zamknięty – opodatkowaniu podlegają jedynie pojazdy w nim wskazane.

Realizacja dochodów z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości kształtowała się na poziomie 510.105,03 zł i była wyższa od uchwalonego planu finansowego o 1,9%. W stosunku do dochodów roku 2018 dochody te były niższe o 255.251,13 zł. Przyczyną tak dużego spadku dochodów w tym zakresie była zmiana przepisów prawa dotyczącego gospodarki nieruchomościami. Szerszą informację na ten temat zamieszczono w p. 2.2. sprawozdania.

Poziom uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego, leśnego, jak również podatku dochodowego opłacanego w minionym roku w formie karty podatkowej, mieści się w przedziale (70,4 + 143,6%) wykonania w stosunku do planu. Ze względu na stosunkowo niewielki wymiar tych podatków, wysokość wpływów uzyskanych z tych tytułów na realizację całości dochodów budżetu gminy w 2019 r. miała charakter marginalny.

Na dochody Gminy Miasto Złotów składają się również wpływy pochodzące z wpłat jednostek budżetowych. W roku 2019 r. realizacja tych dochodów przedstawiała się następująco:

1. Szkoły podstawowe odprowadziły do budżetu łącznie kwotę 59.555,68 zł (plan 60.544,00 zł),
2. Przedszkola dokonały wpłaty w wysokości 939.140,06 zł (plan 967.309,00 zł),
3. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej – 354.359,44 zł (plan 284.682,00 zł),

4. Złotowskie Centrum Aktywności Społecznej – 1.188.000,05 (plan 1.190.750,00 zł).

Dochody MOPS, związane z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej w 2019 r., zrealizowano w kwocie 81.795,88 zł (plan 61.305,00).

Samorządowy Zakład Budżetowy - Miejski Zakład Gospodarki Lokalami w Złotowie (MZGL), zgodnie z danymi przedstawionymi w sprawozdaniu Rb - 30 za rok 2019, nie wypracował nadwyżki w takiej wysokości, która spowodowałaby konieczność wpłaty środków do budżetu w roku bieżącym.

W 2019 roku w zakresie dochodów bieżących bez planu finansowego zrealizowano dochody głównie z tytułu *Pozostałych odsetek*, naliczonych za nieterminowe uregulowanie należności oraz z *Wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych*, jak również grzywien i mandatów. Fakt ten nie wpłynął znacząco na poziom realizacji zaplanowanych rocznych dochodów bieżących ogółem gminy, ze względu na stosunkowo niewielkie wpływy z ww. tytułu.

Pojęcie dochodów własnych nie jest dokładnie zdefiniowane. Na ogół przyjmuje się, iż są to wszystkie dochody pochodzące ze źródeł będących na terenie danej jednostki samorządowej, które przekazywane są w całości i bezterminowo samorządom z mocy prawa. W celu oszacowania ich poziomu dla Gminy Miasto Złotów przyjęto, iż są to otrzymane dochody ogółem pomniejszone o subwencje i dotacje oraz bezzwrotne dofinansowania. Przy tak przyjętym założeniu, wyliczono, iż w minionym roku dochody te zrealizowano na poziomie 39.599.259,28 zł, co stanowiło 47,1% dochodów ogółem. Określenie ww. wskaźnika dla gminy jest o tyle istotne, że im wyższy poziom dochodów własnych gminy, tym lepsza możliwość realizacji zadań powierzonych jednostce samorządu terytorialnego w oparciu o własne środki budżetowe, a w konsekwencji większa niezależność finansowa gminy. Porównując jednak wskaźnik za rok ubiegły do roku 2018 (dla którego wyniósł on 47,3%), stwierdzić należy, iż nastąpił nieznaczny spadek niezależności finansowej budżetu Gminy Miasto Złotów względem uwarunkowań zewnętrznych, bowiem dochody z tytułu dotacji, subwencji oraz bezzwrotnych dofinansowań rosły nieco szybciej, niż dochody własne gminy.

#### 2.1.2. Subwencje.

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w planie dochodów budżetu na rok 2019 ujęto następujące części subwencji ogólnej:

1. część oświatową,
2. część równoważącą,
3. część wyrównawczą.

Kwotę części oświatowej subwencji ogólnej dla wszystkich jednostek samorządu terytorialnego określa ustawa budżetowa. Od ustalonej części oświatowej subwencji ogólnej odlicza się rezerwę w wysokości 0,4%, którą dysponuje Minister Rozwoju i Finansów. Rezerwa ta w 2019 r. mogła być przeznaczona m.in. na: pomoc jednostkom samorządu terytorialnego w przypadkach losowych, dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla nauczycieli, doposażenie szkół w pomoce dydaktyczne w nowo wybudowanych obiektach oświatowych lub pozyskanych w wyniku adaptacji pomieszczeń – zgodnie z *Kryteriami podziału 0,4% rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2019*. Podział tej rezerwy następuje nie później, niż do 30 listopada każdego roku. We wspomnianym wyżej piśmie Ministra Finansów ST3.4750.1.2019 z dnia 13 lutego 2019 r. zawarta jest informacja, że w zaplanowanej na 2019 rok kwocie części oświatowej subwencji ogólnej uwzględniono podwyższenie wynagrodzeń nauczycieli o 5% od 1 stycznia ub.r., zmianę liczebności uczniów szkół



podstawowych w związku z wygaśnięciem gimnazjów oraz zmiany w liczbie i strukturze awansu zawodowego nauczycieli zatrudnionych w szkołach i nauczycieli dzieci 6-letnich. Dnia 1 września ub.r. weszło w życie rozporządzenie MEN obligujące samorządy do dokonania podwyżek dla nauczycieli o 9,76 %. Na sfinansowanie ww. zadania Gmina Miasto Złotów otrzymała dofinansowanie w wysokości 257.676,00 zł. Podobnie jak w latach ubiegłych - w 2019 r. w ramach subwencji ogólnej wyodrębniono środki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży (dzieci niepełnosprawnych) w łącznej wysokości 1.912.445,00 zł. Jednostki samorządu terytorialnego zostały zobowiązane, aby środki przyznane na ten cel zostały wykorzystane w wysokości nie mniejszej, niż określone w piśmie Ministra Rozwoju i Finansów. Z powyższych kwot w ramach rozdziału 80149 zaplanowano sumę 1.053.836,00 zł, a w ramach rozdziału 80150 – 858.609,00 zł. W trakcie roku 2019 na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży zwiększono kwotę planu – zgodnie z wnioskami dyrektorów poszczególnych jednostek – do wysokości 2.038.224,00 zł, wydatkowano kwotę wyższą, niż określona w „metryczce” w obu rozdziałach o łączną kwotę 99.088,30 zł.

W porównaniu do danych ujętych w projekcie budżetu na rok 2019 kwota części oświatowej subwencji ogółem została zwiększona w trakcie roku o 209.167,00 zł. Ostatecznie kwota dochodów zrealizowanych z ww. tytułu wyniosła 13.264.038,00 zł i, jak zaznaczono wcześniej, była niewystarczająca w stosunku do potrzeb. Na dzień kończący 2019 rok Gmina Miasto Złotów dofinansowała ze środków własnych zadania bieżące związane z oświatą na poziomie szkół podstawowych na łączną kwotę 3.394.398,21 zł (wydatki majątkowe związane z oświatą szkolną wyniosły w minionym roku 51.600,00 zł). Wspomniana wyżej kwota otrzymanej subwencji nie dotyczy kosztów utrzymania przedszkoli publicznych z terenu miasta oraz dotacji udzielonych przedszkolom niepublicznym, które co do zasady w finansowane są z dochodów własnych gminy (oprócz specjalnej organizacji nauki i dzieci, która finansowana jest ze środków subwencji).

**Część równoważąca subwencji** ogólnej dla gminy ustala się biorąc pod uwagę łączne wpłaty gmin oraz łączne kwoty uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej dla tych gmin, dla których wskaźnik dochodów podatkowych jest wyższy od 150% wskaźnika liczonego łącznie dla wszystkich gmin w kraju. Dla gmin miejskich przeznaczona jest 50% wyliczonej kwoty. Realizacja przewidywanych dochodów z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa następowała zgodnie z planem. Poszczególne kwoty dochodów w ramach otrzymanych subwencji zostały wykonane w 100%. W roku 2019 była to kwota 916.333,00 zł, o 24.586,00 zł niższa, niż w 2018 r.

Gmina Miasto Złotów w roku 2019 otrzymała ponadto **część wyrównawczą subwencji** ogólnej, ponieważ wskaźnik dochodów podatkowych na jednego mieszkańca w gminie nie przekraczał 92% wskaźnika dochodów podatkowych liczonych dla wszystkich gmin. Dochód z ww. tytułu zrealizowano w wysokości planowanej, t.j. 1.230.251,00 zł, tj. w kwocie niższej od roku ubiegłego o 170.308,00 zł.

W 2019 roku Gmina Miasto Złotów otrzymała również środki z rezerwy subwencji ogólnej w wysokości 69.709,00 zł.

W tabeli poniżej przedstawiono plan i wykonanie subwencji ogólnej.

**Tabela 3. Subwencja ogólna i jej wykonanie**

| Nazwa             | Plan                 | Wykonanie            | %            |
|-------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| część oświatowa   | 13.257.948,00        | 13.264.038,00        | 100,0        |
| część wyrównawcza | 1.230.251,00         | 1.230.251,00         | 100,0        |
| część równoważąca | 916.333,00           | 916.333,00           | 100,0        |
| <b>RAZEM</b>      | <b>15.404.532,00</b> | <b>15.410.622,00</b> | <b>100,0</b> |

### 2.1.3. Dotacje do zadań bieżących oraz wpływy z innych źródeł.

Dotacje budżetowe stanowią formę bezzwrotnej i nieodpłatnej pomocy finansowej, udzielanej w celu wspomaganie określonej działalności, polegającej na zaspokajaniu potrzeb publicznych. Mogą one pochodzić z różnych źródeł: budżetu państwa, budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego, funduszy celowych lub unijnych. Dotacje te są ściśle powiązane z realizacją określonych zadań, stąd też wynika obowiązek ich szczegółowego rozliczania, poprzez składanie odpowiednich sprawozdań.

Realizacja przyznanych Gminie Miastu Złotów w 2019 roku dotacji z budżetu państwa, funduszy celowych i z innych jednostek samorządu terytorialnego przebiegała zgodnie z planem.

Oprócz dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz na realizację zadań własnych, na podstawie zawartych umów i porozumień do budżetu gminy w ub. roku wpłynęły również dotacje z innych jednostek samorządu terytorialnego:

1. Z tytułu uczęszczania dzieci z terenu Gminy Złotów do przedszkoli publicznych i niepublicznych oraz innych form wychowania przedszkolnego, położonych na terenie Gminy Miasto Złotów, otrzymano dotację w kwocie 498.761,79 zł.
2. Z tytułu uczęszczania dzieci z terenu Gminy Lipka do przedszkola sklasyfikowanego jako inna forma wychowania przedszkolnego, otrzymano dotację w kwocie 27.974,52 zł.
3. Z tytułu uczęszczania dzieci z terenu Gminy Zakrzewo do przedszkoli publicznych położonych na terenie Gminy Miasto Złotów otrzymano dotację w kwocie 47.478,91 zł.
4. Z tytułu uczęszczania dzieci z terenu Gminy i Miasta Krajenka do przedszkola sklasyfikowanego jako inna forma wychowania przedszkolnego oraz o przedszkola publicznego Gminy Miasto Złotów otrzymano dotację w kwocie 26.264,96 zł.
5. Z tytułu uczęszczania dzieci z terenu Miasta i Gminy Debrzno do przedszkoli publicznych oraz do przedszkola sklasyfikowanego jako inna forma wychowania przedszkolnego Gminy Miasto Złotów otrzymano dotację w kwocie 16.473,88 zł.
6. Z tytułu uczęszczania dzieci z terenu Gminy i Miasta Okonek do przedszkoli publicznych Gminy Miasto Złotów otrzymano dotację w kwocie 582,80 zł.
7. Z Powiatu Złotowskiego otrzymano dotację w kwocie 20.000,00 zł na prowadzenie przez Miejską Bibliotekę Publiczną w Złotowie zadań biblioteki powiatowej. Otrzymana dotacja równa jest kwocie planowanej.

8. W związku z podpisaniem w dniu 16 listopada 2018 r. umowy o dofinansowanie projektu realizowanego w ramach osi priorytetowej 8: Edukacja, Działania 8.1. Ograniczenie i zapobieganie przedwczesnemu kończeniu nauki szkolnej oraz wyrównanie dostępu do edukacji przedszkolnej i szkolnej, Poddziałanie 8.1.2. Kształcenie ogólne - projekty konkursowe Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 pn.: "Kompetentny uczeń - wsparcie kompetencji kluczowych w Złotowie", uzyskano dochód w wysokości 627.972,60 zł. Wydatki związane z realizacją ww. umowy dotyczą wypłat wynagrodzeń i pochodnych, wypłat stypendiów oraz zakupu materiałów, pomocy dydaktycznych i usług.
9. Na podstawie umowy podpisanej dnia 16 listopada 2018 r. z Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu nr RPWP.07.02.02-30-0094/17-00 na dofinansowanie zadania pn.: „Kompleksowy program wsparcia osób niesamodzielnych i niepełnosprawnych w Złotowie”, przyjęto do budżetu po stronie dochodów kwotę 230.000,00 zł.

W 2019 roku Gmina Miasto Złotów otrzymała również nagrodę pieniężną w kwocie 6.000,00 zł z Departamentu Ochrony Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu, w związku z udziałem Gminy M. Złotów w XX edycji konkursu pn.: „Działania proekologiczne i pro kulturowe w ramach strategii rozwoju Województwa Wielkopolskiego”.

Szczegółowy wykaz bieżących dotacji ujętych w budżecie Gminy Miasto Złotów na dzień 31 grudnia 2019 r. przedstawiono w poniższej tabeli.

**Tabela 4. Dotacje na zadania bieżące otrzymane przez Gminę Miasto Złotów w 2019 r.**

| Lp. | Przeznaczenie dotacji   | Klasyfikacja | Plan       | Wykonanie  | % Wykonania |
|-----|---|--------------|------------|------------|-------------|
| 1   | Dotacja na zwrot dla rolników podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa   | 01095-2010   | 5.720,59   | 5.720,59   | 100,0       |
| 3   | Dotacja na zadania zlecone z zakresu prowadzenia USC, ewidencji działalności gospodarczej itp.                                | 75011-2010   | 290.705,00 | 283.908,23 | 97,7        |
| 4   | Dotacja na prowadzenie stałego rejestru wyborców  | 75101-2010   | 3.710,00   | 3.710,00   | 100,0       |
| 5   | Dotacja na wybory do sejmu i senatu   | 75108-2010   | 56.374,00  | 56.374,00  | 100,0       |
| 6   | Dotacja na wybory do rad gmin(...), wybory na burmistrzów i prezydentów(...)  | 75109-2010   | 1.230,00   | 1.166,04   | 94,8        |
| 7   | Dotacja na wybory do Parlamentu Europejskiego   | 75113-2010   | 55.340,00  | 54.987,22  | 99,4        |
| 8   | Rozliczenie z tytułu wykorzystania dotacji celowej na wyposażenie szkoły w podręczniki dotyczące wydatku dokonanego w 2018 r. | 75814-2010   | 927,90     | 927,90     | 100,0       |
| 9   | Dotacja zw. z zapewnieniem uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych      | 80153-2010   | 137.925,47 | 136.497,08 | 99,0        |
| 10  | Dotacja na zakup podręczników, pomocy naukowych, wyposażenie gabinetów  | 80101-2030   | 12.000,00  | 12.000,00  | 100,0       |



| Lp. | Przeznaczenie dotacji  | Klasyfikacja | Plan          | Wykonanie     | % Wykonania |
|-----|--|--------------|---------------|---------------|-------------|
|     | lekarskich w szkołach oraz zakup pomocy dydaktycznych oraz książek w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelności  |              |               |               |             |
| 11  | Dotacja na wychowanie przedszkolne   | 80104-2030   | 854.427,00    | 854.427,00    | 100,0       |
| 12  | Dotacja z budżetu Gminy Złotów, Gminy Zakrzewo, Miasta i Gminy Okonek, Miasta i Gminy Debrzno, Gminy Lipka, Gminy i Miasto Krajenka, na realizację zadań przedszkolnych – publicznych            | 80104-2310   | 566.860,00    | 600.589,98    | 106,0       |
| 13  | Dotacja z budżetu Gminy Złotów, Gminy Lipka, Gminy i Miasta Krajenka i Gminy Zakrzewo na realizację zadań przedszkolnych dot. innych form wychowania przedszkolnego                              | 80106-2310   | 12.200,00     | 16.946,88     | 138,9       |
| 14  | Dotacja na składki związane z ubezpieczeniem zdrowotnym płatnym za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne w zakresie zadań własnych gminy | 85213-2030   | 41.200,00     | 39.929,68     | 96,9        |
| 15  | Dotacja na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej   | 85214-2030   | 236.000,00    | 235.097,40    | 99,6        |
| 16  | Dotacja na dodatki energetyczne  | 85215-2010   | 19.500,00     | 18.227,69     | 93,5        |
| 17  | Dotacja na zasiłki stałe   | 85216-2030   | 464.000,00    | 441.321,15    | 95,1        |
| 18  | Dotacja na wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz obsługę tego zadania przez ośrodki pomocy społecznej   | 85219-2010   | 3.000,00      | 3.000,00      | 100,0       |
| 19  | Dotacja na utrzymanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Złotowie  | 85219-2030   | 223.792,00    | 223.458,53    | 99,9        |
| 20  | Dotacja na specjalistyczne usługi opiekuńcze   | 85228-2010   | 124.000,00    | 119.393,00    | 96,3        |
| 21  | Dotacja na dożywianie uczniów w szkołach   | 85230-2030   | 315.000,00    | 300.077,40    | 95,3        |
| 22  | Dotacja w ramach programu „SENIOR - PLUS”  | 85295-2030   | 72.000,00     | 72.000,00     | 100,0       |
| 23  | Dotacja celowa z Ministerstwa Edukacji Narodowej na zadanie pn.: „Międzynarodowa wymiana młodzieży”  | 85412-2020   | 20.415,00     | 20.008,55     | 98,0        |
| 24  | Dotacja na pomoc socjalną dla uczniów  | 85415-2030   | 91.000,00     | 88.216,80     | 96,9        |
| 25  | Dotacja na zakup podręczników (wyprawka szkolna) w ramach rządowego programu pomocy uczniom  | 85415-2040   | 6.635,00      | 6.635,00      | 100,0       |
| 26  | Dotacja na realizację programu Rodzina 500+  | 85501-2060   | 14.791.000,00 | 14.772.940,54 | 99,9        |
| 27  | Dotacja na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki ubezpieczenia społecznego   | 85502-2010   | 7.800.000,00  | 7.752.052,76  | 99,4        |
| 28  | Dotacja na realizację zadań związanych z przyznawaniem kart dużej rodziny, wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny  | 85503-2010   | 2.000,00      | 2.000,00      | 100,0       |
| 29  | Dotacja związana wydatkami na wspieranie rodziny   | 85504-2010   | 652.240,00    | 646.350,00    | 99,1        |
| 30  | Dotacja związana wydatkami na  | 85504-2030   | 13.459,00     | 11.795,40     | 87,6        |

| Lp. | Przeznaczenie dotacji  | Klasyfikacja           | Plan                 | Wykonanie            | % Wykonania |
|-----|--|------------------------|----------------------|----------------------|-------------|
|     | wspieranie rodziny   |                        |                      |                      |             |
| 31  | Dotacja na finansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne  | 85513-2010             | 58.447,00            | 58.447,00            | 100,0       |
| 32  | Dotacja z powiatu na prowadzenie zadań biblioteki powiatowej   | 92116-2320             | 20.000,00            | 20.000,00            | 100,0       |
| 33  | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 lit a i b ustawy  | 80195-205<br>85295-205 | 891.568,72           | 857.972,60           | 96,2        |
| 34  | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych – nagroda za projekt „Zakręcony Złotów – obchody Europejskiego Dnia Bez Samochodu” | 90095-2460             | 6.000,00             | 6.000,00             | 100,0       |
|     | <b>RAZEM</b>   | -                      | <b>27.848.676,68</b> | <b>27.722.178,42</b> | <b>99,5</b> |

Wykonanie planu dotacji na realizację zadań bieżących za rok 2019 wyniosło 99,5% i w zakresie poszczególnych tytułów pozyskanych środków nie odbiegało znacząco od wielkości zakładanych. Niższe, niż planowano, wykonanie dotyczyło wykorzystania dotacji z zakresu pomocy społecznej oraz organizacji wyborów, wyższe zaś z tytułu wpływów będących refundacją pobytu dzieci z innych gmin w przedszkolach położonych na terenie Złotowa.

Środki z dotacji otrzymanych w 2019 r. zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem – do wysokości potrzeb w tym zakresie. Niewykorzystane do końca roku kwoty zostały zwrócone do dysponentów środków w terminie przewidzianym w art. 168 ustawy o finansach publicznych, t.j. do 31 stycznia 2020 roku. Łączna kwota zwrotu z tytułu dotacji bieżących wyniosła 120.555,81 zł.

## 2.2. DOCHODY MAJĄTKOWE.

Do dochodów majątkowych zalicza się:

- 1) dotacje i środki przeznaczone na inwestycje,
- 2) dochody ze sprzedaży majątku,
- 3) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Planowane kwoty dochodów majątkowych w trakcie roku 2019 wzrosły o 1.830.497,00 zł, t.j. o ponad 90%. Uchwałą budżetową nr III.19.2018 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 19 grudnia 2018r. przyjęto plan dochodów majątkowych na rok 2019 w wysokości 1.648.300,00 zł; uchwałą Nr XII.101.2019 z dnia 17 grudnia 2019 r. Rada Miejska w Złotowie ostatecznie określiła plan dochodów z tego tytułu na poziomie 3.478.797,00 zł.

W 2019 r. Gmina Miasto Złotów zrealizowała dochody majątkowe z tytułu sprzedaży osiemnastu lokali mieszkalnych na rzecz najemców (w tym jeden na powiększenie lokalu bez bonifikaty), z czego 12 nabywców uiściło należność jednorazowo, w sześciu przypadkach sprzedaży dokonano w systemie ratalnym. W trybie przetargowym sprzedano w ubiegłym roku jeden lokal.

W analizowanym okresie dokonano sprzedaży dziesięciu działek budowlanych. Ponadto zawarto trzy transakcje zbycia gruntu w celu powiększenia nieruchomości oraz jedną, dotyczącą sprzedaży gruntu na rzecz użytkownika wieczystego. W pięciu przypadkach ustanowiono dla przedsiębiorstw przesyłowych odpłatne służebności w gruntach. Ogółem wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności zrealizowano w wysokości 444.264,62 zł, co stanowi 91,2 % wielkości planowanej. W dochodach z ww. tytułu uwzględnia się również opłaty z tytułu wydanych zaświadczeń, w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r., poz. 916). Zgodnie z przytoczoną podstawą prawną z dniem 01.01.2019 r. prawo użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe przekształciło się we własność gruntów, w związku z czym w zasobie Gminy Miasto Złotów pozostało 24.513 ha będących we władaniu użytkowników wieczystych, co stanowi potencjalny dochód w wysokości 543.532 zł. Pozostałe dotychczasowe dochody uzyskiwane z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste zastąpione zostały tzw. "opłatą przekształceniową" możliwą do uiszczenia przez 20, 33 lub 99 lat (licząc od daty 01.01.2019 r.), która łącznie stanowiła na dzień 01.01.2019 r. długoterminową należność w wysokości 3.746.007,45 zł. Biorąc jednak pod uwagę ustawową możliwość dokonania wpłaty za okres 20, 33, 99 lat w sposób jednorazowy, a także dopuszczenie możliwości stosowania 99 % bonifikaty, jak również w związku z uchwaloną przez Radę Miejską 90 % bonifikatą, należność ta została pomniejszona o kwotę 1.811.987,04 zł. Jest ona wynikiem złożenia 588 wniosków z zamiarem wniesienia opłaty jednorazowej w wysokości 90% na mocy uchwały Rady Miejskiej oraz 32 wniosków złożonych z zamiarem wniesienia opłaty jednorazowej z uwzględnieniem bonifikaty 99 %, wynikającej z art.9a ustawy o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów. Oczywiście nie jest możliwe do przewidzenia, czy i kiedy skierowane zostaną kolejne wnioski o dokonanie opłaty jednorazowej z uwzględnieniem bonifikaty m. in. przez osoby posiadające kartę dużej rodziny lub z orzeczonym stopniem niepełnosprawności w wysokości 99%. W związku z nowelizacją art.72 ust.3 pkt 3b ustawy o gospodarce nieruchomościami, Gmina Miasto Złotów utraciła również wpływy do budżetu w wyniku zmiany stawki procentowej opłaty rocznej za użytkowanie wieczyste gruntów, na których położone są garaże.

Wykonanie dochodów z odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości nastąpiło w wysokości 112,3% i wyniosło 1.669.325,26 zł. Jako przyczynę stosunkowo wysokiego poziomu wpływów z tego tytułu należy wskazać zarówno utrzymujące się nadal duże zainteresowanie nabywców oferowanym do sprzedaży mieniem, jak i wpłaty rat nabywców z tytułu sprzedaży dokonanych wcześniej, wynikające z zawartych w tych latach aktów notarialnych. Dodać należy, że w 2019 r. część sprzedaży mienia odbyła się w również w systemie ratałnym, w związku z czym wpływy z ww. tytułu są rozłożone na lata przyszłe. Z analizy transakcji zawartych w 2019 roku wynika, że nadal na stosunkowo wysokim poziomie utrzymuje się wykup lokali przez najemców. Dające się zauważyć w ostatnich latach mniejsze zainteresowanie kupnem nieruchomości pod zabudowę jednorodziną nie znalazło potwierdzenia w roku ubiegłym, bowiem sprzedano w tym okresie dziesięć działek. Utrzymanie tej tendencji na lata przyszłe może być trudne ze względu na istniejący związek z ogólną sytuacją panującą na rynku nieruchomości.



Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (porozbiórkowych płyt chodnikowych, drewna, używanego sprzętu komputerowego, wyposażenia itp. wyniosły 1.247,76 zł, co stanowiło 192,6% kwoty planowanej.

W minionym okresie Gmina Miasto Złotów zawarła również umowy, na podstawie których uzyskała dochody majątkowe:

- 1) Dnia 2 kwietnia 2019 r. Gmina Miasto Złotów podpisała porozumienie z Gminą Złotów o dofinansowanie inwestycji pn. „Budowa nasypu ziemnego i zmiana sposobu użytkowania wiaduktu na działkach nr 2014 i 217, obręb 0090 Złotów.” w kwocie 89.000,00 zł. Dotacja celowa na pokrycie kosztów realizacji części tej inwestycji wpłynęła w 2019 r. w całości,
- 2) W dniu 17 czerwca ub.r. Gmina Miasto Złotów podpisała umowę 10/BOIN/2019, dotyczącą dofinansowania przez Województwo Wielkopolskie budowy hali namiotowej, przeznaczonej na przechowywanie sprzętu. Dofinansowanie w wysokości 50.000,00 zł nie zostało w pełni wykorzystane ze względu na wycofanie się wykonawcy ww. zadania. Z powyższej kwoty wydatkowano sumę 49.258,12 zł na wykonanie posadzki oraz przyłącza energetycznego, z czego z dotacji sfinansowano 24.629,06. Pozostałą kwotę zwrócono na rachunek Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu,
- 3) Dnia 07 listopada 2019 r. podpisano umowę na dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych realizację zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 1200014P w Złotowie”. Kwota dofinansowania na modernizację ul. Drzymały wyniosła 398.562,00 zł,
- 4) Planowane w rozdziale 70005 dochody w wysokości 73.467,00 zł wiążą się ze zrealizowanym w całości w 2018 r. zadaniem pn.: „Poprawa atrakcyjności turystycznej Złotowa poprzez utworzenie ścieżki edukacyjnej „Szlakiem Znaku Rodła w Złotowie””. Na podstawie umowy o przyznaniu pomocy Nr 00738-6935-UM1511198/17 podpisanej z Województwem Wielkopolskim dnia 15 maja 2019 r., Gmina M. Złotów uzyskała wpływ z ww. tytułu dopiero w roku 2019.
- 5) Dnia 21 października ub. r. podpisano umowę z Ministrem Kultury i Dziedzictwa Narodowego o dofinansowanie remontu mogił na cmentarzu wojennym. Wartość zadania oszacowano na kwotę 180.000,00 zł. Ze względu jednak na brak możliwości wykonania tabliczek z nazwiskami poległych – dotacja została obniżona do kwoty 126.274,38 zł.
- 6) Kwota 85.334,83 zł stanowi zwrot niewykorzystanych do końca 2018 roku środków dotacji, dokonany 28 stycznia 2019 r. przez Miejski Zakład Gospodarki Lokalami. Niewykorzystane w 2018 r. środki związane były z przebudową budynku przy Placu Kościuszki 7. Ze względu na przedłużający się proces zakończenia inwestycji, część wydatków została poniesiona przez zakład budżetowy na początku 2019 r. – po dokonaniu stosownej zmiany w budżecie gminy oraz planie finansowym MZGL.
- 7) Na podstawie umowy z narodowym Funduszem Ochrony Środowiska w Poznaniu z dnia 27 kwietnia 2018 r. z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn: „Podniesienie jakości zagospodarowania terenów zieleni miejskiej w obszarze Gminy Miasto Złotów”, obejmującego łącznie osiem terenów zieleni”, po złożeniu wniosku o płatność uzyskano dofinansowanie w kwocie 546.052,55 zł. Dofinansowanie dotyczyło dwóch terenów zielonych: przy Jeziorze Miejskim oraz przy ul. Promykowej,
- 8) W dziale 90005 uzyskano dochód majątkowy z tytułu zbycia praw majątkowych Świadectw Efektywności Energetycznej tzw. „Białych certyfikatów” w kwocie 39.260,78 zł. Certyfikaty

uzyskano w wyniku inwestycji zrealizowanej w budynku Szkoły Podstawowej nr 3, ich sprzedaż nastąpiła na Towarowej Gieldzie Energii S.A w sierpniu b.r.

Zestawienie tabelaryczne wykonania dochodów majątkowych w roku 2019 przedstawia tabela poniżej:

**Tabela 5. Dochody majątkowe**

| Lp. | Źródło dochodów   | Klasyfikacja                           | Plan                | Wykonanie           | % wykonania |
|-----|---|--|---------------------|---------------------|-------------|
| 1   | Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności  | 70005-0760                             | 487.366,00          | 444.264,62          | 91,2        |
| 2   | Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości   | 70005-0770                             | 1.487.020,00        | 1.669.325,26        | 112,3       |
| 3   | Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych  | 60016-0870<br>75022-0870<br>80101-0870 | 648,00              | 1.247,76            | 192,6       |
| 4   | Wpływy ze zbycia praw majątkowych, tzw. „Białych certyfikatów”  | 90005-0780                             | 48.291,00           | 39.260,78           | 81,3        |
| 5   | Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostki samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych – „Budowa nasypu ziemnego(...)” | 60016-6300                             | 89.000,00           | 89.000,00           | 100,0       |
| 6   | Dofinansowanie Województwa Wielkopolskiego do budowy hali namiotowej, przeznaczonej na przechowywanie sprzętu   | 60016-6300                             | 50.000,00           | 24.629,06           | 49,3        |
| 7   | Dofinansowanie z Województwa Wielkopolskiego na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 1200014P w Złotowie”  | 60016-6350                             | 398.562,00          | 398.562,00          | 100,0       |
| 8   | Dofinansowanie z Województwa Wielkopolskiego na utworzenie ścieżki edukacyjnej „Szlakiem Znaku Rodła w Złotowie”  | 70005-625                              | 73.467,00           | 73.467,00           | 100,0       |
| 9   | Dofinansowanie z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego zadania pn.: „Remont mogił na cmentarzu wojennym w Złotowie”   | 71035-6330                             | 180.000,00          | 126.274,38          | 70,2        |
| 10  | Zwrot środków niewykorzystanej dotacji oraz płatności majątkowych – Miejski Zakład Gospodarki Lokalami  | 70001-6690                             | 85.335,00           | 85.334,83           | 100,0       |
| 11  | Wpłata środków z niewykorzystanych w terminie wydatków niewygasających  | 75814-6680                             | 33.055,00           | 33.055,01           | 100,0       |
| 12  | Dofinansowanie z NFOŚiGW w Warszawie do zrealizowanych dwóch terenów zieleni  | 90004-6287                             | 546.053,00          | 546.052,55          | 100,0       |
|     | <b>RAZEM</b>  |  | <b>3.478.797,00</b> | <b>3.530.473,25</b> | 101,5       |

Realizacja planowych dochodów majątkowych w analizowanym okresie kształtowała się na poziomie 101,5% i była o 51.676,25 zł wyższa, niż zakładał plan finansowy. Zestawienie dochodów



wynikających z zamknięć rachunków budżetu Gminy Miasto Złotów na ostatni dzień roku 2019 w szczególności: dział, rozdział, paragraf przedstawiono w załączniku nr 1 do sprawozdania.

### 3. WYDATKI

Zaplanowaną w budżecie Gminy Miasto Złotów na 2019 rok kwotę wydatków w wysokości 88.981.253,41 zł wykonano w kwocie 85.454.274,29 zł, co stanowi 96,0% planu, przy czym wydatki bieżące wykonano w 96,3%, a wydatki majątkowe w 94,9%. Poziom realizacji wydatków według ważniejszych grup przedstawia tabela numer 6.

**Tabela 6. Wykonanie wydatków według ważniejszych grup**

| Nazwa   | Plan po zmianach     | Wykonanie            | %           |
|---|----------------------|----------------------|-------------|
| <b>WYDATKI</b>  | <b>88.981.253,41</b> | <b>85.454.274,29</b> | <b>96,0</b> |
| 1) wydatki bieżące w kwocie   | 74.166.133,41        | 71.399.335,40        | 96,3        |
| w tym na:   |                      |                      |             |
| a) wynagrodzenia  | 22.234.422,13        | 22.010.335,60        | 99,0        |
| b) pochodne od wynagrodzeń  | 4.416.623,89         | 4.336.883,52         | 98,2        |
| c) zakup materiałów i wyposażenia                                       | 1.494.882,95         | 1.376.765,07         | 92,1        |
| d) zakup energii  | 2.491.810,00         | 2.230.275,20         | 89,5        |
| e) zakup usług remontowych  | 1.339.116,99         | 1.197.953,75         | 89,5        |
| f) zakup usług telefonicznych i dostępu do internetu                    | 63.466,00            | 55.466,02            | 87,4        |
| g) zakup usług innych niż w p. e) i f)                                  | 6.119.522,00         | 5.657.026,25         | 92,4        |
| h) podróże służbowe   | 69.542,12,00         | 58.966,34            | 84,8        |
| i) odpis na ZFŚS  | 1.071.262,00         | 1.071.259,81         | 100,0       |
| j) różne opłaty i składki   | 258.328,42           | 245.621,22           | 95,1        |
| k) odsetki, kary i odszkodowania  | 133.000,00           | 84.034,58            | 63,2        |
| l) szkolenia pracowników  | 41.126,00            | 37.152,49            | 90,3        |
| ł) wydatki o charakterze świadczeń społecznych (łącznie ze stypendiami) | 26.317.966,00        | 25.853.123,80        | 98,2        |
| m) dotacje + wpłaty na rzecz Związku Gmin Krajny                        | 5.885.598,45         | 5.868.293,12         | 99,7        |
| n) inne wydatki nie ujęte powyżej                                       | 2.229.466,46         | 1.316.178,63         | 59,0        |
| 2) wydatki majątkowe w kwocie   | 14.815.120,00        | 14.054.938,89        | 94,9        |
| a) wydatki na inwestycje  | 9.539.785,00         | 8.908.454,19         | 93,4        |
| b) zakupy inwestycyjne  | 80.000,00            | 0,00                 | 0,0         |
| c) pozostałe wydatki majątkowe  | 5.195.335,00         | 5.146.484,70         | 99,1        |

Zestawienie wydatków wynikające z zamknięć rachunków budżetu Gminy Miasto Złotów na dzień 31 grudnia 2019 r. w szczególowości określonej w uchwale budżetowej, przedstawiono w załączniku nr 2 do niniejszego sprawozdania.

### **3.1. WYDATKI BIEŻĄCE.**

Planowane wydatki bieżące w trakcie roku budżetowego zwiększono o 9.287.573,41 zł, t.j. z kwoty 64.878.560,00 zł do 74.166.133,41 zł – o ok. 114%. Z danych przedstawionych w tabeli nr 6 oraz z Załącznika Nr 2 wynika, że realizacja tych wydatków w 2019 r. zasadniczo nie odbiegała od planu; dokonywano ich w sposób oszczędny, celowy oraz z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, jak również optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów. Dokonane w 2019 r. wydatki ponoszone były zgodnie z posiadanymi upoważnieniami oraz w wysokości i terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań i umożliwiły terminową realizację zadań statutowych gminy. Wydatkowane środki mieściły się w uchwalonym planie finansowym budżetu gminy.

Jak wynika z przedstawionych wyżej danych, realizacja wydatków bieżących w 2019 r. była na poziomie 71.399.335,40 zł, tj. 96,3% w stosunku do uchwalonego planu. Fakt ten wynika z niższego, niż zakładano poziomu realizacji m.in.: remontów (wykonanie 89,5% w stosunku do planu), zapłaty odsetek, kar i odszkodowań (63,2%), podróży służbowych (84,8%), usług telefonicznych i dostępu do internetu (87,4%) oraz zakupu energii (89,5%). Na poziomie ok. 99% w stosunku do planu wykonano wydatki w zakresie wynagrodzeń i pochodnych. Wypłat wynagrodzeń dokonywano na podstawie sporządzonych umów o pracę oraz umów zlecenia w terminach określonych w przepisach prawa. Ogółem z tytułu wynagrodzeń osobowych w analizowanym okresie wydatkowano środki w kwocie 22.010.335,60 zł, co stanowi wzrost o 12,7% w stosunku do roku ubiegłego. Planowane wydatki dotyczące wypłat dodatkowego wynagrodzenia rocznego zrealizowano w 100%. Poziom wydatków w zakresie wynagrodzeń bezosobowych wyniósł 375.980,37 zł, co stanowi 85,7% zabezpieczonych na ten cel środków. Składki ZUS oraz na Fundusz Pracy w minionym półroczu to wydatek rządu 4.336.883,52 zł – 98,2% uchwalonej kwoty. W analizowanym okresie, w ramach wydatków na wynagrodzenia osobowe, nie dokonano wypłat z tytułu jednorazowych dodatków uzupełniających dla pracowników pedagogicznych oświaty za 2018 rok. Za rok ubiegły taka konieczność również nie wystąpiła, w związku z czym na dzień 31 grudnia 2019 r. nie wystąpiły wydatki, jak również zobowiązania z ww. tytułu.

Na niższą, niż zakładano, realizację planu w zakresie paragrafu 4270 *Zakup usług remontowych* wpływ miał przede wszystkim niski poziom wydatków w zakresie remontów dróg. Na plan w tym zakresie w kwocie 266.020,00 zł na koniec ub. roku wydatkowano 146.185,80 zł, t.j. ok. 55%. Stosunkowo niskie wykonanie wynika z faktu, iż wartość zleceń wykonanych w ramach umowy zawartej z firmą wykonującą prace remontowe na miejskich drogach (ulicach) była niższa, niż limit określony w umowie.

W przypadku zakupu usług energii, niższe, niż zakładano wykonanie planu wystąpiło w większości jednostek administracyjnych Gminy Miasto Złotów. Na plan w tym zakresie w wysokości 2.491.810,00 zł do końca analizowanego okresu wydatkowano 2.230.275,20 zł, przy czym zobowiązania z tego tytułu na dzień kończący rok 2019 wyniosły 232.549,93 zł.

W 2019 r. w Gminie Miasto Złotów dokonywano również wydatków związanych z działalnością kulturalną gminy. Zadania te, podobnie jak w latach ubiegłych, realizowały: samorządowe instytucje kultury - biblioteka i muzeum, jednostka budżetowa – Złotowskie Centrum Aktywności Społecznej, Urząd Miejski oraz organizacje pozarządowe. Główne imprezy kulturalne odbywające się w gminie, organizowane były przez osoby zatrudnione w Złotowskim Centrum Aktywności Społecznej w Złotowie, a finansowo rozliczane były przez jednostkę - Urząd Miejski. ZCAS powołano Uchwałą Nr XXIV/118/08 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 28 października 2008 r. w sprawie utworzenia jednostki budżetowej pod nazwą Złotowskie Centrum Aktywności Społecznej w Złotowie i nadania jej statutu. Powierzono jej w zarząd gminne obiekty związane z funkcjonowaniem kultury oraz zadania organizacji i współorganizacji imprez, przedsięwzięć rozrywkowych, jak również popularyzację działań edukacyjno – kulturalnych. Uchwałą nr VIII.71.2019 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 26 czerwca 2019 r. podjęto decyzję o powołaniu Złotowskiego Domu Kultury. Instytucja ta powstała z dniem 1 października ub. r. Do końca 2019 r. wykonano w ZDK głównie prace organizacyjne, działalność jednostki związana ściśle z funkcjonowaniem kultury w Złotowie rozpoczęła się wraz z początkiem bieżącego roku.

Na poziomie 63,2% zrealizowano w ub. roku wydatki z tytułu odsetek, kar i odszkodowań. W okresie od stycznia do końca ub.r. w dziale 855, rozdziale 85501 oraz dziale 855, rozdziale 85502, paragrafie 4580 *Pozostałe odsetki* dokonano wydatków odpowiednio na kwotę 975,92 zł (plan – 1.000,00 zł) oraz 1.920,16 zł (plan 7.000,00 zł). Były to odsetki ustawowe pobierane zgodnie z art.30, ust. 8 ustawy o świadczeniach rodzinnych (tekst jednolity: Dz.U. z 2020 r. poz. 111) oraz art. 25 ust. 3 ustawy o świadczeniach wychowawczych (tekst jednolity: Dz.U z 2019 r. poz. 2047). Nienależnie pobrane świadczenia wpłacane przez świadczeniobiorcę wraz z odsetkami odprowadzono na rachunek Urzędu Wojewódzkiego. W dziale 700, rozdziale 70005 paragrafie 4590 w ramach *Kar i odszkodowań wypłacanych na rzecz osób fizycznych* zaplanowano wydatki z tytułu potencjalnych wypłat odszkodowań z tytułu przejęcia z mocy prawa działek w wysokości 125.000,00 zł. W analizowanym okresie kwotę 81.138,50 zł zapisaną w rozdziałach 85214, 85216, 85230, 85415, 85501, 85502 paragrafie 2910 *Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem (...), pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości*, sklasyfikowano wydatki związane z rozliczeniem dochodów uzyskanych przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Złotowie z tytułu nienależnie pobranych zasiłków okresowych, zasiłków stałych oraz świadczeń wychowawczych i świadczeń rodzinnych, które w całości odprowadzane są do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego. W związku z powyższym, MOPS za pośrednictwem Urzędu Miejskiego, dokonała zwrotu środków w wysokości łącznej 43.708,40 zł, przy uchwalonym łącznym planie finansowym 62.284,00 zł.

Jak zaznaczono w punkcie 2.1.2, w ramach subwencji ogólnej przyznanej gminie wyodrębniono środki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży (dzieci niepełnosprawnych) w wysokości 1.912.445,00 zł, z czego w rozdziale 80149 na *Realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego w kwocie 1.053.836,00 zł* oraz na *Realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz artystycznych* w rozdziale 80150 na poziomie 858.609,00 zł. Jednostki samorządu terytorialnego



zostały zobowiązane, aby środki przyznane na ten cel zostały wykorzystane w wysokości nie mniejszej, niż określone w piśmie Ministra Finansów, przy czym istnieje możliwość elastycznego sposobu wyodrębniania środków na kształcenie specjalne, co oznacza, że środki przeznaczone na realizację zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy w przedszkolach można w ramach określonego limitu przeznaczyć na kształcenie specjalne w szkołach podstawowych (i odwrotnie). Środki te w minionym roku zostały wykorzystane na łącznym poziomie 2.011.533,30 zł, tj, w ok. 98,7%. W stosunku do roku ubiegłego nastąpił wzrost wydatków z ww. tytułu o 39%.

W analizowanym okresie Gmina Miasto Złotów zrefundowała w wysokości 6.703,31 zł koszty dotacji udzielonej przez Gminę Złotów oddziałom przedszkolnym, działającym na obszarze tej gminy, do których uczęszczały dzieci z terenu Złotowa. Podstawę dokonania zwrotu stanowiło zawarte porozumienie. Kwotę 39.275,01 zł przeznaczono na realizację zadania z zakresu zapobiegania bezdomności zwierząt z terenu Złotowa i zapewnienia opieki bezdomnym zwierzętom oraz ich wyłapywania – dofinansowanie utrzymania Piłskiego Schroniska dla Zwierząt Sp. z o.o. (podstawa: Porozumienie z Gmina Piła zawarte dnia 28 marca 2019 r.).

W ramach budżetu obywatelskiego w analizowanym okresie realizowano zadanie pn.: „Stadion przy ul. Wioślarskiej – sportową wizytówką Złotowa”. Realizację zadania powierzono jednostce budżetowej – Złotowskiemu Centrum Aktywności Społecznej w Złotowie; wydatek wyniósł łącznie 109.011,21 zł, z czego wydatki bieżące kształtowały się na poziomie 3.138,96 zł.

Jak zaznaczono wcześniej – wydatki z budżetu gminy w 2019 roku dokonywane były w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasad uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, w sposób umożliwiający terminową realizację zadań oraz w wysokości i terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Biorąc pod uwagę poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, największy udział w wydatkach wykonanych bieżących ogółem dotyczy nakładów związanych z pomocą społeczną oraz pomocą rodzinom (41,7%), tj. 29.756.860,38 zł. Wydatki bieżące związane z oświatą i wychowaniem oraz edukacyjną opieką wychowawczą wyniosły w ub. roku 26.201.465,25 zł, co stanowiło 36,7% wydatków bieżących ogółem. Zrealizowana w 2019 r. kwota 5.020.016,50 zł na administrację publiczną to rząd 7,0% wydatków bieżących ogółem.

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

Kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone jednostkom samorządu terytorialnego ustawami zostają przyznane na konkretny cel w drodze decyzji. Dotacje te ustala się odrębnie dla każdego roku budżetowego, nie są więc one stabilne i zmieniają się często w trakcie każdego roku. Ustalone z początkiem 2019 r. kwoty dotacji na zadania zlecone w wysokości 16.987.854,00 zł w trakcie ub. roku zwiększono o kwotę 7.014.265,96 zł. Na koniec roku suma planowanych dotacji dla Gminy Miasto Złotów z tytułu zadań zleconych wyniosła 24.002.119,96 zł (w tym: zwrot za 2018 r. 927,90 zł). Wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami przedstawiono w poniższej tabeli:

**Tabela 7. Wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami**

| L.p. | Przeznaczenie dotacji  | Klasyfikacja | Plan                 | Wykonanie            | %           |
|------|--|--------------|----------------------|----------------------|-------------|
| 1    | Dotacja na zwrot podatku akcyzowego dla rolników   | 01095        | 5.720,59             | 5.720,59             | 100,0       |
| 2    | Dotacja na zadania zlecone z zakresu prowadzenia USC, działalności gospodarczej  | 75011        | 290.705,00           | 283.908,23           | 97,7        |
| 3    | Dotacja na prowadzenie stałego rejestru wyborców   | 75101        | 3.710,00             | 3.710,00             | 100,0       |
| 4    | Dotacja na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu   | 75108        | 56.374,00            | 56.374,00            | 100,0       |
| 5    | Dotacja na przeprowadzenie wyborów samorządowych   | 75109        | 1.230,00             | 1.166,04             | 94,8        |
| 6    | Dotacja na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego   | 75113        | 55.340,00            | 54.987,22            | 99,4        |
| 7    | Dotacja na zakup podręczników materiałów edukacyjnych oraz ćwiczeniowych dla uczniów szkół podstawowych  | 80153        | 137.925,47           | 136.497,08           | 99,0        |
| 8    | Dotacja na dodatki energetyczne  | 85215        | 19.500,00            | 18.227,69            | 93,5        |
| 9    | Dotacja na wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz obsługę tego zadania   | 85219        | 3.000,00             | 3.000,00             | 100,0       |
| 10   | Dotacja na specjalistyczne usługi opiekuńcze   | 85228        | 124.000,00           | 119.393,00           | 96,3        |
| 11   | Dotacja na świadczenia wychowawcze   | 85501        | 14.791.000,00        | 14.772.940,54        | 99,9        |
| 12   | Dotacja na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 85502        | 7.800.000,00         | 7.752.052,76         | 99,4        |
| 13   | Dotacja „Karta dużej rodziny”  | 85503        | 2.000,00             | 2.000,00             | 100,0       |
| 14   | Wspieranie rodziny   | 85504        | 652.240,00           | 646.350,00           | 99,1        |
| 15   | Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne   | 85513        | 58.447,00            | 58.447,00            | 100,0       |
|      | <b>RAZEM</b>   |              | <b>24.001.192,06</b> | <b>23.914.774,15</b> | <b>99,6</b> |

Kwota 927,90 zł stanowi wydatek poniesiony ze środków własnych przez Gminę Miasto Złotów w poprzednim roku budżetowym (2018), a zwróconym z dotacji otrzymanej w 2019 roku.

W roku 2019 dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami wykorzystano w 99,6%, tj. do wysokości potrzeb w zakresie poszczególnych tytułów. Poniżej planowanego poziomu (ok. 94,8%) wydatkowano środki w ramach dotacji przeznaczonej na przeprowadzenie wyborów samorządowych, na sfinansowanie specjalistycznych usług opiekuńczych (96,3%) oraz na dodatki energetyczne (93,5%). Niepełne wykorzystanie przyznanej kwoty nastąpiło m.in. w przypadku dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone jednostkom samorządu terytorialnego, wynikające z ustawy *Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz o dowodach osobistych* (ok. 97,7% w stosunku do planu). Rzeczywiste wydatki na realizację wszystkich zadań zleconych do realizacji gminie w rozdziale 75011 przewyższyły poziom przyznanej dotacji. W 2019 r. Gmina Miasto Złotów na realizację zadań z ww. zakresu otrzymała dotację w wysokości łącznej 290.705,00 zł, z czego kwotę 149.183,00 zł przeznaczono na prowadzenie spraw obywatelskich, 91.986,00 zł na zadania z zakresu ewidencji ludności, a 49.536,00 – na realizację pozostałych zadań. Wydatki na zadania zlecone, poniesione przez gminę dotyczące urzędów wojewódzkich wyniosły w 2019 r. ogółem 338.495,17 zł. Fakt ten oznacza, iż z własnych środków gmina sfinansowała realizację zadań w tym zakresie w kwocie 54.586,94 zł. Zadania te obejmowały:



1. czynności związane z ewidencją działalności gospodarczej,
2. utrzymanie w gminach stanowisk pracy realizujących zadania z zakresu administracji rządowej,
3. wydawanie dowodów osobistych,
4. prowadzenie ewidencji ludności,
5. wydawanie koncesji i zezwoleń,
6. realizację zadań w zakresie należącym do kierownika urzędu stanu cywilnego wynikających

z ustawy *Prawo o aktach stanu cywilnego*.

Od 01 marca 2015 r. w gminach prowadzony jest przez Departament Spraw Obywatelskich Ministerstwa Spraw Wewnętrznych monitoring obciążenia jednostek samorządu terytorialnego zadaniami z zakresu spraw obywatelskich w związku z koniecznością dokonania analizy finansowej wykorzystywania środków przekazanych w dz. 750 rozdz. 75011 § 2010 przeznaczonych na realizację zadań wynikających z ustawy *Prawo o aktach stanu cywilnego*, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych. Na podstawie przedstawionego wyliczenia Gmina Miasto Złotów otrzymała informację o akceptacji jedynie części wydatkowanych kwot, w związku z czym wystąpiła konieczność dokonania zwrotu dotacji w 2020 r. za rok poprzedni w wysokości 6.796,77 zł. Dodać należy, iż zgodnie z przepisem art. 49 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (jednolity tekst: Dz. U. z 2020 r. poz. 25), gmina wykonująca zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami, otrzymuje z budżetu państwa dotacje celowe w wysokości zapewniającej realizację tych zadań. Co do zasady, dotacje celowe powinny być przekazywane w sposób umożliwiający ich pełne i terminowe wykonanie. W przypadku niedotrzymania warunku przekazania dotacji, jednostce samorządu terytorialnego przysługuje prawo dochodzenia należnego świadczenia wraz z odsetkami w wysokości ustalonej jak dla zaległości podatkowych, w postępowaniu sądowym.

Realizacja pozostałych wydatków dotyczących zadań zleconych nie odbiegała znacząco od założeń określonych w planie. Jak zaznaczono w części 2.1.3 niniejszego opracowania, zwrotu niewykorzystanych środków przekazanych z tytułu dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami dokonano w terminie przewidzianym w art. 168 ustawy o finansach publicznych, t.j. do 31 stycznia 2020 roku. Łączna kwota zwrotu niewykorzystanych w 2019 r. dotacji (bieżących i majątkowych) wyniosła 174.281,43 zł.

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

Zadłużenie Gminy Miasto Złotów na koniec roku 2019 r. wyniosło ogółem 193.838,38 zł. Cała kwota zaciągniętego zobowiązania wiąże się z pożyczką otrzymaną z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na realizację zadania pn.: „Poprawa efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej Gminy Miasto Złotów – modernizacja oświetlenia, montaż OZE – budynek przy ul. Królowej Jadwigi 54”. Całkowity koszt realizacji przedsięwzięcia przewidziano na sumę 483.744,89 zł. Przychód zwrotny z tytułu pożyczki uzyskano na podstawie umowy nr 651/U/400/254/2017 z dnia 16 listopada 2017r. Umowa ta została zawarta na okres do 30.11.2020.r. na preferencyjnych warunkach, przy czym do dnia 30 września 2019 r. gmina była zobowiązana do przedłożenia do WFOŚiGW w Poznaniu dokumentu świadczącego o osiągnięciu

zamierzonego efektu ekologicznego po zakończeniu realizacji inwestycji. Efekt ten polegał na zmniejszeniu emisji zanieczyszczeń powietrza oraz zwiększeniu wykorzystania odnawialnych źródeł energii. Powyższy warunek został spełniony, w związku z czym, w II kwartale b.r. Gmina M. Złotów będzie ubiegać się o umorzenie 40 % wartości zaciągniętego zobowiązania (tj. 166.147,18 zł). W analizowanym okresie wydatki związane z obsługą zadłużenia wyniosły 8.027,56 zł (plan 10.000,00 zł).

W roku 2019 Gmina Miasto Złotów nie zaciągała dodatkowych zobowiązań kredytowych – na dzień 31 grudnia źródłem pokrycia planowanego deficytu była wypracowana nadwyżka z lat ubiegłych.

W związku z zawartymi umowami poręczeń i gwarancji wartość niewymagalnych zobowiązań z tego tytułu na koniec 2019 r. wyniosła po aktualizacji 2.699.320,00 zł. Poręczenia te dotyczą trzech kredytów udzielonych przez Bank Gospodarstwa Krajowego Złotowskiemu Towarzystwu Budownictwa Społecznego, które umożliwiły tej jednostce realizację inwestycji mieszkaniowych. Zaktualizowana wartość tego poręczenia wynosi 2.041.811,00 zł. W IV kwartale 2012 r. Gmina Miasto Złotów poręczyła również pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Poznaniu udzieloną Miejskiemu Zakładowi Wodociągów i Kanalizacji w Złotowie. Zaktualizowana wartość tego poręczenia wynosi 657.509,00 zł. Pożyczka przeznaczona była na realizację przedsięwzięcia pn.: „Budowa stacji uzdatniania wody w Złotowie ul. Wodociągowa 1A”. W planie wydatków budżetowych utworzono rezerwy na ewentualną spłatę zobowiązań z tytułu ww. poręczeń. W 2019 r. Gmina Miasto Złotów nie dokonała wypłat z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

Na dzień 31 grudnia 2019 r. indywidualny wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań do dochodów dla Gminy Miasto Złotów wyniósł 0,54%. Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań, określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczony w oparciu o wykonanie m.in. roku poprzedzającego, kształtował się na poziomie 16,32 %, w związku z czym wymóg wynikający z relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych została spełniona.

### 3.1.3. Wykorzystanie rezerw.

Uchwałą nr III.19.2018 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 19 grudnia 2018 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2019 rok utworzono następujące rezerwy celowe na realizację zadań bieżących:

- 1) w rozdziale 70021 w kwocie 85.885,00 zł z przeznaczeniem na poręczenie dla ZTBS-u. Na dzień 31 grudnia 2018 r. nie rozwiązano rezerwy,
- 2) w rozdziale 75421 utworzono rezerwę w kwocie 225.000,00 zł z przeznaczeniem na zadania w zakresie zarządzania kryzysowego. Na dzień 31 grudnia ub. r. nie dokonano rozwiązania rezerwy,
- 3) w rozdziale 75704 utworzono rezerwę w wysokości 246.160,00 zł przeznaczeniem na pokrycie ewentualnych zobowiązań z tytułu poręczenia kredytu zaciągniętego przez Miejski Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Złotowie. Na dzień 31 grudnia 2019 r. rezerwa pozostała nie rozwiązana.

Utworzona z początkiem roku 2019 r., wyżej powołaną uchwałą, rezerwa ogólna bieżąca w wysokości 250.000,00 zł została rozdysponowana w trakcie roku do kwoty 89.000,00 zł. Zmniejszenia rezerwy dokonano na podstawie: zarządzeń nr: 20.2019 z dnia 31.01.2019 r., (12.000,00 zł), 46.2019 z dnia 28.02.2019r. (2.434,00 zł), 76.2019 z dnia 29.03.2019 r. (3.700,00 zł), 158.2019 z dnia 31.07.2019 r.

(40.000,00 zł), 181.2019 z dnia 30.08.2019 r. (27.902,00 zł), 204.2019 z dnia 30.09.2019 r. (29.833,00 zł), 241.2019 z dnia 29.11.2019 r. (3.549,00 zł) 268.2019 z dnia 31.12.2019 r. (9.622,00 zł). Korekty rezerwy ogólnej bieżącej dokonano również uchwałą nr VI.48.2019 z dnia 30.04.2019 r. (31.960,00 zł).

Środki z rezerwy ogólnej bieżącej przeznaczono na wydatki, których szczegółowy podział na pozycje klasyfikacji budżetowej nie mógł być dokonany w okresie opracowywania budżetu gminy. Nie zwiększyły one planu wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy.

Ponadto w budżecie gminy na 2019 rok, powołaną wyżej uchwałą utworzono rezerwę majątkową w kwocie 527.000,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych. Kwotę rezerwy ustalała w trakcie roku 2019 Rada Miejska w Złotowie podejmując następujące uchwały:

- 1) X.84.2019 z dnia 25.09.2019 r. – korekta rezerwy o kwotę 47.302,00 zł z przeznaczeniem na remont mogił na cmentarzu wojennym
- 2) nr XII.101.2019 z dnia 17.12.2019 – korekta rezerwy o kwotę 138.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Podniesienie jakości zagospodarowania ośmiu terenów zielonych na obszarze Gminy Miasto Złotów”,

Zarządzeniami o następujących numerach Burmistrz Miasta Złotowa rozdysponował rezerwę majątkową:

- 1) 20.2019 z dnia 31.01.2019 – kwotę 88.450,00 zł z przeznaczeniem dopłaty do wymiany kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła,
- 2) 76.2019 z dnia 29.03.2019 r. - 202.000,00 zł na zadania pn.: „Budowa szlaku turystycznego nad jeziorem Zaleskim – II etap” 201.500,00 zł, „Podniesienie jakości zagospodarowania ośmiu terenów zielonych na obszarze Gminy Miasto Złotów” 500,00 zł,
- 3) 158.2019 z dnia 31.07.2019 r. na zadanie pn.: „Zakup i instalacja mikrofonowego systemu dyskusyjnego z funkcją sterowania kamerami na salę sesyjną” – 1.500,00 zł,
- 4) 215.2019 z dnia 31.10.2019 za zadanie pn.: „Modernizacja monitoringu miasta” – 1.000,00 zł,
- 5) 241.2019 z dnia 29.11.2019 r. na zadanie pn.: „Budowa toalety wielofunkcyjnej”, „Budowa hali namiotowej przy ul. Wioślarskiej” oraz „Zakup i montaż urządzeń na stadion przy ul. Wioślarskiej” - łącznie 44.785,00 zł,
- 6) 268.2019 z dnia 31.12.2019 r. na remont mogił na cmentarzu wojennym – 3.963,00 zł.

Na dzień kończący rok 2019 rezerwa majątkowa została rozwiązana w całości.

Wysokość ustanowionych, a niewykorzystanych rezerw na koniec minionego roku wyniosła łącznie 646.045,00 zł, z czego suma rezerw celowych kształtowała się na poziomie 557.045,00 zł, co stanowi 0,7% wykonanych wydatków budżetu ogółem.

### **3.1.4. Dotacje bieżące udzielone z budżetu gminy w 2019 roku**

Z budżetu Gminy Miasto Złotów w analizowanym roku udzielono dotacji dla instytucji kultury, innych jednostek samorządu terytorialnego oraz jednostek nie zaliczanych do sektora finansów



publicznych. Wykonanie planu wydatków na dotacje z budżetu gminy w 2019 roku przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 8. Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu gminy

| Wyszczególnienie  | Klasyfikacja budżetowa | Plan po zmianach    | Wykonanie           | %            |
|---|------------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| <b>DOTACJA DLA INSTYTUCJI KULTURY</b>   |                        |                     |                     |              |
| Dotacja dla Złotowskiego Domu Kultury   | 921-92109              | 50.000,00           | 50.000,00           | 100,0        |
| Dotacja dla Miejskiej Biblioteki Publicznej   | 921-92116              | 813.150,00          | 813.150,00          | 100,0        |
| Dotacja dla Muzeum Ziemi Złotowskiej  | 921-92118              | 390.420,00          | 390.420,00          | 100,0        |
|   |                        | <b>1.253.570,00</b> | <b>1.253.570,00</b> | <b>100,0</b> |
| <b>DOTACJE DLA STOWARZYSZEŃ</b>   |                        |                     |                     |              |
| Dotacja na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom  | 926-92605              | <b>260.000,00</b>   | <b>252.421,21</b>   | <b>97,1</b>  |
| <b>DOTACJE DLA ORGANIZACJI POŻYTKU PUBLICZNEGO</b>  |                        |                     |                     |              |
| Dotacja w ramach programu współpracy z organizacjami pozarządowymi na działania związane z turystyką  | 630-63003              | 18.540,00           | 18.540,00           | 100,0        |
| Dotacja w ramach programu współpracy z organizacjami pozarządowymi na działania związane z promocją miasta  | 750-75095              | 32.261,00           | 31.168,89           | 96,6         |
| Dotacja w ramach programu współpracy z organizacjami pozarządowymi na działania związane z ratownictwem wodnym  | 754-75415              | 10.000,00           | 10.000,00           | 100,0        |
| Dotacja w ramach programu współpracy z organizacjami pozarządowymi na działania związane z edukacją   | 801-80195              | 5.800,00            | 5.800,00            | 100,0        |
| Dotacja w ramach programu współpracy z organizacjami pozarządowymi na działania związane z przeciwdziałaniem narkomanii   | 851-85153              | 5.100,00            | 5.100,00            | 100,0        |
| Dotacja w ramach programu współpracy z organizacjami pozarządowymi na działania związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi  | 851-85154              | 223.500,00          | 223.429,50          | 100,0        |
| Dotacja w ramach programu współpracy z organizacjami pozarządowymi na działania związane z ochroną zdrowia  | 851-85195              | 24.460,00           | 24.460,00           | 100,0        |
| Dotacja w ramach programu współpracy z organizacjami pozarządowymi na działania związane z pomocą społeczną   | 852-85295              | 30.000,00           | 30.000,00           | 100,0        |
| Dotacja w ramach programu współpracy z organizacjami pozarządowymi na działania związane z wypoczynkiem dzieci i młodzieży  | 854-85412              | 49.379,00           | 49.379,00           | 100,0        |
| Dotacja w ramach programu współpracy z organizacjami pozarządowymi na działania związane z kulturą i ochroną dziedzictwa narodowego   | 921-92105              | 98.005,00           | 97.281,68           | 99,3         |
| Dotacja w ramach programu współpracy z organizacjami pozarządowymi na działania związane z kulturą fizyczną   | 926-92605              | 71.400,00           | 66.115,24           | 92,6         |
|   |                        | <b>568.445,00</b>   | <b>561.274,31</b>   | <b>98,7</b>  |
| <b>DOTACJE DLA JST</b>  |                        |                     |                     |              |
| Dotacje celowe dla Gminy Złotów na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst - na pokrycie kosztów pobytu dzieci z terenu Miasta Złotowa w oddziałach przedszkolnych tych gmin  | 801-80103              | 6.720,00            | 6.703,31            | 99,8         |
| Dotacja na pomoc finansową dla Gminy Piła z przeznaczeniem na podejmowanie czynności wobec osób nietrzeźwych z terenu Miasta Złotowa - zgodnie z przepisami ustawy z dnia 26.10.1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi. | 851-85154              | 46.920,00           | 46.920,00           | 100,0        |
| Dotacja celowa dla Gminy Piła na zadania bieżące realizowane na podstawie umów (porozumień) między jst - na finansowanie kosztów pobytu zwierząt z terenu   | 900-90013              | 39.300,00           | 39.275,01           | 99,9         |

| Wyszczególnienie  | Klasyfikacja budżetowa | Plan po zmianach    | Wykonanie           | %            |
|---|------------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| Złotowa w pilskim schronisku dla psów   |                        |                     |                     |              |
| Dotacja na pomoc finansową dla Powiatu Złotowskiego na zakup broni Palmera  | 900-90095              | 900,00              | 0,0                 | 0,0          |
|   |                        | <b>93.840,00</b>    | <b>92.898,32</b>    | <b>99,0</b>  |
| <b>DOTACJE DLA NIEPUBLICZNYCH JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH</b>   |                        |                     |                     |              |
| dotacja na prowadzenie szkoły podstawowej   | 801-80101              | 947.228,00          | 946.843,85          | 100,0        |
| dotacja na prowadzenie przedszkola  | 801-80104              | 1.075.476,00        | 1.075.242,59        | 100,0        |
| dotacja na prowadzenie innych form wychowania przedszkolnego  | 801-80106              | 137.680,00          | 137.676,00          | 100,0        |
| dotacja na prowadzenie szkoły niepublicznej z przeznaczeniem na realizację zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych i innych formach wychowania przedszkolnego | 801-80149              | 734.434,00          | 734.356,42          | 100,0        |
| dotacja na prowadzenie szkoły niepublicznej z przeznaczeniem na realizację zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych i oddziałach gimnazjalnych                                    | 801-80150              | 74.861,00           | 74.860,97           | 100,0        |
|   |                        | <b>2.969.679,00</b> | <b>2.968.979,83</b> | <b>100,0</b> |
| <b>DOTACJE DLA NIEPUBLICZNYCH JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH – DOFINANSOWANIE ZADAŃ ZLECONYCH</b>  |                        |                     |                     |              |
| Zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i wyposażenia   | 801-80153              | 13.617,45           | 13.617,45           | 100,0        |
|   |                        | <b>13.617,45</b>    | <b>13.617,45</b>    | <b>100,0</b> |
| <b>DOTACJE PODMIOTOWE DLA JEDNOSTEK NIEZALICZANYCH DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH</b>  |                        |                     |                     |              |
| Dotacja podmiotowa dla jednostki niezaliczanej do sektora finansów publicznych – opieka nad seniorami   | 852-85295              | 360.000,00          | 360.000,00          | 100,0        |
| Dotacja podmiotowa dla jednostki niezaliczanej do sektora finansów publicznych – opieka żłobkowa  | 855-85505              | 348.000,00          | 347.085,00          | 99,7         |
|   |                        | <b>708.000,00</b>   | <b>707.085,00</b>   | <b>99,9</b>  |
| <b>RAZEM</b>  |                        | <b>5.867.151,45</b> | <b>5.849.846,12</b> | <b>99,7</b>  |

W analizowanym okresie, tytułem członkostwa, dokonano wpłaty na rzecz Związku Gmin Krajny w wysokości 18.447,00 zł.

Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu Gminy Miasto Złotów w 2019 r. kształtowało się łącznie na poziomie 99,7% - do wysokości potrzeb w tym zakresie. Największe odchylenie od planowanych kwot nastąpiło w przypadku wykorzystania dotacji z zakresu programu współpracy z organizacjami pozarządowymi na działania związane z kulturą fizyczną (92,6%) oraz promocją miasta (96,6%). W analizowanym okresie nie udzielono dotacji Powiatowi Złotowskiemu w kwocie 900,00 zł z przeznaczeniem na zakup broni Palmera (uchwała o udzieleniu pomocy finansowej nr IX.74.2019 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 28 sierpnia 2019 r.), ze względu na rezygnację z zakupu tej broni przez Starostwo Powiatowe w Złotowie. Pozostałe wydatki bieżące w zakresie dotacji zrealizowano w wysokości kwot zbliżonych do zapisanych w planie budżetu gminy na 2019 rok.

### **3.1.5. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej.**

Uchwała nr III.19.2018 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 19 grudnia 2018 r. zapisano w planie finansowym wydatków budżetu Gminy Miasto Złotów dwa zadania współfinansowane ze środków unijnych:

1. „Podniesienie jakości zagospodarowania terenów zieleni miejskiej na obszarze Gminy Miasto Złotów”,
2. „Kompetentny uczeń – wsparcie kompetencji kluczowych w Złotowie”.

Finansowanie pierwszego z projektów zaplanowano w rozdziale 90004 w wysokości środków objętych umową o dofinansowanie 1.003.435,00 zł. Zapisu dokonano biorąc pod uwagę umowę POIS.02.05.00-00-0200/16-00 podpisaną dnia 27.04.2018 r. z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Warszawie. Projekt jest realizowany w ramach działania 2.5, oś priorytetowa II Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko. Obejmuje on rewitalizację ośmiu terenów zieleni na obszarze Gminy Miasto Złotów. Planowany całkowity koszt jego realizacji określony w umowie wynosi 4.542.734,93 zł, z czego maksymalna kwota wydatków kwalifikowalnych wynosi 2.525.636,33 zł. Data zakończenia wynikająca z umowy przypada na grudzień 2020 r. Zmian w planie wydatków budżetu gminy do końca 2019 r. w związku z realizacją ww. zadania dokonano następującymi uchwałami Rady Miejskiej w Złotowie: V.33.2019 z dnia 27.03.2019 r., VI.48.2019 r., z dnia 30.04.2019 r., VIII.64.2019 z dnia 26.06.2019 r., IX.75.2019 z dnia 28.08.2019 r., XII.101.2019 z dnia 17.12.2019 r. oraz zarządzeniami Burmistrza Miasta Złotowa: 76.2019 z dnia 29.03.2019 r., 141.2019 z dnia 28.06.2019 r., 152.2019 z dnia 22.07.2019 r., Ostatecznie plan wydatków na ww. zadanie na dzień 31 grudnia 2019 r. wyniósł 1.110.722,00 zł w zakresie objętym dofinansowaniem oraz 1.291.018,00 zł w części nie objętej umową z NFOŚiGW w Warszawie.

Zadanie pn.: „Kompetentny uczeń – wsparcie kompetencji kluczowych w Złotowie” ujęto w planie finansowym wydatków od początku 2019 r. w związku z podpisaniem w dniu 16 listopada 2018 r. umowy nr RPWP.08.01.02-30-0125/17-00 o dofinansowanie projektu realizowanego w szkołach publicznych Gminy Miasto Złotów. Realizacja projektu potrwa do końca marca b.r. Kwota dofinansowania ma wynieść łącznie 1.681.828,39 zł, przy czym wkład własny gminy określono na 95.208,00 zł. Na dzień kończący rok 2019 plan finansowy wydatków związanych z realizacją ww. projektu wyniósł 608.672,71 zł. Zmiany w planie wydatków do końca 2019 r. nastąpiły na podstawie uchwał: nr IV.27.2019 z dnia 30.01.2019 r., VII.61.2019 z dnia 29.05.2019, IX.75.2019 z dnia 28.08.2019, XI.91.2019 z dnia 23.10.2019, XII.101.2019 z dnia 17.12.2019, oraz zarządzeń nr: 204.2019 z dnia 30.09.2019 r., 215.2019 z dnia 31.10.2019 r., 268.2019 z dnia 31.12.2019 r. Na podstawie umowy o dofinansowanie projektu w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 uchwałą nr IV.27.2019 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 31.01.2019 r. wprowadzono po stronie wydatków budżetu kwotę 275.696,12 zł, w związku z realizacją zadania pn.: „Kompleksowy program wsparcia osób niesamodzielnych i niepełnosprawnych w Złotowie”. Czas realizacji projektu określono na 01.09.2018 – 31.08.2020. W planie finansowym budżetu gminy do końca 2019 r. dokonano następujących zmian związanych z tym projektem: uchwałą Rady Miejskiej w Złotowie nr V.33.2019 z dnia 27.03.2019 r. oraz zarządzeniami Burmistrza



Miasta nr: 76.2019 z dnia 29.03.2019 r., 158.2019 z dnia 31.07.2019 r., 226.2019 z dnia 15.11.2019 r., 268.2019 z dnia 31.12.2019 r. Na koniec analizowanego okresu plan wydatków na ww. projekt wyniósł łącznie 285.006,12 zł.

Uchwałą nr IX.75.2019 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 28.08.2019 r. wprowadzono do budżetu zadanie pn.: „Remont kaplicy przy ul. Staszica w Złotowie”. Ze względu na złożony wniosek o dofinansowanie z WRPO na lata 2014 – 2020 w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego zapisano w planie wydatków kwotę 423.020,00 zł. Kwota nie objęta dofinansowaniem wyniosła 48.778,00 zł. Do końca analizowanego okresu w planie wydatków nie nastąpiły zmiany w tym zakresie. Realizacja ww. zadania została przesunięta na rok 2020. Zakres prac zależy będzie od uzyskania ewentualnego dofinansowania na ww. cel.

### **3.2. WYDATKI MAJĄTKOWE**

Na dzień 31 grudnia 2019 r. wykonanie wydatków majątkowych w Gminie Miasto Złotów kształtowało się na poziomie ok. 94,9% w stosunku do kwoty uchwalonej. Wysokość planu finansowego na dzień kończący rok ubiegły ustalono na poziomie 14.815.120,00 zł, wykonanie planu zamknęło się sumą 14.054.938,89 zł. Analizując poziom realizacji inwestycji za rok ubiegły stwierdzić należy, iż zasadnicza część zadań została zrealizowana zgodnie z uchwalonym planem finansowym wydatków majątkowych, przyjętych w uchwale budżetowej. Odstępstwo od tej zasady nastąpiło w trzech przypadkach:

1. Wykup działek – do dnia 31 grudnia nie dokonano zakupu; planowana kwota pozostała niezrealizowana,
2. Modernizacja kaplicy na cmentarzu przy ul. Staszica. Gmina Miasto Złotów w 2019 r. złożyła wnioski o dofinansowanie ww. zadania do Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego oraz do Urzędu Marszałkowskiego. Ponieważ do końca roku Miastu nie udało się pozyskać funduszy z zewnątrz, realizację zadania wstrzymano – będzie ono kontynuowane w 2020 roku,
3. Doświetlenie przejść dla pieszych. Zadanie zostało w 2019 r, jednak fakturę za wykonane prace wykonawca dostarczył dopiero na początku stycznia b.r., w związku z powyższym została opłacona ze środków zapisanych w tegorocznym budżecie na ten sam cel. Aby móc zrealizować doświetlenie kolejnych przejść dla pieszych zaplanowanych na bieżący rok niezbędne będzie zwiększenie środków w tym zakresie.

Na podstawie ugód zawartych w wyniku postępowania mediacyjnego przeprowadzonego postanowieniem Sądu Okręgowego w Poznaniu z dnia 15 lutego b.r., dotyczącym wykonawstwa inwestycji pn.: „Przebudowa ulic: Dorsza i Zamkowej” oraz „Budowa miasteczka ruchu drogowego”, w analizowanym okresie dokonano wypłat kwot w wysokości odpowiednio: 105.000,00 zł oraz 13.500,00 zł. Dodatkowo, na podstawie Porozumienia z dnia 13 maja 2019 r. Gmina Miasto Złotów dokonała wpłaty na Fundusz Wsparcia Policji Komendy Wojewódzkiej Policji w Poznaniu kwoty 35.000,00 zł. W minionym roku zrealizowano również dopłaty do wymiany starych pieców na niskoemisyjne źródła ciepła w kwocie 76.149,70 zł. Części wypłat nie udało się dokonać do końca roku ze względu na przedłużające się procedury wykonania przyłączy ciepłych. Na podstawie porozumienia zawartego z

Gminą Piła udzielono dotacji celowej w kwocie 50.000,00 zł z przeznaczeniem na przeprowadzenie niezbędnych prac modernizacyjnych i inwestycyjnych schroniska dla bezdomnych zwierząt w Pile. Na koniec analizowanego okresu rezerwa majątkowa została w całości rozwiązana. Szczegółowe wykonanie finansowe planu wydatków majątkowych przedstawiono w tabeli nr 9.

Tabela 9. Plan i jego realizacja w zakresie wydatków majątkowych

| Dział      | Rozdział | Plan                | Wykonanie           | %           | Opis zadania  |
|------------|----------|---------------------|---------------------|-------------|---|
| 600        | 60016    | 289.716,00          | 289.715,82          | 100,0       | Budowa nasypu ziemnego i zmiana sposobu użytkowania wiaduktu na   |
| 600        | 60016    | 240.000,00          | 239.892,14          | 100,0       | Budowa parkingów przy ul. Nieznanego Żołnierza  |
| 600        | 60016    | 80.171,00           | 79.859,97           | 99,6        | Budowa parkingu przy Placu Wolności   |
| 600        | 60016    | 1.015.200,00        | 1.015.176,24        | 100,0       | Budowa ulic: Drzymały, i części ul. Hubego  |
| 600        | 60016    | 469.400,00          | 469.255,36          | 100,0       | Modernizacja ul. Brzezińskiego II etap  |
| 600        | 60016    | 365.350,00          | 365.250,37          | 100,0       | Modernizacja ul. Kopernika  |
| 600        | 60016    | 231.500,00          | 231.494,89          | 100,0       | Modernizacja ul. Łowieckiej – II etap   |
| 600        | 60016    | 31.980,00           | 31.980,00           | 100,0       | Modernizacja ul. Polnej – I etap  |
| 600        | 60016    | 682.400,00          | 682.378,22          | 100,0       | Modernizacja ul. Wodociągowej – II etap   |
| 600        | 60016    | 35.000,00           | 31.843,00           | 91,0        | Opracowanie dokumentacji na budowę parkingów przy ul. Boh. Westerplatte 20 wraz z przebudową skrzyżowania ul. Westerplatte z ul. Nieznanego Żołnierza |
| 600        | 60016    | 18.450,00           | 18.450,00           | 100,0       | Opracowanie dokumentacji na modernizację części ul. Staszica  |
| 600        | 60016    | 67.404,00           | 67.404,00           | 100,0       | Opracowanie dokumentacji na przebudowę ul. Zamkowej (od ul. Grudzińskich do ul. Słonecznej)   |
| 600        | 60016    | 105.000,00          | 105.000,00          | 100,0       | Przebudowa ulic: Dorsza i Zamkowej  |
| <b>600</b> |          | <b>3.631.571,00</b> | <b>3.627.700,01</b> | <b>99,9</b> | <b>Razem inwestycje drogowe</b>   |
| 630        | 63003    | 461.500,00          | 460.900,70          | 99,9        | Budowa szlaku turystycznego przy Jeziorze Zaleskim – II etap  |
| <b>630</b> |          | <b>461.500,00</b>   | <b>460.900,70</b>   | <b>99,9</b> | <b>Razem inwestycje w turystyce</b>   |

|            |       |                   |                   |              |   |
|------------|-------|-------------------|-------------------|--------------|---|
| 700        | 70001 | 85.335,00         | 85.335,00         | 100,0        | Dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji samorządowego zakładu budżetowego – przebudowa budynku przy Placu Kościuszki 7             |
| 700        | 70005 | 80.000,00         | 0,00              | 0,0          | Wykup działek   |
| 700        | 70005 | 33.000,00         | 31.980,00         | 96,9         | Przebudowa Domu Polskiego   |
| 700        | 70005 | 8.750,00          | 8.731,00          | 99,8         | Budowa schodów terenowych po zachodniej stronie Jez. Miejskiego pod potrzeby dojścia do Disc Golf                                       |
| 700        | 70005 | 13.500,00         | 13.500,00         | 100,0        | Budowa miasteczka ruchu drogowego   |
| <b>700</b> |       | <b>220.585,00</b> | <b>139.546,00</b> | <b>63,3</b>  | <b>Razem inwestycje związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami</b>   |
| 710        | 71035 | 471.798,00        | 34.737,92         | 7,4          | Modernizacja kaplicy na cmentarzu przy ul. Staszica   |
| 710        | 71035 | 403.963,00        | 403.963,00        | 100,0        | Remont mogił na cmentarzu wojennym  |
| <b>710</b> |       | <b>875.761,00</b> | <b>438.700,92</b> | <b>50,1</b>  | <b>Razem wydatki inwestycje związane z działalnością usługową</b>   |
| 750        | 75022 | 17.011,00         | 17.010,92         | 100,0        | Zakup i instalacja mikrofonowego systemu dyskusyjnego z funkcją sterowania kamerami wraz z nagrywaniem cyfrowym przebiegu sesji radnych |
| 750        | 75023 | 12.191,00         | 12.190,53         | 100,0        | Zakup i montaż centrali telefonicznej   |
| <b>750</b> |       | <b>29.202,00</b>  | <b>29.201,45</b>  | <b>100,0</b> | <b>Razem inwestycje związane z administracją publiczną</b>  |
| 754        | 75405 | 35.000,00         | 35.000,00         | 100,0        | Wpłata na Fundusz Wsparcia Policji  |
| 754        | 75495 | 16.000,00         | 15.562,70         | 97,3         | Modernizacja monitoringu miasta   |
| <b>754</b> |       | <b>51.000,00</b>  | <b>50.562,70</b>  | <b>99,1</b>  | <b>Razem wydatki majątkowe związane z bezpieczeństwem publicznym i ochroną przeciwpożarową</b>  |
| 801        | 80101 | 52.000,00         | 51.600,00         | 99,2         | Opracowanie dokumentacji na zagospodarowanie terenu przy Szkole Podstawowej nr 2  |
| <b>801</b> |       | <b>52.000,00</b>  | <b>51.600,00</b>  | <b>99,2</b>  | <b>Razem wydatki majątkowe związane z oświatą i wychowaniem</b>   |
| 900        | 90001 | 4.900.000,00      | 4.900.000,00      | 100,0        | Wniesienie wkładu finansowego do Miejskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. w Złotowie                                   |
| 900        | 90003 | 180.000,00        | 127.254,48        | 70,7         | Budowa toalety wielofunkcyjnej na Półwyspie Rybackim  |



|            |       |                      |                      |             |   |
|------------|-------|----------------------|----------------------|-------------|---|
| 900        | 90004 | 2.401.740,00         | 2.401.412,48         | 100,0       | Podniesienie jakości zagospodarowania terenów zieleni miejskiej w obszarze Gminy Miasto Złotów              |
| 900        | 90005 | 125.000,00           | 76.149,70            | 60,9        | Dofinansowanie wymiany kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła                                 |
| 900        | 90013 | 50.000,00            | 50.000,00            | 100,0       | Dotacja celowa na przeprowadzenie prac modernizacyjnych schroniska dla zwierząt w Pile                      |
| 900        | 90015 | 41.000,00            | 883,80               | 2,2         | Doświetlenie przejść dla pieszych   |
| 900        | 90015 | 32.400,00            | 32.301,39            | 99,7        | Rozbudowa sieci elektroenergetycznej na Półwyspie Rybackim  |
| <b>900</b> |       | <b>7.730.140,00</b>  | <b>7.588.001,85</b>  | <b>98,2</b> | <b>Razem wydatki inwestycje związane z gospodarką komunalną i ochroną środowiska</b>                        |
| 926        | 92601 | 140.000,00           | 49.258,12            | 35,2        | Budowa hali namiotowej przy ul. Wioślarskiej  |
| 926        | 92601 | 148.500,00           | 147.202,50           | 99,1        | Budowa pola golfowego wzbogaconego ścieżką edukacyjną pn.: „Zwierzęta świata” przy Parku im. A. Mickiewicza |
| 926        | 92601 | 200.000,00           | 199.999,94           | 100,0       | Modernizacja boiska treningowego przy ul. Wioślarskiej  |
| 926        | 92601 | 1.168.000,00         | 1.166.392,45         | 99,9        | Remont niecki basenowej wraz z wykonaniem odwodnienia plaży części rehabilitacyjnej pływalni Laguna         |
| 926        | 92601 | 106.861,00           | 105.872,25           | 99,1        | Zakup i montaż urządzeń na stadion przy ul. Wioślarskiej  |
| <b>926</b> |       | <b>1.763.361,00</b>  | <b>1.668.725,26</b>  | <b>94,6</b> | <b>Razem wydatki majątkowe związane z kulturą fizyczną</b>  |
|            |       | <b>14.815.120,00</b> | <b>14.054.938,89</b> | <b>94,9</b> | <b>RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE</b>  |

Z powyższych zadań inwestycyjnych, cztery zostały realizowane w ramach budżetu obywatelskiego:

- 1) Budowa parkingu przy Placu Wolności,
- 2) Budowa toalety wielofunkcyjnej na Półwyspie Rybackim,
- 3) Budowa pola golfowego wzbogaconego ścieżką edukacyjną pn.: „Zwierzęta świata” przy Parku im. A. Mickiewicza,
- 4) Modernizacja boiska treningowego przy ul. Wioślarskiej.

Na podstawie uchwały nr III.17.2018 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 19 grudnia 2018 roku, w analizowanym okresie dokonano wydatków w kwocie 1.936.184,65 w ramach niezrealizowanych kwot zamieszczonych w budżecie gminy, które nie wygasły z upływem roku 2018. Wydatki te dotyczyły następujących zadań:

- 1) Przebudowa szlaku turystycznego przy Jeziorze Zaleskim – kwota planowana 1.344.406,00 zł, z czego wydatkowano 1.314.350,99 zł,
- 2) Zakup środków dydaktycznych i książek w ramach projektu *Kompetentny uczeń* – wydatek bieżący równy kwocie planowanej: 527.833,66 zł,
- 3) Zakup zestawów do indywidualizacji w ramach projektu *Kompetentny uczeń* – kwota planowana 42.000,00 zł, z czego wydatkowano 39.000,00 zł,

- 4) Rozbudowa sieci elektroenergetycznej z oświetleniem na Płw. Rybackim – kwota planowana i wydatkowana: 55.000,00 zł,

Niewydatkowana do końca czerwca ub.r. kwota 33.005,01 zł została przekazana na rachunek podstawowy w pierwszych dniach lipca 2019 r. i przyjęto ją w budżecie gminy po stronie dochodów w II półroczu ub.r.

Ponadto, na podstawie uchwały nr XII.103.2019 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 17 grudnia 2019r. ustanowiono wykaz niezrealizowanych kwot zamieszczonych w budżecie gminy, które nie wygasły z upływem roku 2019 i zostaną zrealizowane w roku 2020. Wydatki te dotyczą:

- 1) Opracowania dokumentacji na przebudowę parkingów przy ul. Westerplatte 20 wraz z przebudową skrzyżowania ul. Westerplatte z ul. Nieznanego Żołnierza (14.500,00 zł),
- 2) Modernizacji boiska treningowego przy ul. Wioślarskiej (193.734,00 zł),
- 3) Remont mogił na cmentarzu wojennym w Złotowie (130.000,00 zł),
- 4) Podniesienia jakości zagospodarowania terenów zieleni miejskiej na obszarze Gminy Miasto Złotów (548.241,00 zł).

Szersza informacja na temat inwestycji zrealizowanych w roku 2019 przez Gminę Miasto Złotów zawarta jest w odrębnym dokumencie opracowanym przez pracownika merytorycznego tut. Urzędu.

### **3.3. REALIZACJA ZADAŃ OKREŚLONYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ NA LATA 2019 – 2025.**

W załączniku do uchwały w sprawie WPF określa się przedsięwzięcia w rozumieniu art. 226, ust 4 ufp. Pod pojęciem „przedsięwzięcia” należy rozumieć wieloletnie: programy, projekty lub przedsięwzięcia, w tym związane z udziałem środków unijnych oraz umowy partnerstwa publiczno-prywatnego.

W załączniku nr 2 do uchwały nr III.18.2018 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 19 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Złotów na lata 2019 –2023 określono wykaz trzynastu przedsięwzięć wieloletnich, z czego dziewięć były to przedsięwzięcia bieżące, a cztery miało charakter wydatków majątkowych. Na koniec analizowanego okresu, uchwałą nr XII.102.2019 r. Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 17 grudnia 2019 r. określono 10 przedsięwzięć w ramach wydatków bieżących oraz 7 przedsięwzięć w ramach wydatków majątkowych oraz wydłużono okres prognozy do 2025 roku.

Poniżej przedstawiamy opis wykonanych prac i podjętych działań z zakresu realizacji powyższych przedsięwzięć.

#### **1. Przedsięwzięcia majątkowe.**

- 1) „Wniesienie wkładu finansowego do Miejskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Złotowie”. Z dniem 1 stycznia ub.r. łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcie ustalono na poziomie 16.010.000,00 zł, a limit zobowiązań określono w wysokości 14.400.000,00 zł, z czego na rok 2019 przypadła kwota 4.900.000,00 zł. Realizacja przedsięwzięcia polegającego m.in. na modernizacji oczyszczalni ścieków oraz sieci wodno – kanalizacyjnej na terenie miasta jest możliwa dzięki dofinansowaniu, które przyznano miejskiej spółce. Dofinansowanie to otrzymano z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska, pochodzi ono



- ze środków Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko w ramach osi priorytetowej II - Ochrona środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu. Wsparcie dotyczy projektu pn.: "Uporządkowanie gospodarki wodnościekowej w aglomeracji Złotów". Projekt realizowany jest przez Miejski Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Złotowie. Na dzień kończący rok 2019 zaplanowana kwota została wydatkowana w całości – zgodnie z limitem. Zadanie jest w trakcie realizacji,
- 2) Przedsięwzięcie pn.: "Podniesienie jakości zagospodarowania terenów zieleni miejskiej na obszarze Gminy Miasto Złotów" obejmuje osiem obiektów zieleni. Łączne nakłady finansowe oraz łączny limit zobowiązań na początku 2019 r. ustalono na poziomie 3.789.998,00 zł, z czego na 2019 rok przypadała kwota 1.329.512,00 zł. Na realizację tego projektu Gminie Miasto Złotów przyznano dofinansowanie (umowa sygn. POIS.02.05.00-00-0200/16-00 podpisana z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska z dnia 27.04.2018 r.) w maksymalnej kwocie 4.542.734,93 zł. W celu dostosowania zapisów załącznika nr 2 do treści umowy o dofinansowanie, w trakcie roku zmieniano limity związane z realizacją przedsięwzięcia zarówno te, które związane były z podpisaną umową, jak i te, których umowa nie obejmuje. Ostatecznie, na dzień kończący analizowany okres, limit łącznych nakładów finansowych wyniósł 4.505.845,00 zł, limit zobowiązań – łącznie 4.396.740,00 zł, z czego na rok 2019 przypadała kwota 2.401.740,00 zł. W 2019 r. zagospodarowano dwa obszary zieleni: przy Jeziorze Miejskim oraz przy ul. Promykowej. Realizacja przedsięwzięcia polegająca na zagospodarowaniu kolejnych sześciu terenów zielonych na obszarze miasta jest kontynuowana w bieżącym roku – część z puli wydatków ustanowionych jako niewygasające.,
  - 3) Zadanie pn.: „Rozbudowa sieci elektroenergetycznej z oświetleniem na Półwyspie Rybackim” ma charakter dwuletni. Łączny limit nakładów finansowych oraz limit zobowiązań z początkiem 2019 r. ustalono na poziomie 85.000,00 zł, z czego na 2019 r. przypadała kwota 30.000,00 zł. Do końca analizowanego okresu kwota łącznych nakładów finansowych zwiększyła się do poziomu 87.400,00 zł, a limit zobowiązań przypadający na 2019 r. wzrósł do poziomu 32.400 zł. Zadanie zostało zrealizowane do końca 2019 r.,
  - 4) Przedsięwzięcie pn.: "Remont niecki basenowej wraz z wykonaniem odwodnienia plaży części rehabilitacyjnej pływalni Laguna" zrealizowano w latach 2018 – 2019. Łączny poziom nakładów finansowych oraz limit zobowiązań na początek roku ustalono w wysokości 1.034.070,00 zł, z czego na 2019 r. przypadała kwota 913.000,00. Po zmianach, ostatecznie na dzień kończący rok obrotowy limit łącznych nakładów finansowych ustalono na kwotę 1.289.070,00 zł, z czego na 2019 rok przypadała kwota 1.168.000,00 zł. Poziom wydatkowania środków w latach 2018 - 2019. wyniósł 1.238.397,25 zł. Inwestycję zakończono w 2019 r.,
  - 5) Uchwałą nr IX.76.2019 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 28 sierpnia ub.r. wprowadzono zadanie pn. „Modernizacja kaplicy na cmentarzu przy ul. Staszica”. Zadanie to, określone jako dwuletnie, zapisano w wierszu dotyczącym wydatków na programy, projekty lub zadania finansowane ze środków unijnych. Wartość łącznych nakładów finansowych określono na kwotę 1.005.144,00 zł, z czego suma kwalifikowalna wynosiła 956.366,00 zł, a wydatki nie objęte dofinansowaniem stanowiły 48.778,00 zł. Z wydatków objętych spodziewanym

dofinansowaniem, na rok 2019 przypadła kwota 423.020,00 zł, a na rok 2020 - 533.346,00 zł. Wydatki niekwalifikowalne związane z realizacją zadania ujęte w wierszu 1.3.2.5. dotyczyły jedynie roku 2019. Ze względu na brak dofinansowania zewnętrznego w 2019 r. wstrzymano realizację zadania, w związku z czym limity wydatków zostały zapisane w całości w punkcie dotyczącym *Wydatków na zadania pozostałe*. Ostateczny limit nakładów finansowych oraz zobowiązań ustalono na kwotę 1.421.798,00 zł, z czego na 2019 r. przypadła kwota 471.798 zł. Na realizację ww. zadania w 2019 r. wydatkowano środki w wysokości 34.737,92 zł,

- 6) Uchwałą nr XI.92.2019 z dnia 23 października 2019 r. wprowadzono również do wykazu przedsięwzięć zadanie pn.: „Przebudowa Domu Polskiego”. Łączne nakłady na przedsięwzięcie oraz łączny limit wydatków oszacowano na poziomie 290.000,00 zł, z czego na 2019 r. przypadła kwota 233.000 zł, a na 2020 rok - 57.000,00 zł. na dzień kończący analizowany rok łączny limit nakładów finansowych oraz limit zobowiązań ustalono na poziomie 1.133.000,00 zł, z czego na rok 2019 przypadła kwota 33.000,00 zł. Na realizację ww. zadania w 2019 r. wydatkowano środki w wysokości 31.980,00 zł,
- 7) Uchwałą nr XII.102.2019 z dnia 17 grudnia 2019 r. wprowadzono zadanie dwuletnie pn.: „Modernizacja ul. Polnej”. Łączny limit nakładów oraz limit zobowiązań ustalono na kwotę 1.381.980,00 zł, z czego nalata 2019, 2020 przypadły odpowiednio: 31.980,00 zł oraz 1.350.000,00 zł. Do końca analizowanego roku na realizację powyższego zadania wydatkowano sumę w wysokości określonego limitu.

## 2. Przedsięwzięcia bieżące.

Jako zadania wieloletnie wpisano wraz z początkiem 2019 r. następujące przedsięwzięcia:

- 1) Opłata abonamentowa dotycząca poboru, przetwarzania, analizowania i wizualizacji danych z sensorów mierzenia jakości powietrza,
- 2) Opracowanie koncepcji uruchomienia komunikacji miejskiej w Złotowie,
- 3) Usługi telefoniczne,
- 4) Nadzór autorski, utrzymanie i aktualizacja bazy danych planistycznych na serwerze,
- 5) Opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego (2019 – 2020),
- 6) Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego (2018-2019),
- 7) Opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania Miasta Złotowa,
- 8) Obsługa geodezyjna, inwentaryzacyjna, oraz w zakresie wycen budynków i nieruchomości gruntowych,

Do końca roku 2019 jako zamierzenia wieloletnie zapisano również:

- 1) Ubezpieczenie mienia,
- 2) Dowozy dzieci do szkół.

W trakcie roku w wykazie zadań ujęto, a później wykreślono przedsięwzięcie bieżące pn.: Wynagrodzenie partnera projektu „Kompetentny uczeń – wsparcie kompetencji kluczowych w Złotowie” (uchwała nr VII.62.2019 z dnia 29 maja 2019 r.), ze względu na zmianę przewidywanego sposobu finansowania koordynatora projektu - firmę PROJEKT-HUB Sp. z o.o. Na podstawie umowy o dofinansowanie projektu w ramach WPRO na lata 2014 - 2020 nr RPWP.08.01.02-30-0125/17-00 z dnia 16 listopada 2018 r., realizowanego w ramach osi priorytetowej 8: Edukacja, Działania 8.1.

Ograniczenie i zapobieganie przedwczesnemu kończeniu nauki szkolnej oraz wyrównanie dostępu do edukacji przedszkolnej i szkolnej, Poddziałanie 8.1.2. Kształcenie ogólne - projekty konkursowe, oraz umowy o partnerstwie w realizacji projektu z dnia 5 września 2019 r., powyższa firma odpowiada za wsparcie nauczycieli w zakresie kursów i szkoleń oraz za zarządzanie projektem "Kompetentny uczeń - wsparcie kompetencji kluczowych w Złotowie" i w tym zakresie rozlicza się bezpośrednio z Instytucją Zarządzającą - Zarządem Województwa Wielkopolskiego. Mając na uwadze powyższe, wydatki w tym zakresie nie są dokonywane za pośrednictwem Gminy Miasto Złotów, w związku z czym zadanie nie powinno figurować w załączniku nr 2 do WPF.

Realizacja powyższych przedsięwzięć przebiegała zgodnie z harmonogramem; zaciągane zobowiązania oraz poniesione wydatki mieściły się w limitach określonych w uchwale.

## **4. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU**

### **4.1. NALEŻNOŚCI WYMAGALNE BUDŻETU**

Na dzień 31 grudnia 2019 r. należności ogółem wobec Gminy Miasto Złotów (łącznie z zakładem budżetowym) zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N wynosiły 7.019.828,17 zł, z czego wymagalne kształtowały się na poziomie 6.774.114,68 zł i były o ok. 86,9 tys. niższe niż w roku 2018. Należności wymagalne stanowią tę część należności ogółem, dla których termin spełnienia świadczenia minął i w związku z tym istnieje znaczne ryzyko, iż część wpływów z tego tytułu nie zostanie zrealizowana, co może wpłynąć na sytuację finansową gminy. Mając na uwadze powyższe, dalsza analiza należności Gminy Miasto Złotów zostanie dokonana w odniesieniu do tego typu należności.

Należności wymagalne wykazane w sprawozdaniu Rb-N na koniec grudnia 2019 r., podobnie jak w latach ubiegłych, pochodziły głównie z tytułów: nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenie społeczne, jak również nieopłaconych czynszów, podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych, opłat za użytkowanie wieczyste oraz z tytułu sprzedaży mienia.

Znaczna część należności wymagalnych dotyczy czynszów i mediów należnych od lokatorów. Na dzień 31 grudnia 2019 r. wyniosły one 1.585.260,81 zł. Z wyjaśnień złożonych przez Kierownika Miejskiego Zakładu Gospodarki Lokalami w Złotowie wynika, że w roku 2019 zakład ten zarządzał 130 budynkami mieszkalnymi, z tego 39 budynków stanowiło w całości własność Gminy Miasto Złotów, a 27 z nich stanowiło współwłasność Gminy Miasto Złotów oraz osób, które wykupiły lokale (wspólnoty mieszkaniowe). Dodatkowo 64 budynki są to wspólnoty administrowane przez MZGL, w których znajdują się lokale mieszkalne gminy. W trakcie roku 2019 zakład wysłał wezwania do zapłaty do osób zalegających z opłatami. Po upływie terminu zapłaty wyznaczonego w wezwaniach, skierowano 16 pozwów do Sądu Rejonowego w Złotowie w postępowaniu upominawczym. Po uzyskaniu nakazów zapłaty, sprawy kierowane były do komornika sądowego celem ściągnięcia zasądzonych należności lub przeprowadzenia eksmisji.

Ogółem na dzień 31.12.2019 r. w realizacji u komornika sądowego było 37 nakazów zapłaty. Część nakazów komornik zwrócił z powodu bezskutecznej egzekucji. Pozostałe nakazy, realizowane są przez komornika w formie miesięcznych wpłat, jednak przekazywane kwoty w wielu przypadkach są



bardzo niskie. W wyniku przeprowadzonych w minionym roku postępowań upominawczych o zapłatę, prowadzonym negocjacom i zawieraniem porozumieniem z dłużnikami, do dobrowolnej spłaty zaległości, w stosunku do roku ubiegłego wzrosły o 8.083,57 zł. Podkreślić należy, że ściąganie długów przez komornika często nie powoduje zmniejszenia zaległości, gdyż te same osoby nie płacą opłat bieżących na rzecz MZGL.

W jednostce – Urzędzie Miejskim w Złotowie spadek należności wymagalnych ogółem w stosunku do roku ubiegłego wyniósł 294.416,47 zł i kształtował się na poziomie 1.915.118,11 zł. Aby wyegzekwować powstałe należności, dla których termin płatności minął, w analizowanym okresie wystawiono ok. 1670 upomnień oraz 371 tytułów wykonawczych, na łączną kwotę 356.743,00 zł, w tym na zaległości podatkowe na kwotę 346.658,40 zł, za grzywny nakładane w drodze mandatu karnego na kwotę 1.461,60 zł, za opłatę dodatkową w strefie płatnego parkowania – 850,00 zł, za zajęcie pasa drogowego na kwotę 166,00 zł oraz za przekształcenie użytkownika wieczystego w prawo własności na kwotę 7.607,00 zł. W 50 przypadkach postępowania egzekucyjne zostały umorzone na wniosek wierzyciela w związku z dobrowolną zapłatą zobowiązania przez dłużników. Na podstawie tytułów wykonawczych wystawionych w 2019 r. wyegzekwowano kwotę 70.693,70 zł. Dnia 1 stycznia 2018 r. weszły w życie nowe przepisy dotyczące Rejestru Należności Publicznych, który z założenia ma poprawić ściągalność należności cywilnoprawnych. Rejestr ten udostępnia informacje zainteresowanym podmiotom (po spełnieniu odpowiednich warunków) za pośrednictwem Portalu Podatkowego Ministerstwa Finansów na temat dłużników, gdy zobowiązanie przekroczy 5.000,00 zł. Informacje o długach mogą wpisywać do rejestru m.in. burmistrzowie miast, ale dopiero po uprawnoczeniu się decyzji lub wyroku wydanego przez sąd administracyjny. Na dzień 31 grudnia 2019 r. nie wpisano do ww. rejestru żadnego z dłużników.

Należności wymagalne Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Złotowie – w stosunku do roku ubiegłego zwiększyły się o kwotę 197.951,29 zł, tj. o 6,5 %. Są to należności z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych oraz nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Poniżej przedstawiamy wyjaśnienia złożone przez Kierownika Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, dotyczące działań w zakresie windykacji zaległości.

**„Działania podejmowane wobec dłużników alimentacyjnych:**

*Wobec dłużników alimentacyjnych podejmowane są działania wynikające z ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów tj. zobowiązuje się dłużnika do zarejestrowania jako bezrobotny lub poszukujący pracy, zwraca się do starosty o podjęcie działań zmierzających do aktywizacji zawodowej dłużnika lub występuje z wnioskiem o skierowanie dłużnika alimentacyjnego do robót publicznych lub prac organizowanych na zasadach robót publicznych, przeprowadza się wywiad alimentacyjny oraz korzysta z danych zgromadzonych przez pracowników socjalnych (w przypadkach kiedy dłużnik jest klientem pomocy społecznej). Wobec dłużników, którzy uniemożliwiają przeprowadzenie wywiadu alimentacyjnego lub odmówili złożenia oświadczenia majątkowego, odmówili zarejestrowania w Urzędzie Pracy lub odmówili przyjęcia propozycji zatrudnienia wszczynają się postępowanie dotyczące uznania dłużnika za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych, kieruje wniosek o zatrzymanie prawa jazdy oraz składa wniosek o ściganie za przestępstwo określone w art. 209 § 1 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. - Kodeks karny (jednolity tekst: Dz. U. z 2019 r. poz. 1950). W przypadku, kiedy dłużnik alimentacyjny nie zamieszkuje na terenie miasta Złotowa tuż. Ośrodek kieruje wniosek o podjęcie działań wobec dłużnika do Organu właściwego dłużnika. W*

odniesieniu do dłużników, którzy nie zgłoszą zmiany miejsca zamieszkania lub nie ma możliwości jego wskazania - tut. Ośrodek wnosi o ustalenie aktualnego adresu do właściwego Organu egzekucyjnego, który we współpracy z Komendą Policji podejmuje stosowne czynności.

Egzekucje wobec dłużników alimentacyjnych prowadzą Komornicy Sądowi, a wpłaty (z Kancelarii Komorniczych oraz bezpośrednio od dłużników) dokonywane na konto tut. Ośrodka są rozliczane zgodnie z ustawą o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

Wydawano informację o przyznaniu osobie uprawnionej świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz o obowiązku zwrotu wraz z odsetkami tych należności wraz z podaniem stanu zaległości zarówno funduszu alimentacyjnego jaki i zaliczki alimentacyjnej oraz funduszu alimentacyjnego płaconego przed zaliczką (ZUS).

Organy właściwe wierzyciela muszą się przyłączyć do postępowania egzekucyjnego prowadzonego przez Komorników w formie wniosku, który zawiera ostateczną decyzję przyznającą świadczenia z funduszu alimentacyjnego, informację o rozpoczęciu realizacji tej decyzji i terminie wypłat świadczeń w poszczególnych miesiącach.

W okresie od 01 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku 10 dłużników zobowiązano do rejestracji w Urzędzie Pracy jako osoba bezrobotna lub poszukująca pracy, wobec 25 dłużników wszczęto postępowanie mające na celu uznanie ich jako uchylających się od zobowiązań alimentacyjnych, a dla 6 wydano decyzję o uznaniu za uchylających się od zobowiązań alimentacyjnych, w przypadku 12 osób tut. Organ wystąpił do PUP o aktywizację zawodową. W przypadku 100 dłużników wystąpiono do prokuratury o ściganie za przestępstwo.

Regularnie przekazywane są informacje o zadłużeniu do Biur Informacji Gospodarczej tj. do:

- Krajowego Rejestru Długów BIG S.A., ul. Armii Ludowej 21, 51-214 Wrocław,
- Rejestru Dłużników ERIF BIG S.A., Plac Bankowy 2, 00-095 Warszawa,
- Krajowego Biura Informacji Gospodarczej S.A., ul. Lublańska 38, 31-476 Kraków,
- Biura Informacji Gospodarczej S.A. Infomonitor, ul. Canaletta 4, 00-099 Warszawa.
- Krajowej Informacji Długów Telekomunikacyjnych BIG SA, ul. Poleska 44, 25-325 Kielce.

**Działania podejmowane wobec osób, które nienależnie pobrały świadczenia z funduszu alimentacyjnego:**

Wobec osób, które nienależnie pobrały w/w świadczenia wydaje się decyzję nakazującą zwrotu nienależnie pobranych świadczeń.

W okresie od 01 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej wydał 2 decyzje uznające pobrane świadczenia za nienależnie (FA). Tutejszy Ośrodek rozkłada na raty nienależnie pobrane świadczenia na wniosek osoby – po przeprowadzeniu postępowania (przede wszystkim ustalenia sytuacji materialno - bytowej rodziny).

Do osób uchylających się od obowiązku zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wysłane są upomnienia, a następnie jeśli jest taka konieczność - tytuł wykonawczy do Urzędu Skarbowego.

**Działania podejmowane wobec osób, które nienależnie pobrały świadczenia rodzinne i świadczenia wychowawcze:**

Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne i wychowawcze ustalane są decyzją nakazującą zwrot. Podejmowane działania:

- potrącanie świadczeń nienależnie pobranych z bieżąco wypłaconych,
- rozłożenie na raty na wniosek strony – po przeprowadzeniu postępowania (przede wszystkim ustalenia sytuacji materialno – bytowej rodziny),
- wysyłanie tytułu wykonawczego do Urzędu Skarbowego obejmującego należności, wobec których osoba nie dokonała wpłat w ustalonym terminie (po uprzednim wezwaniu do zapłaty).

Dochodzenie należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i wychowawczych na podstawie decyzji wydanych przez Marszałka Województwa Wielkopolskiego lub Wojewodę Wielkopolskiego leży w kompetencji Wojewody Wielkopolskiego.

Łącznie należności wymagalne z tytułu świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek z ubezpieczenia społecznego w 2019 r. wyniosły 3.242.093,32 zł i stanowiły ok. 47,9% kwoty należności wymagalnych ogółem.

Zestawienie należności wymagalnych na koniec grudnia 2019 r. w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego przedstawiono w tabeli 10.

Tabela 10. Należności wymagalne budżetu gminy z poszczególnych tytułów wg stanu na poszczególne okresy

| Lp        | Tytuł należności   | Kwota na koniec roku 2018 | % ogółu     | Kwota na koniec roku 2019 | % ogółu     |
|-----------|--|---------------------------|-------------|---------------------------|-------------|
| <b>1</b>  | <b>Podatek od nieruchomości</b>  | <b>1.423.030,49</b>       | <b>20,7</b> | <b>1.203.744,85</b>       | <b>17,8</b> |
|           | a) osoby prawne  | 908.612,75                | 13,2        | 721.675,95                | 10,7        |
|           | b) osoby fizyczne  | 514.417,74                | 7,5         | 482.068,90                | 7,1         |
| <b>2</b>  | <b>Podatek rolny</b>   | <b>474,0</b>              | <b>0,0</b>  | <b>507,0</b>              | <b>0,0</b>  |
|           | a) osoby prawne  | 0,0                       | 0,0         | 0,0                       | 0,0         |
|           | b) osoby fizyczne  | 474,0                     | 0,0         | 507,0                     | 0,0         |
| <b>3</b>  | <b>Podatek leśny</b>   | <b>3,0</b>                | <b>0,0</b>  | <b>4,0</b>                | <b>0,0</b>  |
|           | a) osoby prawne  | 0,0                       | 0,0         | 1,0                       | 0,0         |
|           | b) osoby fizyczne  | 3,0                       | 0,0         | 3,0                       | 0,0         |
| <b>4</b>  | <b>Podatek od środków transportowych</b>   | <b>24.742,85</b>          | <b>0,4</b>  | <b>20.616,20</b>          | <b>0,3</b>  |
|           | a) osoby prawne  | 1.017,00                  | 0,0         | 1.017,00                  | 0,0         |
|           | b) osoby fizyczne  | 23.725,85                 | 0,3         | 19.599,20                 | 0,3         |
| <b>5</b>  | <b>Opłaty za użytkowanie wieczyste</b>   | <b>342.872,52</b>         | <b>5,0</b>  | <b>363.089,46</b>         | <b>5,4</b>  |
|           | Sprzedaż mienia oraz dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – jednostka UM | 149.064,94                | 2,2         | 86.650,11                 | 1,3         |
| <b>7</b>  | <b>Wpływy z podatku od spadków i darowizn</b>  | <b>8.131,99</b>           | <b>0,1</b>  | <b>10.369,26</b>          | <b>0,2</b>  |
| <b>8</b>  | <b>Wpływy z opłaty targowej</b>  | <b>3.890,86</b>           | <b>0,1</b>  | <b>0,0</b>                | <b>0,0</b>  |
| <b>9</b>  | <b>Wpływy z innych opłat lokalnych</b>   | <b>4.062,20</b>           | <b>0,1</b>  | <b>0,0</b>                | <b>0,0</b>  |
| <b>10</b> | <b>Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych</b>                                   | <b>2.516,71</b>           | <b>0,0</b>  | <b>2.214,33</b>           | <b>0,0</b>  |
| <b>11</b> | <b>Grzywny, mandaty</b>  | <b>28.312,57</b>          | <b>0,4</b>  | <b>29.693,67</b>          | <b>0,4</b>  |
| <b>12</b> | <b>Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej</b>         | <b>78.032,14</b>          | <b>1,1</b>  | <b>97.166,83</b>          | <b>1,4</b>  |
| <b>13</b> | <b>Należności z tytułu usług - jednostka UM</b>  | <b>28.665,29</b>          | <b>0,4</b>  | <b>0,0</b>                | <b>0</b>    |
| <b>14</b> | <b>Pozostałe</b>   | <b>116.611,64</b>         | <b>1,7</b>  | <b>96.185,03</b>          | <b>1,4</b>  |
| <b>15</b> | <b>Należności wobec MZGL</b>   | <b>1.577.177,24</b>       | <b>23,0</b> | <b>1.585.260,81</b>       | <b>23,4</b> |



| Lp | Tytuł należności                  | Kwota na koniec roku 2018 | % ogółu      | Kwota na koniec roku 2019 | % ogółu      |
|----|-----------------------------------|---------------------------|--------------|---------------------------|--------------|
| 16 | Należności wobec MOPS, ZOPM, ZCAS | 3.073.425,61              | 44,8         | 3.273.350,15              | 48,4         |
|    | <b>R A Z E M</b>                  | <b>6.861.014,05</b>       | <b>100,0</b> | <b>6.768.851,70</b>       | <b>100,0</b> |

Odsetki od pozyskanych z tytułu nieterminowych wpłat dochodów na koniec lat 2018 i 2019, (paragraf 0920 Pozostałe odsetki) wynosiły odpowiednio 222.416,38 oraz 182.321,52 zł. Kwota podatku VAT dotycząca należności wymagalnych wykazanych w sprawozdaniu Rb-N na dzień 31 grudnia 2019 r. wynosiła 5.262,98 zł.

#### **4.2. PRZYCHODY I ROZCHODY ORAZ ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU**

Uchwałą Nr III.19.2018 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 19 grudnia 2018 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2019 ustalono przychody budżetu Gminy Miasto Złotów na poziomie 7.545.188,00 zł oraz rozchody z tytułu spłaty otrzymanych krajowych pożyczek w kwocie 110.765,00 zł. Źródłem pokrycia planowanego na 2019 rok deficytu budżetu oraz planowanej spłaty pożyczki miały być: *Pożyczki i kredyty zaciągnięte na rynku krajowym*. Na podstawie bilansu z wykonania budżetu Gminy Miasto Złotów za 2018 r., uchwałą nr V.33.2019 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 27 marca 2019 r. określono, iż uchwalony na 2019 rok deficyt budżetu wraz z planowanymi ratami spłat z tytułu zaciągniętej w 2017 r. pożyczki, zostanie sfinansowany *Nadwyżką z lat ubiegłych* w kwocie 6.707.003,83 zł oraz kwotą wynikającą z tzw. *Wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych* w wysokości 304.603,18 zł, jak również ewentualnym kredytem zaciągniętym na rynku krajowym w wysokości 422.815,99 zł. Przypadająca do spłaty w roku 2019 rata pożyczki w wysokości 110.764,80 zł (plan rozchodów 110.765,00 zł), wynikała z umowy nr 651/U/400/254/2017, zawartej w dniu 16 listopada 2017 roku z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu. Szersze informacje na temat ww. zobowiązania zwrotnego ujęto w części 3.1.2 niniejszego sprawozdania.

W roku 2019 r. Gmina Miasto Złotów zaciągała zobowiązania do wysokości wynikającej z zatwierzonego planu wydatków, jedynie na koniec roku wystąpiły zobowiązania przewyższające uchwalony plan. Zobowiązania te zaciągnięto w ramach upoważnienia zawartego w uchwale budżetowej. Przekroczenia te dotyczą: składek na ubezpieczenie oraz Fundusz Pracy od części wynagrodzeń wypłaconych w grudniu 2019 r. oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego i związanymi z nim pochodnymi we wszystkich jednostkach budżetowych, jak również pozostałych wydatków bieżących i w jednym przypadku – wydatku majątkowego.

Konieczność wypłaty jednorazowych dodatków uzupełniających dla nauczycieli za 2019 rok nie wystąpiła, w związku z czym gmina na dzień 31 grudnia 2019 r. nie posiadała zobowiązań z tego tytułu.

Ogółem zobowiązania z zakresu wynagrodzeń (DWR) i pochodnych oraz z tytułu umów zleceń na dzień kończący rok ubiegły wyniosły 1.798.457,46 zł. Powyższe kwoty zobowiązań ustalono na podstawie przygotowanych list wynagrodzeń. Wypłaty ww. świadczeń dokonano w terminach określonych we właściwych przepisach – składki ubezpieczeniowe od wypłat dokonanych w grudniu –

do dnia 5-go stycznia 2020 r. , a dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi - w lutym bieżącego roku. Zobowiązania w zakresie pozostałych wydatków bieżących, nie związanych z wypłatą wynagrodzeń, na dzień kończący rok 2019 wyniosły 458.771,51 zł. Dotyczyły one głównie wydatków związanych z dostawą i zakupem energii elektrycznej (232.549,93 zł), usług remontowych (32.194,20 zł), oraz pozostałych usług (189.353,19 zł). Zaciągnięte w ub. roku zobowiązania co do zasady mieściły się w uchwalonym planie finansowym; kwoty nie opłacone w roku 2019 - zgodnie z określonymi terminami do zapłaty - zostały uwzględnione w planach roku bieżącego, w związku z czym nie obciążały planu finansowego roku 2019.

W analizowanym okresie w pojedynczych przypadkach zaciągnięto zobowiązania ponad kwoty uchwalone w planie finansowym wydatków na rok 2019. Przekroczenia te dotyczą głównie zakupu i dostawy oraz usług związanych z energią elektryczną, pozostałymi usługami, w jednym przypadku – opłaty ZAIKS (kwota 1.217,70 zł). Przekroczenia dotyczące dostaw energii oraz usług wynikają głównie z braku możliwości precyzyjnego określenia kwoty niezbędnej do zapisania w planie wydatków budżetu ze względu na ich ciągły charakter oraz umowne określenie jednostkowej ceny usługi – zarówno sprzedaży energii elektrycznej jak i usług dotyczących sieci energetycznej. W tych przypadkach od ilości dokonanych zleceń, wykonanych połączeń telefonicznych oraz stopnia zużycia energii zależy wartość przypadająca do zapłaty. Ponadto część faktur dotyczących roku 2019 wpłynęła do tut. Urzędu oraz podległych jednostek na początku roku bieżącego, w związku z czym korekta planu finansowego w tym zakresie nie była już możliwa.

Na dzień 31 grudnia 2019 r. wystąpiło jedno zobowiązanie dotyczące wydatków majątkowych w kwocie 38.100,00 zł w związku z realizacją zadania pn.: *Doświetlenie przejść dla pieszych*, ze względu na fakt, iż wykonawca inwestycji dostarczył fakturę do tut. Urzędu po zakończeniu roku budżetowego – w styczniu 2020 r. Faktura została opłacona ze środków zapisanych w bieżącym budżecie na realizację zadania o tej samej nazwie. W celu wykonania planowanych doświetleń przejść dla pieszych w 2020 r. wystąpi konieczność zwiększenia środków zapisanych na ww. cel w aktualnym planie finansowym.

Na dzień kończący analizowany okres Gmina Miasto Złotów posiadała niewymagalne zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji w łącznej wysokości 2.699.320,00 zł. Wykaz oraz opis tych zobowiązań przedstawiono w części 3.1.2 niniejszego sprawozdania.

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

W 2019 r. na wniosek strony i w uzasadnionych przypadkach dokonywano odroczeń, umorzeń i zwolnień w podatkach i opłatach lokalnych na podstawie stosownych uchwał Rady Miejskiej w Złotowie oraz przepisów ustawy Ordynacja podatkowa.

Skutki udzielonych ulg, umorzeń, rozłożeń na raty oraz obniżenia górnych stawek podatkowych stanowią ok. 1,9% całości zrealizowanych w 2019 r. dochodów. Największa utrata dochodów Gminy nastąpiła z tytułu obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości – łącznie o 796.747,08 zł. Obniżenie górnych stawek podatku od środków transportowych spowodowało zmniejszenie dochodów budżetu o 299.726,70 zł. Łączny skutek utraty dochodów gminy z tytułu uchwalenia obniżonych stawek podatków lokalnych za 2019 r. wyniósł 1.096.473,78 zł. Udzielone ulgi i zwolnienia uszczupliły dochody Gminy Miasto Złotów w minionym roku łącznie o 490.119,30 zł, a

umorzenia zaległości podatkowych łącznie z odsetkami – o 5.176,00 zł. Rozłożenie na raty oraz odroczenie terminu płatności należności to kwota 9.600,00 zł.

Tabela 11. Skutki zastosowanych ulg w podatkach lokalnych

| Nazwa należności                                   | Rodzaj udzielonej ulgi  | Kwota ulg w 2019 r. |
|--|---|---------------------|
| Podatek od nieruchomości – osoby prawne            | skutki udzielonych ulg i zwolnień                                 | 478.250,57          |
|  | umorzenie zaległości podatkowych wraz z odsetkami                 | 4.807,00            |
|  | rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności wraz z odsetkami | 0,00                |
|  | skutki obniżenia górnych stawek podatkowych                       | 566.981,68          |
| Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne          | skutki udzielonych ulg i zwolnień                                 | 11.868,73           |
|  | umorzenie zaległości wraz z odsetkami                             | 369,00              |
|  | rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności wraz z odsetkami | 9.600,00            |
|  | skutki obniżenia górnych stawek podatkowych                       | 229.765,40          |
| Podatek od środków transportowych – osoby prawne   | skutki udzielonych ulg i zwolnień                                 | 0,00                |
|  | umorzenie zaległości podatkowych                                  | 0,00                |
|  | rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności                  | 0,00                |
|  | skutki obniżenia górnych stawek podatkowych                       | 149.991,20          |
| Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne | skutki udzielonych ulg i zwolnień                                 | 0,00                |
|  | umorzenie zaległości wraz z odsetkami                             | 0,00                |
|  | rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności wraz z odsetkami | 0,00                |
|  | skutki obniżenia górnych stawek podatkowych                       | 149.735,50          |
| <b>RAZEM</b>                                       |   | <b>1.601.369,08</b> |

Ulg i zwolnienia w podatku od nieruchomości od osób prawnych dotyczą głównie:

1. budynków mieszkalnych (piwnice): Spółdzielni Mieszkaniowej Piast w Złotowie, Miejskiego Zakładu Gospodarki Lokalami, Miejskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Złotowie oraz osób prywatnych,
2. pozostałych budynków – pływalni Laguna w Złotowie oraz budynków administrowanych przez Złotowskie Centrum Aktywności Społecznej w Złotowie, Związek Harcerstwa Polskiego oraz Miejską Bibliotekę Publiczną,
3. budowli – Złotowskie Centrum Aktywności Społecznej w Złotowie,
4. gruntów pozostałych – cmentarz.

Powyższe zwolnienia zastosowano na podstawie Uchwały Nr XX/186/12 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 30 października 2012 r. w sprawie zwolnień w podatku od nieruchomości.

W roku 2019 r. nie dokonano umorzeń należności cywilnoprawnych na podstawie uchwały nr XXXVII/200/10 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 23 marca 2010 r. w sprawie zasad i trybu umarzania, odraczania lub rozkładania na raty należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny



przypadających Gminie Miasto Złotów i jej jednostkom podległym, z wyłączeniem należności powstałych w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej. Na podstawie porozumienia z dnia 4 lutego 2019 r. rozłożono na raty jedną należność z tytułu dzierżawy i bezumownego korzystania z lokalu oraz za media. W jednym przypadku dokonano rozłożenia na raty płatności kwoty należnej z tytułu użytkowania wieczystego gruntu w wysokości 7.381,77 zł. Uchwałą nr XI.56.2015 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 31 sierpnia 2015 r. w sprawie zwolnienia z podatku od nieruchomości budynków lub ich części znajdujących się na obszarze Miasta Złotowa wybudowanych przed 1980 rokiem, w którym wykonano remont elewacji, wprowadzono możliwość uzyskania dodatkowej ulgi. W roku 2019 zastosowano zwolnienia z ww. tytułu na łączną kwotę 259,84 zł (czterech podatników).

Zgodnie z postanowieniami uchwały nr XXVI.191.2017 z dnia 27 marca 2017 r. w sprawie zwolnienia z podatku od nieruchomości w ramach pomocy de minimis w analizowanym okresie zwolnienie uzyskało dwóch podatników. Kwota zwolnienia wyniosła 50.271,38 zł.

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

W budżecie Gminy Miasto Złotów na 2019 r. wpływy z tytułu opłat za sprzedaż napojów alkoholowych zaplanowano w wysokości 538.000,00 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego plan dochodów został zrealizowany w kwocie 475.117,32 zł, tj. 88,3% w stosunku do planu.

Wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na 2019 rok zostały zaplanowane w łącznej kwocie 557.943,00 zł, z czego zrealizowano 482.719,27 zł, co stanowi 86,5% planu rocznego. Wydatki te dotyczyły:

- 1) zwalczania narkomanii (rozdział 85153) – 6.089,77 zł (plan 6.100,00),
- 2) przeciwdziałania alkoholizmowi (rozdział 85154) – 476.629,50 zł (plan 531.843,00).

Z kwoty wydatków przeznaczono:

- 1) na dotacje związane z działalnością świetlic socjoterapeutycznych oraz organizacją kolonii terapeutycznych, jak również organizacją pozalekcyjnych zajęć sportowych z programem profilaktycznym w minionym roku wydatkowano środki w wysokości 223.429,50 zł (plan 223.500,00 zł).
- 2) na dotację związaną z pomocą finansową dla Gminy Piła z przeznaczeniem na podejmowanie czynności wobec osób nietrzeźwych z terenu Miasta Złotowa – zgodnie z przepisami ustawy z dnia 26.10.1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (tekst jednolity: Dz.U. z 2019 r. poz. 2277) wydatkowano w całości planowaną kwotę, tj. 46.920,00 zł.

Jak wspomniano wyżej, z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych uzyskano w minionym roku dochody w wysokości 475.117,32 zł. Dodatkowo niewykorzystane środki z roku 2018 stanowiły kwotę 19.943,00 zł. Uwzględniając dochody i wydatki wykonane w roku 2019 – łącznie do

wykorzystania pozostaje kwota 12.341,05 zł (po zaokrągleniu – 12.342,00 zł). Kwota ta zostanie ujęta w planie wydatków budżetu Gminy Miasto Złotów w 2020 r. i będzie rozdysponowana przez Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Szczegółowe informacje na temat zakresu wydatków na poszczególne programy zawierają: sprawozdania z realizacji Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Miejskiego Programu Przeciwdziałania Narkomanii. Sprawozdania te zostaną przedłożone Radzie Miejskiej w Złotowie odrębnym dokumentem.

## **6. WYDZIELONE RACHUNKI DOCHODÓW JEDNOSTEK DZIAŁAJĄCYCH NA PODSTAWIE USTAWY O SYSTEMIE OŚWIATY**

Na podstawie art. 223 ustawy o finansach publicznych (jednolity tekst: Dz.U. z 2019 r., poz. 869 ze zmianami) samorządowe jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (jednolity tekst: Dz.U. z 2019 r. poz. 1481 ze zmianami) gromadzą na wydzielonym rachunku dochodów własnych dochody określone w uchwale przez organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego.

Na dzień 31 grudnia 2019 r. wydzielone rachunki dochodów własnych w Gminie Miasto Złotów tworzyły trzy szkoły wymienione w wykazie, stanowiącym Załącznik C do niniejszego sprawozdania. Jednostki te mogły gromadzić w 2019 r. na wydzielonym rachunku dochody określone w § 3 uchwały nr III/IX/10 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 28 grudnia 2010 r. w sprawie utworzenia wydzielonych rachunków dochodów budżetowych Gminy Miasto Złotów prowadzących działalność określoną we wspomnianej wyżej ustawie o systemie oświaty (ostatnia zmiana uchwałą nr XXXIV.240.2017 r. z dnia 30 października 2017 r.).

W minionym roku jednostki pozyskały dochody z następujących tytułów:

|                                   |            |
|-----------------------------------|------------|
| – wpływów z usług                 | 668.225,33 |
| – otrzymanych darowizn            | 1.000,00   |
| – odsetek                         | 441,41     |
| – dochodów z najmu                | 75.050,54  |
| – odszkodowań wynikających z umów | 51.386,61  |
| – pozostałych wpływów             | 966,00     |

Łącznie wpływy na rachunki dochodów własnych w 2019 r. wyniosły 797.069,89 zł i stanowiły 95,6% dochodów planowanych (834.182,00 zł).

Uzyskane dochody przeznaczono głównie 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,
4. inne wydatki związane z funkcjonowaniem szkół.

Suma wydatków na ww. cele wraz z wpłatą do budżetu pozostałych środków wyniosła 797.196,05 zł. Na koniec roku 2019 jednostki tworzące wydzielone rachunki dochodów własnych nie posiadały środków obrotowych na rachunkach bankowych.

Wydatki z rachunku dochodów własnych dokonywane były do wysokości kwot określonych w planie finansowym zgodnie z regułą, że wydatki publiczne mogą być ponoszone na cele i w wysokości ustalonej w planie finansowym. Dochody własne wraz z odsetkami nie były przeznaczone na finansowanie wynagrodzeń osobowych. Na dzień 31 grudnia 2019 r. należności oraz zobowiązania dotyczące rachunku dochodów wydzielonych nie wystąpiły.

## **7. DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA I WYDATKI NA ZADANIA ZWIĄZANE Z OCHRONĄ ŚRODOWISKA**

Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska stanowią dochody budżetu gminy i ujmowane są w dziale 900, rozdziale 90019. Uzyskane dochody przeznacza się na wydatki określone w art. 409 ustawy z dnia 27 lipca 2001 r. prawo ochrony środowiska (tekst jednolity: Dz.U. z 2019 r., poz. 1396 ze zmianami). W budżecie Gminy Miasto Złotów na 2019 r. zaplanowano dochody z tytułu opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska na poziomie 74.250,00 zł. Osiągnięte wpływy w wysokości 74.257,29 zł w całości przeznaczono na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska, głównie na urządzenie nasadzeń, zadrzewień i zakrzewień terenów zieleni, w rozdziale 90004 *Utrzymanie zieleni w miastach i gminach* oraz edukację ekologiczną i pozostałe usługi w rozdziale 90095 *Pozostała działalność gospodarki komunalnej i ochrony środowiska*.



## 8. ZAKŁAD BUDŻETOWY - MIEJSKI ZAKŁAD GOSPODARKI LOKALAMI

Tabela 12. Plan i realizacja planu finansowego Miejskiego Zakładu Gospodarki Lokalami w 2019 r.

| Pozycja  | Plan         | Wykonanie    | Należności (n) /<br>Zobowiązania (z) |
|--|--------------|--------------|--------------------------------------|
| Stan środków obrotowych netto na początek okresu sprawozdawczego | 1.416.169,00 | 1.416.169,02 |                                      |
| Przychody (wraz z pokryciem amortyzacji)                         | 3.980.000,00 | 3.812.478,05 | 238.241,90 /n/                       |
| w tym dotacja z budżetu miasta                                   | 85.335,00    | 85.335,00    |                                      |
| Koszty (wraz z amortyzacją)                                      | 4.300.432,00 | 4.222.634,01 | 310.585,67 /z/                       |
| w tym:   |              |              |                                      |
| wynagrodzenia  | 727.657,00   | 677.135,26   |                                      |
| pochodne od wynagrodzeń  | 116.175,00   | 112.613,36   |                                      |
| Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych                    |              |              |                                      |
| Stan środków obrotowych netto na koniec okresu sprawozdawczego   | 1.095.737,00 | 1.006.013,06 |                                      |

Szczegółowa informacja z działalności Miejskiego Zakładu Gospodarki Lokalami przedstawiana jest Radzie Miejskiej w Złotowie odrębnym dokumentem.

Sprawozdanie sporządziła:

Jadwiga Skórcz  
Złotów, 25 marca 2020 r.

SKARBNIK GMINY  
mgr Jadwiga Skórcz

BURMISTRZ MIASTA  
Adam Palit

## ZAŁĄCZNIK A

## Zestawienie dochodów wynikających z zamknięć rachunków budżetu Gminy Miasto Złotów na dzień 31 grudnia 2019 r.

| Dział   | Rozdział | Paragraf | TREŚĆ  | Plan                | Dochody wykonane    | % wykonania planu |
|---|----------|----------|--|---------------------|---------------------|-------------------|
| 010   | 01095    | 2010     | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami  | 5 720,59            | 5 720,59            | 100,00            |
| <b>Pozostała działalność</b>                  |          |          |  | <b>5 720,59</b>     | <b>5 720,59</b>     | <b>100,00</b>     |
| <b>Rolnictwo i łowiectwo</b>                  |          |          |  | <b>5 720,59</b>     | <b>5 720,59</b>     | <b>100,00</b>     |
| 600   | 60016    | 0870     | Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych   | 450,00              | 763,50              | 169,67            |
| 600   | 60016    | 6300     | Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych   | 89 000,00           | 89 000,00           | 100,00            |
| 600   | 60016    | 6350     | Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych                              | 398 562,00          | 398 562,00          | 100,00            |
| <b>Drogi publiczne gminne</b>                 |          |          |  | <b>488 012,00</b>   | <b>488 325,50</b>   | <b>100,06</b>     |
| <b>Transport i łączność</b>                   |          |          |  | <b>488 012,00</b>   | <b>488 325,50</b>   | <b>100,06</b>     |
| 700   | 70001    | 6690     | Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych  | 85 335,00           | 85 334,83           | 100,00            |
| <b>Zakłady Gospodarki mieszkaniowej</b>       |          |          |  | <b>85 335,00</b>    | <b>85 334,83</b>    | <b>100,00</b>     |
| 700   | 70005    | 0470     | Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i służebności  | 77 000,00           | 77 196,11           | 100,25            |
| 700   | 70005    | 0550     | Wpłaty z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości  | 500 543,00          | 510 105,03          | 101,91            |
| 700   | 70005    | 0630     | Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego   | 8 414,00            | 9 707,97            | 115,38            |
| 700   | 70005    | 0640     | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień   | 0,00                | 104,40              | X                 |
| 700   | 70005    | 0750     | Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze | 304 000,00          | 321 125,62          | 105,63            |
| 700   | 70005    | 0760     | Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności   | 487 366,00          | 444 264,62          | 91,16             |
| 700   | 70005    | 0770     | Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości  | 1 487 020,00        | 1 669 325,26        | 112,26            |
| 700   | 70005    | 0920     | Pozostałe odsetki  | 34 100,00           | 40 203,47           | 117,90            |
| 700   | 70005    | 0950     | Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów  | 17 832,00           | 17 827,07           | 99,97             |
| 700   | 70005    | 0970     | Wpływy z różnych dochodów  | 10 410,00           | 10 410,16           | 100,00            |
| 700   | 70005    | 6257     | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich       | 73 467,00           | 73 467,00           | 100,00            |
| <b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b> |          |          |  | <b>3 000 152,00</b> | <b>3 173 736,71</b> | <b>105,79</b>     |

| Gospodarka mieszkaniowa  |       |      |   | 3 085 487,00      | 3 259 071,54      | 105,63        |
|--|-------|------|---|-------------------|-------------------|---------------|
| 710  | 71035 | 0830 | Wpływy z usług  | 214 500,00        | 229 435,19        | 106,96        |
| 710  | 71035 | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 7 800,00          | 9 170,14          | 117,57        |
| 710  | 71035 | 6330 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin  | 180 000,00        | 126 274,38        | 70,15         |
| <b>Cmentarze</b>   |       |      |   | <b>402 300,00</b> | <b>364 879,71</b> | <b>90,70</b>  |
| <b>Działalność usługowa</b>  |       |      |   | <b>402 300,00</b> | <b>364 879,71</b> | <b>90,70</b>  |
| 750  | 75011 | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 290 705,00        | 283 908,23        | 97,66         |
| 750  | 75011 | 2360 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami                          | 0,00              | 18,60             | X             |
| <b>Urzędy wojewódzkie</b>  |       |      |   | <b>290 705,00</b> | <b>283 926,83</b> | <b>97,67</b>  |
| 750  | 75022 | 0870 | Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych  | 0,00              | 286,26            | X             |
| 750  | 75022 | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 0,00              | 106,00            | X             |
| <b>Rady Gmin</b>   |       |      |   | <b>0,00</b>       | <b>392,26</b>     | <b>X</b>      |
| 750  | 75023 | 0570 | Grzywny, mandaty i inne kare pieniężne od osób fizycznych   | 0,00              | 272,00            | X             |
| 750  | 75023 | 0690 | Wpływy z różnych opłat  | 212,00            | 746,36            | 352,06        |
| 750  | 75023 | 0920 | Pozostałe odsetki   | 35 000,00         | 36 380,03         | 103,94        |
| 750  | 75023 | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 30 000,00         | 21 093,23         | 70,31         |
| <b>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>  |       |      |   | <b>65 212,00</b>  | <b>58 491,62</b>  | <b>89,69</b>  |
| 750  | 75085 | 0830 | Wpływy z usług  | 65 171,00         | 65 171,62         | 100,00        |
| 750  | 75085 | 0920 | Pozostałe odsetki   | 0,00              | 256,63            | X             |
| <b>Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</b>  |       |      |   | <b>65 171,00</b>  | <b>65 428,25</b>  | <b>100,39</b> |
| <b>Administracja publiczna</b>   |       |      |   | <b>421 088,00</b> | <b>408 238,96</b> | <b>96,95</b>  |
| 751  | 75101 | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 3 710,00          | 3 710,00          | 100,00        |
| <b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>   |       |      |   | <b>3 710,00</b>   | <b>3 710,00</b>   | <b>100,00</b> |
| 751  | 75108 | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 56 374,00         | 56 374,00         | 100,00        |
| <b>Wybory do Sejmu i Senatu</b>  |       |      |   | <b>56 374,00</b>  | <b>56 374,00</b>  | <b>100,00</b> |
| 751  | 75109 | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 1 230,00          | 1 166,04          | 94,80         |
| <b>Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie</b> |       |      |   | <b>1 230,00</b>   | <b>1 166,04</b>   | <b>94,80</b>  |
| 751  | 75113 | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 55 340,00         | 54 987,22         | 99,36         |
| <b>Wybory do Parlamentu Europejskiego</b>  |       |      |   | <b>55 340,00</b>  | <b>54 987,22</b>  | <b>99,36</b>  |
| <b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>  |       |      |   | <b>116 654,00</b> | <b>116 237,26</b> | <b>99,64</b>  |
| 754  | 75405 | 2950 | Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności  | 0,00              | 100,00            | X             |
| <b>Komendy Powiatowe Policji</b>   |       |      |   | <b>0,00</b>       | <b>100,00</b>     | <b>X</b>      |



|   |       |      |   |                      |                      |               |
|---|-------|------|---|----------------------|----------------------|---------------|
| 754   | 75415 | 6300 | Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych | 50 000,00            | 24 629,06            | 49,26         |
| <b>Zadania ratownictwa górskiego i wodnego</b>  |       |      |   | <b>50 000,00</b>     | <b>24 629,06</b>     | <b>49,26</b>  |
| 754   | 75416 | 0570 | Grzywny, mandaty i inne kare pieniężne od osób fizycznych   | 11 100,00            | 12 050,00            | 108,56        |
| 754   | 75416 | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień  | 0,00                 | 247,00               | X             |
| <b>Straż Gminna</b>   |       |      |   | <b>11 100,00</b>     | <b>12 297,00</b>     | <b>110,78</b> |
| <b>Bezpieczeństwa publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>   |       |      |   | <b>61 100,00</b>     | <b>37 026,06</b>     | <b>60,60</b>  |
| 756   | 75601 | 0350 | Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej  | 54 700,00            | 42 163,13            | 77,08         |
| 756   | 75601 | 0910 | Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat   | 0,00                 | 314,34               | X             |
| <b>Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych</b>  |       |      |   | <b>54 700,00</b>     | <b>42 477,47</b>     | <b>77,66</b>  |
| 756   | 75615 | 0310 | Podatek od nieruchomości  | 5 875 000,00         | 6 364 314,12         | 108,33        |
| 756   | 75615 | 0320 | Podatek rolny   | 110,00               | 51,00                | 46,36         |
| 756   | 75615 | 0330 | Podatek leśny   | 5 200,00             | 7 534,00             | 144,88        |
| 756   | 75615 | 0340 | Podatek od środków transportowych   | 160 000,00           | 163 809,00           | 102,38        |
| 756   | 75615 | 0500 | Podatek od czynności cywilnoprawnych  | 62 000,00            | 11 672,13            | 18,83         |
| 756   | 75615 | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień  | 302,00               | 707,60               | 234,30        |
| 756   | 75615 | 0690 | Wpływy z różnych opłat  | 0,00                 | 747,34               | X             |
| 756   | 75615 | 0910 | Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat   | 3 100,00             | 9 982,47             | 322,02        |
| <b>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</b>      |       |      |   | <b>6 105 712,00</b>  | <b>6 558 817,66</b>  | <b>107,42</b> |
| 756   | 75616 | 0310 | Podatek od nieruchomości  | 2 836 609,00         | 3 011 717,96         | 106,17        |
| 756   | 75616 | 0320 | Podatek rolny   | 14 990,00            | 10 579,91            | 70,58         |
| 756   | 75616 | 0330 | Podatek leśny   | 730,00               | 982,00               | 134,52        |
| 756   | 75616 | 0340 | Podatek od środków transportowych   | 194 000,00           | 195 132,75           | 100,58        |
| 756   | 75616 | 0360 | Podatek od spadków i darowizn   | 90 000,00            | 76 694,27            | 85,22         |
| 756   | 75616 | 0430 | Wpływy z opłaty targowej  | 311 000,00           | 364 273,50           | 117,13        |
| 756   | 75616 | 0500 | Podatek od czynności cywilnoprawnych  | 720 706,00           | 813 104,25           | 112,82        |
| 756   | 75616 | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień  | 3 500,00             | 12 289,82            | 351,14        |
| 756   | 75616 | 0910 | Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat   | 9 000,00             | 15 116,32            | 167,96        |
| <b>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno – prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych</b> |       |      |   | <b>4 180 535,00</b>  | <b>4 499 890,78</b>  | <b>107,64</b> |
| 756   | 75618 | 0410 | Wpływy z opłaty skarbowej   | 385 187,00           | 377 570,70           | 98,02         |
| 756   | 75618 | 0480 | Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu   | 538 000,00           | 475 117,32           | 88,31         |
| 756   | 75618 | 0490 | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podst. odrębnych ustaw   | 312 000,00           | 317 628,33           | 101,80        |
| 756   | 75618 | 0590 | Wpływy z opłat za koncesję i licencje   | 200,00               | 220,00               | 110,00        |
| 756   | 75618 | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień  | 340,00               | 522,00               | 153,53        |
| 756   | 75618 | 0690 | Wpływy z różnych opłat  | 1 000,00             | 1 000,00             | 100,00        |
| 756   | 75618 | 0920 | Pozostałe odsetki   | 0,00                 | 31,30                | X             |
| <b>nych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na pods</b>   |       |      |   | <b>1 236 727,00</b>  | <b>1 172 089,65</b>  | <b>94,77</b>  |
| 756   | 75621 | 0010 | Podatek dochodowy od osób fizycznych  | 18 270 955,00        | 18 443 665,00        | 100,95        |
| 756   | 75621 | 0020 | Podatek dochodowy od osób prawnych  | 2 000 000,00         | 1 942 079,30         | 97,10         |
| <b>Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</b>   |       |      |   | <b>20 270 955,00</b> | <b>20 385 744,30</b> | <b>100,57</b> |

|  |       |      |   |                      |                      |               |
|--|-------|------|---|----------------------|----------------------|---------------|
| 756  | 75624 | 0740 | Wpływy z dywidend   | 271 746,00           | 271 746,99           | 100,00        |
| <b>Dywidendy</b>   |       |      |   | <b>271 746,00</b>    | <b>271 746,99</b>    | <b>100,00</b> |
| Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem |       |      |   | 32 120 375,00        | 32 930 766,85        | 102,52        |
| 758  | 75801 | 2920 | Subwencje ogólne z budżetu państwa  | 13 257 948,00        | 13 264 038,00        | 100,05        |
| Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego   |       |      |   | <b>13 257 948,00</b> | <b>13 264 038,00</b> | <b>100,05</b> |
| 758  | 75802 | 2750 | Środki na uzupełnienie dochodów gmin  | 0,00                 | 69 709,00            | X             |
| Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego  |       |      |   | <b>0,00</b>          | <b>69 709,00</b>     | <b>X</b>      |
| 758  | 75807 | 2920 | Subwencje ogólne z budżetu państwa  | 1 230 251,00         | 1 230 251,00         | 100,00        |
| Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin   |       |      |   | <b>1 230 251,00</b>  | <b>1 230 251,00</b>  | <b>100,00</b> |
| 758  | 75814 | 0920 | Pozostałe odsetki   | 0,00                 | 13 975,36            | X             |
| 758  | 75814 | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 927,90               | 927,90               | 100,00        |
| 758  | 75814 | 6680 | Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego   | 33 055,00            | 33 055,01            | 100,00        |
| Różne rozliczenia finansowe  |       |      |   | <b>33 982,90</b>     | <b>47 958,27</b>     | <b>141,12</b> |
| 758  | 75831 | 2920 | Subwencje ogólne z budżetu państwa  | 916 333,00           | 916 333,00           | 100,00        |
| Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin   |       |      |   | <b>916 333,00</b>    | <b>916 333,00</b>    | <b>100,00</b> |
| Różne rozliczenia  |       |      |   | <b>15 438 514,90</b> | <b>15 528 289,27</b> | <b>100,58</b> |
| 801  | 80101 | 0690 | Wpływy z różnych opłat  | 366,00               | 309,40               | 84,54         |
| 801  | 80101 | 0870 | Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych  | 198,00               | 198,00               | 100,00        |
| 801  | 80101 | 0920 | Pozostałe odsetki   | 7 550,00             | 6 619,07             | 87,67         |
| 801  | 80101 | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 2 437,00             | 2 436,21             | 99,97         |
| 801  | 80101 | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 49 993,00            | 49 993,00            | 100,00        |
| 801  | 80101 | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)  | 12 000,00            | 12 000,00            | 100,00        |
| Szkoły podstawowe  |       |      |   | <b>72 544,00</b>     | <b>71 555,68</b>     | <b>98,64</b>  |
| 801  | 80104 | 0660 | Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego   | 166 016,00           | 181 863,20           | 109,55        |
| 801  | 80104 | 0670 | Wpływy z opłat za korzystanie w wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego  | 795 538,00           | 744 349,97           | 93,57         |
| 801  | 80104 | 0830 | Wpływy z usług  | 1 500,00             | 1 500,00             | 100,00        |
| 801  | 80104 | 0920 | Pozostałe odsetki   | 0,00                 | 7 171,89             | X             |
| 801  | 80104 | 0950 | Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów   | 4 255,00             | 4 255,00             | 100,00        |
| 801  | 80104 | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)  | 854 427,00           | 854 427,00           | 100,00        |
| 801  | 80104 | 2310 | Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego                            | 566 860,00           | 600 589,98           | 105,95        |
| Przedszkola  |       |      |   | <b>2 388 596,00</b>  | <b>2 394 157,04</b>  | <b>100,23</b> |
| 801  | 80106 | 2310 | Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego                            | 12 200,00            | 16 946,88            | 138,91        |
| Inne formy wychowania przedszkolnego   |       |      |   | <b>12 200,00</b>     | <b>16 946,88</b>     | <b>138,91</b> |
| 801  | 80153 | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 137 925,47           | 136 497,08           | 98,96         |



|   |       |      |  |                     |                     |               |
|---|-------|------|--|---------------------|---------------------|---------------|
| Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych  |       |      |  | 137 925,47          | 136 497,08          | 98,96         |
| 801   | 80195 | 2400 | Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej   | 126,00              | 218,79              | 173,64        |
| 801   | 80195 | 2059 | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich | 71 236,59           | 71 236,59           | 100,00        |
| 801   | 80195 | 2057 | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich | 556 736,01          | 556 736,01          | 100,00        |
| <b>Pozostała działalność</b>  |       |      |  | <b>628 098,60</b>   | <b>628 191,39</b>   | <b>100,01</b> |
| <b>Oświata i wychowanie</b>   |       |      |  | <b>3 239 364,07</b> | <b>3 247 348,07</b> | <b>100,25</b> |
| 851   | 85153 | 0920 | Pozostałe odsetki  | 0,00                | 3,20                | X             |
| 851   | 85153 | 2950 | Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności   | 116,00              | 115,83              | 99,85         |
| <b>Zwalczanie narkomanii</b>  |       |      |  | <b>116,00</b>       | <b>119,03</b>       | <b>102,61</b> |
| 851   | 85154 | 2950 | Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności   | 4 440,00            | 4 439,01            | 99,98         |
| <b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>   |       |      |  | <b>4 440,00</b>     | <b>4 439,01</b>     | <b>99,98</b>  |
| <b>Ochrona zdrowia</b>  |       |      |  | <b>4 556,00</b>     | <b>4 558,04</b>     | <b>100,04</b> |
| 852   | 85202 | 0970 | Wpływy z różnych dochodów  | 19 104,00           | 19 104,00           | 100,00        |
| <b>Domy pomocy społecznej</b>   |       |      |  | <b>19 104,00</b>    | <b>19 104,00</b>    | <b>100,00</b> |
| 852   | 85213 | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)   | 41 200,00           | 39 929,68           | 96,92         |
| <b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</b> |       |      |  | <b>41 200,00</b>    | <b>39 929,68</b>    | <b>96,92</b>  |
| 852   | 85214 | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych   | 0,00                | 363,32              | X             |
| 852   | 85214 | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)   | 236 000,00          | 235 097,40          | 99,62         |
| <b>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe</b>   |       |      |  | <b>236 000,00</b>   | <b>235 460,72</b>   | <b>99,77</b>  |
| 852   | 85215 | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych   | 0,00                | 1 800,26            | X             |
| 852   | 85215 | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami                                    | 19 500,00           | 18 227,69           | 93,48         |
| <b>Dodatki mieszkaniowe</b>   |       |      |  | <b>19 500,00</b>    | <b>20 027,95</b>    | <b>102,71</b> |
| 852   | 85216 | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych   | 0,00                | 1 888,04            | X             |
| 852   | 85216 | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)   | 464 000,00          | 441 321,15          | 95,11         |
| <b>Zasiłki stałe</b>  |       |      |  | <b>464 000,00</b>   | <b>443 209,19</b>   | <b>95,52</b>  |
| 852   | 85219 | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami                                    | 3 000,00            | 3 000,00            | 100,00        |
| 852   | 85219 | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)   | 223 792,00          | 223 458,53          | 99,85         |
| <b>Ośrodki pomocy społecznej</b>  |       |      |  | <b>226 792,00</b>   | <b>226 458,53</b>   | <b>99,85</b>  |
| 852   | 85228 | 0830 | Wpływy z usług   | 150 000,00          | 158 429,18          | 105,62        |



|  |       |      |  |                     |                     |               |
|--|-------|------|--|---------------------|---------------------|---------------|
| 852  | 85228 | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami                                    | 124 000,00          | 119 393,00          | 96,28         |
| 852  | 85228 | 2360 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami   | 305,00              | 484,07              | 158,71        |
| <b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>   |       |      |  | <b>274 305,00</b>   | <b>278 306,25</b>   | <b>101,46</b> |
| 852  | 85230 | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych   | 0,00                | 160,00              | X             |
| 852  | 85230 | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)   | 315 000,00          | 300 077,40          | 95,26         |
| <b>Pomoc w zakresie dożywiania</b>   |       |      |  | <b>315 000,00</b>   | <b>300 237,40</b>   | <b>95,31</b>  |
| 852  | 85295 | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień   | 0,00                | 11,60               | X             |
| 852  | 85295 | 0830 | Wpływy z usług   | 52 000,00           | 42 310,51           | 81,37         |
| 852  | 85295 | 0920 | Pozostałe odsetki  | 0,00                | 8,00                | X             |
| 852  | 85295 | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)   | 72 000,00           | 72 000,00           | 100,00        |
| 852  | 85295 | 2059 | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich | 27 544,63           | 24 034,00           | 87,25         |
| 852  | 85295 | 2057 | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich | 236 051,49          | 205 966,00          | 87,25         |
| 852  | 85295 | 2950 | Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności   | 3 578,00            | 3 577,67            | 99,99         |
| <b>Pozostała działalność</b>   |       |      |  | <b>391 174,12</b>   | <b>347 907,78</b>   | <b>88,94</b>  |
| <b>Pomoc społeczna</b>   |       |      |  | <b>1 987 075,12</b> | <b>1 910 641,50</b> | <b>96,15</b>  |
| 854  | 85412 | 0970 | Wpływy z różnych dochodów  | 1 000,00            | 1 000,00            | 100,00        |
| 854  | 85412 | 2020 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej  | 20 415,00           | 20 008,55           | 98,01         |
| <b>Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży</b> |       |      |  | <b>21 415,00</b>    | <b>21 008,55</b>    | <b>98,10</b>  |
| 854  | 85415 | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych   | 0,00                | 395,00              | X             |
| 854  | 85415 | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)   | 91 000,00           | 88 216,80           | 96,94         |
| 854  | 85415 | 2040 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych        | 6 635,00            | 6 635,00            | 100,00        |
| <b>Pomoc materialna dla uczniów</b>  |       |      |  | <b>97 635,00</b>    | <b>95 246,80</b>    | <b>97,55</b>  |
| <b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>   |       |      |  | <b>119 050,00</b>   | <b>116 255,35</b>   | <b>97,65</b>  |
| 855  | 85501 | 0920 | Pozostałe odsetki  | 0,00                | 975,92              | X             |
| 855  | 85501 | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych   | 0,00                | 18 901,02           | X             |

|  |       |      |   |                      |                      |               |
|--|-------|------|---|----------------------|----------------------|---------------|
| 855  | 85501 | 2060 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci                         | 14 791 000,00        | 14 772 940,54        | 99,88         |
| <b>Świadczenia wychowawcze</b>   |       |      |   | <b>14 791 000,00</b> | <b>14 792 817,48</b> | <b>100,01</b> |
| 855  | 85502 | 0920 | Pozostałe odsetki   | 0,00                 | 1 920,16             | X             |
| 855  | 85502 | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 0,00                 | 22 188,94            | X             |
| 855  | 85502 | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)  | 7 800 000,00         | 7 752 052,76         | 99,39         |
| 855  | 85502 | 2360 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami  | 61 000,00            | 81 309,49            | 133,29        |
| <b>Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b> |       |      |   | <b>7 861 000,00</b>  | <b>7 857 471,35</b>  | <b>99,96</b>  |
| 855  | 85503 | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)  | 2 000,00             | 2 000,00             | 100,00        |
| 855  | 85503 | 2360 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami  | 0,00                 | 2,32                 | X             |
| <b>Karta Dużej Rodziny</b>   |       |      |   | <b>2 000,00</b>      | <b>2 002,32</b>      | <b>100,12</b> |
| 855  | 85504 | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)  | 652 240,00           | 646 350,00           | 99,10         |
| 855  | 85504 | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)  | 13 459,00            | 11 795,40            | 87,64         |
| <b>Wspieranie rodziny</b>  |       |      |   | <b>665 699,00</b>    | <b>658 145,40</b>    | <b>98,87</b>  |
| 855  | 85507 | 0690 | Wpływy z różnych opłat  | 60 000,00            | 82 299,07            | 137,17        |
| 855  | 85507 | 0920 | Pozostałe odsetki   | 0,00                 | 26,75                | X             |
| <b>Dzienni opiekunowie</b>   |       |      |   | <b>60 000,00</b>     | <b>82 325,82</b>     | <b>137,21</b> |
| 855  | 85513 | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)  | 58 447,00            | 58 447,00            | 100,00        |
| <b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne</b>  |       |      |   | <b>58 447,00</b>     | <b>58 447,00</b>     | <b>100,00</b> |
| <b>Rodzina</b>   |       |      |   | <b>23 438 146,00</b> | <b>23 451 209,37</b> | <b>100,06</b> |
| 900  | 90001 | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 286 310,00           | 286 309,84           | 100,00        |
| <b>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>   |       |      |   | <b>286 310,00</b>    | <b>286 309,84</b>    | <b>100,00</b> |
| 900  | 90002 | 2950 | Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności  | 9 015,00             | 9 014,17             | 99,99         |
| <b>Gospodarka odpadami</b>   |       |      |   | <b>9 015,00</b>      | <b>9 014,17</b>      | <b>99,99</b>  |
| 900  | 90003 | 0690 | Wpływy z różnych opłat  | 5 000,00             | 2 513,64             | 50,27         |
| 900  | 90003 | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 0,00                 | 487,68               | X             |
| <b>Oczyszczanie miast i wsi</b>  |       |      |   | <b>5 000,00</b>      | <b>3 001,32</b>      | <b>60,03</b>  |
| 900  | 90004 | 6287 | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych | 546 053,00           | 546 052,55           | 100,00        |
| <b>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</b>   |       |      |   | <b>546 053,00</b>    | <b>546 052,55</b>    | <b>100,00</b> |
| 900  | 90005 | 0780 | Wpływy ze zbycia praw majątkowych   | 48 291,00            | 39 260,78            | 81,30         |

|  |       |      |  |                      |                      |               |
|--|-------|------|--|----------------------|----------------------|---------------|
| <b>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</b>                                       |       |      |  | <b>48 291,00</b>     | <b>39 260,78</b>     | <b>81,30</b>  |
| 900  | 90019 | 0580 | Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych  | 35 550,00            | 35 550,00            | 100,00        |
| 900  | 90019 | 0690 | Wpływy z różnych opłat   | 38 700,00            | 38 707,29            | 100,02        |
| <b>Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</b> |       |      |  | <b>74 250,00</b>     | <b>74 257,29</b>     | <b>100,01</b> |
| 900  | 90020 | 0400 | Wpływy z opłaty produktowej  | 0,00                 | 378,55               | X             |
| <b>Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych</b>                       |       |      |  | <b>0,00</b>          | <b>378,55</b>        | <b>X</b>      |
| 900  | 90095 | 0830 | Wpływy z usług   | 0,00                 | 390,25               | X             |
| 900  | 90095 | 0970 | Wpływy z różnych dochodów  | 9 000,00             | 8 536,69             | 94,85         |
| 900  | 90095 | 2460 | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych                                      | 6 000,00             | 6 000,00             | 100,00        |
| <b>Pozostała działalność</b>   |       |      |  | <b>15 000,00</b>     | <b>14 926,94</b>     | <b>99,51</b>  |
| <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>   |       |      |  | <b>983 919,00</b>    | <b>973 201,44</b>    | <b>98,91</b>  |
| 921  | 92105 | 0920 | Pozostałe odsetki  | 0,00                 | 1,93                 | X             |
| 921  | 92105 | 2950 | Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności   | 150,00               | 150,00               | 100,00        |
| <b>Pozostałe zadania w zakresie kultury</b>  |       |      |  | <b>150,00</b>        | <b>151,93</b>        | <b>101,29</b> |
| 921  | 92116 | 2320 | Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między gminami   | 20 000,00            | 20 000,00            | 100,00        |
| <b>Biblioteki</b>  |       |      |  | <b>20 000,00</b>     | <b>20 000,00</b>     | <b>100,00</b> |
| 921  | 92195 | 0830 | Wpływy z usług   | 5 014,00             | 5 013,87             | 100,00        |
| <b>Pozostała działalność</b>   |       |      |  | <b>5 014,00</b>      | <b>5 013,87</b>      | <b>100,00</b> |
| <b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>  |       |      |  | <b>25 164,00</b>     | <b>25 165,80</b>     | <b>100,01</b> |
| 926  | 92601 | 0750 | Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze | 60 000,00            | 57 221,91            | 95,37         |
| 926  | 92601 | 0830 | Wpływy z usług   | 105 000,00           | 101 011,78           | 96,20         |
| 926  | 92601 | 0920 | Pozostałe odsetki  | 700,00               | 31,07                | 4,44          |
| 926  | 92601 | 0970 | Wpływy z różnych dochodów  | 7 000,00             | 3 087,85             | 44,11         |
| <b>Obiekty sportowe</b>  |       |      |  | <b>172 700,00</b>    | <b>161 352,61</b>    | <b>93,43</b>  |
| 926  | 92604 | 0690 | Wpływy z różnych opłat   | 5 050,00             | 0,00                 | 0,00          |
| 926  | 92604 | 0750 | Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze | 115 000,00           | 78 170,69            | 67,97         |
| 926  | 92604 | 0830 | Wpływy z usług   | 850 000,00           | 923 174,68           | 108,61        |
| 926  | 92604 | 0920 | Pozostałe odsetki  | 13 000,00            | 4 106,41             | 31,59         |
| 926  | 92604 | 0970 | Wpływy z różnych dochodów  | 35 000,00            | 21 195,66            | 60,56         |
| <b>Instytucje kultury fizycznej</b>  |       |      |  | <b>1 018 050,00</b>  | <b>1 026 647,44</b>  | <b>100,84</b> |
| 926  | 92605 | 0920 | Pozostałe odsetki  | 0,00                 | 37,41                | X             |
| 926  | 92605 | 2950 | Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności   | 4 781,00             | 4 780,90             | 100,00        |
| <b>Zadania w zakresie kultury fizycznej</b>  |       |      |  | <b>4 781,00</b>      | <b>4 818,31</b>      | <b>100,78</b> |
| <b>Kultura fizyczna</b>  |       |      |  | <b>1 195 531,00</b>  | <b>1 192 818,36</b>  | <b>295,05</b> |
| <b>Razem</b>   |       |      |  | <b>83 132 056,68</b> | <b>84 059 753,67</b> | <b>101,12</b> |

Złotów, dnia 26.03.2020 r.

SKARBNIK GMINY  
mgr Jadwiga Skórcz

Strona 8

BURMISTRZ MIASTA  
Adam Pukl



## ZAŁĄCZNIK B

Zestawienie wydatków wynikających z zamknięć rachunków budżetu Gminy Miasto Złotów na dzień 31 grudnia 2019 r.

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść  | Plan                | Wydatki wykonane    | % wykonania planu |
|-------|----------|----------|--|---------------------|---------------------|-------------------|
| 010   | 01030    | 2850     | Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego  | 302,00              | 210,65              | 69,75             |
|       |          |          | <b>Izby rolnicze</b>   | <b>302,00</b>       | <b>210,65</b>       | <b>69,75</b>      |
| 010   | 01095    | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia   | 112,17              | 112,17              | 100,00            |
| 010   | 01095    | 4430     | Różne opłaty i składki   | 5 608,42            | 5 608,42            | 100,00            |
|       |          |          | <b>Pozostała działalność</b>   | <b>5 720,59</b>     | <b>5 720,59</b>     | <b>100,00</b>     |
|       |          |          | <b>Rolnictwo i łowiectwo</b>   | <b>6 022,59</b>     | <b>5 931,24</b>     | <b>98,48</b>      |
| 600   | 60004    | 4300     | Zakup usług pozostałych  | 31 980,00           | 31 980,00           | 100,00            |
|       |          |          | <b>Lokalny transport zbiorowy</b>  | <b>31 980,00</b>    | <b>31 980,00</b>    | <b>100,00</b>     |
| 600   | 60016    | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia   | 41 000,00           | 35 222,41           | 85,91             |
| 600   | 60016    | 4270     | Zakup usług remontowych  | 268 020,00          | 146 185,80          | 54,55             |
| 600   | 60016    | 4300     | Zakup usług pozostałych  | 103 500,00          | 88 033,24           | 85,06             |
| 600   | 60016    | 4430     | Różne opłaty i składki   | 500,00              | 90,00               | 18,00             |
| 600   | 60016    | 6050     | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   | 3 631 571,00        | 3 627 700,01        | 99,89             |
|       |          |          | <b>Drogi publiczne gminne</b>  | <b>4 042 591,00</b> | <b>3 897 231,46</b> | <b>96,40</b>      |
|       |          |          | <b>Transport i łączność</b>  | <b>4 074 571,00</b> | <b>3 929 211,46</b> | <b>96,43</b>      |
| 630   | 63003    | 2360     | Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | 18 540,00           | 18 540,00           | 100,00            |
| 630   | 63003    | 6050     | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   | 461 500,00          | 460 900,70          | 99,87             |
|       |          |          | <b>Zadania w zakresie upowszechniania turystyki</b>  | <b>480 040,00</b>   | <b>479 440,70</b>   | <b>99,88</b>      |
|       |          |          | <b>Turystyka</b>   | <b>480 040,00</b>   | <b>479 440,70</b>   | <b>99,88</b>      |
| 700   | 70001    | 6210     | Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych  | 85 335,00           | 85 335,00           | 100,00            |
|       |          |          | <b>Zakłady gospodarki mieszkaniowej</b>  | <b>85 335,00</b>    | <b>85 335,00</b>    | <b>100,00</b>     |
| 700   | 70005    | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia   | 17 800,00           | 15 058,64           | 84,60             |
| 700   | 70005    | 4260     | Zakup energii  | 19 000,00           | 8 552,66            | 45,01             |
| 700   | 70005    | 4270     | Zakup usług remontowych  | 7 000,00            | 5 316,67            | 75,95             |
| 700   | 70005    | 4300     | Zakup usług pozostałych  | 108 000,00          | 104 864,49          | 97,10             |
| 700   | 70005    | 4390     | Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii  | 27 500,00           | 24 360,50           | 88,58             |
| 700   | 70005    | 4400     | Opłaty za administrowanie i czyszcze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe   | 15 000,00           | 14 409,99           | 96,07             |
| 700   | 70005    | 4430     | Różne opłaty i składki   | 8 400,00            | 7 948,62            | 94,63             |
| 700   | 70005    | 4510     | Opłata na rzecz budżetu państwa  | 2 133,00            | 2 132,52            | 99,98             |
| 700   | 70005    | 4520     | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego  | 4 000,00            | 928,86              | 23,22             |
| 700   | 70005    | 4530     | Podatek od towarów i usług (VAT)   | 41 828,00           | 0,00                | 0,00              |
| 700   | 70005    | 4590     | Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych  | 125 000,00          | 81 138,50           | 64,91             |
| 700   | 70005    | 6050     | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   | 55 250,00           | 54 211,00           | 98,12             |
| 700   | 70005    | 6060     | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych   | 80 000,00           | 0,00                | 0,00              |
|       |          |          | <b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>  | <b>510 911,00</b>   | <b>318 922,45</b>   | <b>62,42</b>      |
| 700   | 70021    | 4810     | Rezerwy  | 85 885,00           | 0,00                | 0,00              |
|       |          |          | <b>Towarzystwa Budownictwa Społecznego</b>   | <b>85 885,00</b>    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       |
|       |          |          | <b>Gospodarka mieszkaniowa</b>   | <b>682 131,00</b>   | <b>404 257,45</b>   | <b>59,26</b>      |
| 710   | 71004    | 4300     | Zakup usług pozostałych  | 26 000,00           | 10 247,62           | 39,41             |
|       |          |          | <b>Plany zagospodarowania przestrzennego</b>   | <b>26 000,00</b>    | <b>10 247,62</b>    | <b>39,41</b>      |
| 710   | 71035    | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia   | 14 000,00           | 8 191,76            | 58,51             |
| 710   | 71035    | 4260     | Zakup energii  | 28 000,00           | 21 348,27           | 76,24             |
| 710   | 71035    | 4300     | Zakup usług pozostałych  | 176 700,00          | 138 376,00          | 78,31             |
| 710   | 71035    | 6050     | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   | 452 741,00          | 438 700,92          | 96,90             |
| 710   | 71035    | 6057     | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   | 359 566,00          | 0,00                | 0,00              |
| 710   | 71035    | 6059     | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   | 63 454,00           | 0,00                | 0,00              |
|       |          |          | <b>Cmentarze</b>   | <b>1 094 461,00</b> | <b>606 616,95</b>   | <b>55,43</b>      |
|       |          |          | <b>Działalność usługowa</b>  | <b>1 120 461,00</b> | <b>616 864,57</b>   | <b>55,05</b>      |
| 750   | 75011    | 3020     | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń  | 5 100,00            | 2 550,00            | 50,00             |
| 750   | 75011    | 4010     | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 255 710,00          | 243 852,01          | 95,36             |
| 750   | 75011    | 4040     | Dotatkowe wynagrodzenie roczne   | 17 361,00           | 17 360,59           | 100,00            |
| 750   | 75011    | 4110     | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 55 534,00           | 44 393,00           | 79,94             |
| 750   | 75011    | 4120     | Składki na Fundusz Pracy   | 6 361,00            | 6 360,50            | 99,99             |
| 750   | 75011    | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia   | 18 795,00           | 15 840,42           | 84,28             |
| 750   | 75011    | 4280     | Zakup usług zdrowotnych  | 200,00              | 0,00                | 0,00              |
| 750   | 75011    | 4300     | Zakup usług pozostałych  | 5 300,00            | 1 679,20            | 31,68             |
| 750   | 75011    | 4380     | Zakup usług obejmujących tłumaczenia   | 1 000,00            | 40,00               | 4,00              |
| 750   | 75011    | 4410     | Podróże służbowe krajowe   | 1 200,00            | 0,45                | 0,04              |
| 750   | 75011    | 4440     | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 5 196,00            | 5 196,00            | 100,00            |
| 750   | 75011    | 4700     | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej  | 2 800,00            | 1 223,00            | 43,68             |
|       |          |          | <b>Urzędy wojewódzkie</b>  | <b>374 557,00</b>   | <b>338 495,17</b>   | <b>90,37</b>      |
| 750   | 75022    | 3030     | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych   | 261 300,00          | 261 033,31          | 99,90             |
| 750   | 75022    | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia   | 34 500,00           | 31 162,88           | 90,33             |
| 750   | 75022    | 4270     | Zakup usług remontowych  | 500,00              | 200,00              | 40,00             |
| 750   | 75022    | 4300     | Zakup usług pozostałych  | 7 800,00            | 7 794,19            | 99,93             |

|  |       |      |  |                     |                     |               |
|--|-------|------|--|---------------------|---------------------|---------------|
| 750  | 75022 | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   | 17 011,00           | 17 010,92           | 100,00        |
| <b>Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>  |       |      |  | <b>321 111,00</b>   | <b>317 201,30</b>   | <b>98,78</b>  |
| 750  | 75023 | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń  | 8 000,00            | 5 155,00            | 64,44         |
| 750  | 75023 | 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych   | 6 300,00            | 5 040,00            | 80,00         |
| 750  | 75023 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 2 401 789,00        | 2 355 777,14        | 98,08         |
| 750  | 75023 | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne   | 155 823,00          | 155 822,09          | 100,00        |
| 750  | 75023 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 420 798,00          | 420 766,14          | 99,99         |
| 750  | 75023 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy   | 44 917,00           | 44 038,47           | 98,04         |
| 750  | 75023 | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 62 300,00           | 59 938,10           | 96,21         |
| 750  | 75023 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 89 500,00           | 89 500,00           | 100,00        |
| 750  | 75023 | 4260 | Zakup energii  | 98 692,00           | 92 736,75           | 93,97         |
| 750  | 75023 | 4270 | Zakup usług remontowych  | 120 830,00          | 120 686,81          | 99,88         |
| 750  | 75023 | 4280 | Zakup usług zdrowotnych  | 680,00              | 680,00              | 100,00        |
| 750  | 75023 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 204 702,00          | 197 697,00          | 96,58         |
| 750  | 75023 | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej  | 17 600,00           | 17 310,95           | 98,36         |
| 750  | 75023 | 4410 | Podróże służbowe krajowe   | 39 760,00           | 36 723,65           | 92,36         |
| 750  | 75023 | 4420 | Podróże służbowe zagraniczne   | 1 270,00            | 1 268,15            | 99,85         |
| 750  | 75023 | 4430 | Różne opłaty i składki   | 70 700,00           | 70 662,43           | 99,95         |
| 750  | 75023 | 4440 | Odписy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 53 356,00           | 53 356,00           | 100,00        |
| 750  | 75023 | 4520 | opłaty na rzecz budżetów jst   | 5 866,00            | 5 362,62            | 91,42         |
| 750  | 75023 | 4530 | Podatek od towarów i usług (VAT)   | 91 393,00           | 18 155,66           | 19,87         |
| 750  | 75023 | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego  | 20 000,00           | 13 338,46           | 66,69         |
| 750  | 75023 | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej  | 12 000,00           | 11 975,68           | 99,80         |
| 750  | 75023 | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   | 12 191,00           | 12 190,53           | 100,00        |
| <b>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>  |       |      |  | <b>3 938 467,00</b> | <b>3 788 181,63</b> | <b>96,18</b>  |
| 750  | 75075 | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 4 500,00            | 4 157,00            | 92,38         |
| 750  | 75075 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 80 000,00           | 79 975,28           | 99,97         |
| 750  | 75075 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 83 000,00           | 82 535,65           | 99,44         |
| <b>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>   |       |      |  | <b>167 500,00</b>   | <b>166 667,93</b>   | <b>99,50</b>  |
| 750  | 75085 | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń  | 510,00              | 281,30              | 55,16         |
| 750  | 75085 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 194 732,00          | 193 010,44          | 99,12         |
| 750  | 75085 | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne   | 13 249,00           | 13 246,97           | 99,98         |
| 750  | 75085 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 35 965,00           | 35 348,68           | 98,29         |
| 750  | 75085 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy   | 4 916,00            | 3 723,46            | 75,74         |
| 750  | 75085 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 31 658,00           | 30 021,90           | 94,83         |
| 750  | 75085 | 4280 | Zakup usług zdrowotnych  | 250,00              | 176,76              | 70,70         |
| 750  | 75085 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 25 043,00           | 23 034,31           | 91,98         |
| 750  | 75085 | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej  | 1 283,00            | 1 146,19            | 89,34         |
| 750  | 75085 | 4410 | Podróże służbowe krajowe   | 296,00              | 52,66               | 17,79         |
| 750  | 75085 | 4430 | Różne opłaty i składki   | 234,00              | 180,00              | 76,92         |
| 750  | 75085 | 4440 | Odписy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 4 054,00            | 4 054,00            | 100,00        |
| <b>Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</b>  |       |      |  | <b>312 190,00</b>   | <b>304 276,67</b>   | <b>97,47</b>  |
| 750  | 75095 | 2360 | Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | 32 261,00           | 31 168,89           | 96,61         |
| 750  | 75095 | 2900 | Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących  | 18 447,00           | 18 447,00           | 100,00        |
| 750  | 75095 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 29 553,00           | 27 577,95           | 93,32         |
| 750  | 75095 | 4300 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, w tym usług dostępu do sieci Internet.   | 28 000,00           | 27 999,96           | 100,00        |
| <b>Pozostała działalność</b>   |       |      |  | <b>108 261,00</b>   | <b>105 193,80</b>   | <b>97,17</b>  |
| <b>Administracja publiczna</b>   |       |      |  | <b>5 222 086,00</b> | <b>5 020 016,50</b> | <b>96,13</b>  |
| 751  | 75101 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 3 710,00            | 3 710,00            | 100,00        |
| <b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>   |       |      |  | <b>3 710,00</b>     | <b>3 710,00</b>     | <b>100,00</b> |
| 751  | 75108 | 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych   | 35 600,00           | 35 600,00           | 100,00        |
| 751  | 75108 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 1 024,00            | 1 024,00            | 100,00        |
| 751  | 75108 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy   | 131,00              | 131,00              | 100,00        |
| 751  | 75108 | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 9 658,00            | 9 658,00            | 100,00        |
| 751  | 75108 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 9 302,00            | 9 302,00            | 100,00        |
| 751  | 75108 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 479,00              | 479,00              | 100,00        |
| 751  | 75108 | 4410 | Podróże służbowe krajowe   | 180,00              | 180,00              | 100,00        |
| <b>Wybory do Sejmu i Senatu</b>  |       |      |  | <b>56 374,00</b>    | <b>56 374,00</b>    | <b>100,00</b> |
| 751  | 75109 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 1 230,00            | 1 166,04            | 94,80         |
| <b>Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie</b> |       |      |  | <b>1 230,00</b>     | <b>1 166,04</b>     | <b>94,80</b>  |
| 751  | 75113 | 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych   | 35 600,00           | 35 250,00           | 99,02         |
| 751  | 75113 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 1 025,00            | 1 024,29            | 99,93         |
| 751  | 75113 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy   | 129,00              | 128,19              | 99,37         |
| 751  | 75113 | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 9 658,00            | 9 658,00            | 100,00        |
| 751  | 75113 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 8 378,00            | 8 378,00            | 100,00        |
| 751  | 75113 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 307,00              | 306,36              | 99,79         |
| 751  | 75113 | 4410 | Podróże służbowe krajowe   | 243,00              | 242,38              | 99,74         |
| <b>Wybory do Parlamentu Europejskiego</b>  |       |      |  | <b>55 340,00</b>    | <b>54 987,22</b>    | <b>99,36</b>  |



| Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa |       |      |  | 116 654,00        | 116 237,26        | 99,64         |
|--|-------|------|--|-------------------|-------------------|---------------|
| 754  | 75405 | 6170 | Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych Komendy powiatowe Policji | 35 000,00         | 35 000,00         | 100,00        |
| 754  | 75412 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 2 620,00          | 2 616,36          | 99,86         |
| 754  | 75412 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy   | 70,00             | 46,08             | 65,83         |
| 754  | 75412 | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 15 300,00         | 15 300,00         | 100,00        |
| 754  | 75412 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 13 100,00         | 12 881,46         | 98,33         |
| 754  | 75412 | 4260 | Zakup energii  | 6 100,00          | 1 648,71          | 27,03         |
| 754  | 75412 | 4270 | Zakup usług remontowych  | 1 700,00          | 944,00            | 55,53         |
| 754  | 75412 | 4280 | Zakup usług zdrowotnych  | 550,00            | 550,00            | 100,00        |
| 754  | 75412 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 3 050,00          | 2 233,55          | 73,23         |
| 754  | 75412 | 4430 | Różne opłaty i składki   | 2 500,00          | 1 535,00          | 61,40         |
|  |       |      | <b>Ochotnicze stráže pożarne</b>   | <b>44 990,00</b>  | <b>37 755,16</b>  | <b>83,92</b>  |
| 754  | 75414 | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej  | 576,00            | 485,59            | 84,30         |
|  |       |      | <b>Obrona cywilna</b>  | <b>576,00</b>     | <b>485,59</b>     | <b>84,30</b>  |
| 754  | 75415 | 2360 | Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego  | 10 000,00         | 10 000,00         | 100,00        |
|  |       |      | <b>Zadania ratownictw górskiego i wodnego</b>  | <b>10 000,00</b>  | <b>10 000,00</b>  | <b>100,00</b> |
| 754  | 75416 | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń  | 4 500,00          | 4 500,00          | 100,00        |
| 754  | 75416 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 153 760,00        | 137 965,15        | 89,73         |
| 754  | 75416 | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne   | 9 001,00          | 9 000,48          | 99,99         |
| 754  | 75416 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 25 029,00         | 22 431,30         | 89,62         |
| 754  | 75416 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy   | 3 586,00          | 3 213,91          | 89,62         |
| 754  | 75416 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 3 686,00          | 2 875,02          | 78,00         |
| 754  | 75416 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 900,00            | 900,00            | 100,00        |
| 754  | 75416 | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej  | 2 800,00          | 1 639,92          | 58,57         |
| 754  | 75416 | 4410 | Podróże służbowe krajowe   | 5 700,00          | 5 653,13          | 99,18         |
| 754  | 75416 | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 2 494,00          | 2 494,00          | 100,00        |
| 754  | 75416 | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej  | 800,00            | 630,00            | 78,75         |
|  |       |      | <b>Straż Gminna</b>  | <b>212 256,00</b> | <b>191 302,91</b> | <b>90,13</b>  |
| 754  | 75421 | 4810 | Rezerwy  | 225 000,00        | 0,00              | 0,00          |
|  |       |      | <b>Zarządzanie kryzysowe</b>   | <b>225 000,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>   |
| 754  | 75495 | 4260 | Zakup energii  | 800,00            | 208,74            | 26,09         |
| 754  | 75495 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 3 000,00          | 2 214,00          | 73,80         |
| 754  | 75495 | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   | 16 000,00         | 15 562,70         | 97,27         |
|  |       |      | <b>Pozostała działalność</b>   | <b>19 800,00</b>  | <b>17 985,44</b>  | <b>90,84</b>  |
|  |       |      | <b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>  | <b>547 622,00</b> | <b>292 529,10</b> | <b>53,42</b>  |
| 757  | 75702 | 8110 | Odsutki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek | 10 000,00         | 8 027,56          | 80,28         |
|  |       |      | <b>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</b>                                  | <b>10 000,00</b>  | <b>8 027,56</b>   | <b>80,28</b>  |
| 757  | 75704 | 4810 | Rezerwy  | 246 160,00        | 0,00              | 0,00          |
|  |       |      | <b>Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego.</b>       | <b>246 160,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>   |
|  |       |      | <b>Obsługa długu publicznego</b>   | <b>256 160,00</b> | <b>8 027,56</b>   | <b>3,13</b>   |
| 758  | 75818 | 4810 | Rezerwy  | 89 000,00         | 0,00              | 0,00          |
|  |       |      | <b>Rezerwy ogólne i celowe</b>   | <b>89 000,00</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>   |
|  |       |      | <b>Różne rozliczenia</b>   | <b>89 000,00</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>   |
| 801  | 80101 | 2540 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty   | 947 228,00        | 946 843,85        | 99,96         |
| 801  | 80101 | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń  | 16 154,00         | 16 152,70         | 99,99         |
| 801  | 80101 | 3240 | Stypendia dla uczniów  | 71 750,00         | 71 750,00         | 100,00        |
| 801  | 80101 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 7 945 264,28      | 7 945 261,90      | 100,00        |
| 801  | 80101 | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne   | 511 273,00        | 511 270,86        | 100,00        |
| 801  | 80101 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 1 399 441,00      | 1 399 439,53      | 100,00        |
| 801  | 80101 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy   | 152 182,00        | 152 180,51        | 100,00        |
| 801  | 80101 | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 3 226,00          | 3 226,00          | 100,00        |
| 801  | 80101 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 120 648,00        | 120 647,03        | 100,00        |
| 801  | 80101 | 4240 | Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek  | 52 293,90         | 52 293,51         | 100,00        |
| 801  | 80101 | 4260 | Zakup energii  | 464 310,00        | 464 309,70        | 100,00        |
| 801  | 80101 | 4270 | Zakup usług remontowych  | 116 324,00        | 116 320,87        | 100,00        |
| 801  | 80101 | 4280 | Zakup usług zdrowotnych  | 4 912,00          | 4 912,00          | 100,00        |
| 801  | 80101 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 391 978,00        | 391 977,21        | 100,00        |
| 801  | 80101 | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej  | 12 680,00         | 12 679,09         | 99,99         |
| 801  | 80101 | 4410 | Podróże służbowe krajowe   | 1 761,00          | 1 759,25          | 99,90         |
| 801  | 80101 | 4430 | Różne opłaty i składki   | 10 079,00         | 10 079,00         | 100,00        |
| 801  | 80101 | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 531 625,00        | 531 625,00        | 100,00        |
| 801  | 80101 | 4520 | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego  | 14 176,00         | 14 176,00         | 100,00        |
| 801  | 80101 | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej  | 5 820,00          | 5 818,50          | 99,97         |



|   |       |      |  |                      |                      |               |
|---|-------|------|--|----------------------|----------------------|---------------|
| 801   | 80101 | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                               | 52 000,00            | 51 600,00            | 99,23         |
| <b>Szkoły podstawowe</b>  |       |      |  | <b>12 825 125,18</b> | <b>12 824 322,51</b> | <b>99,99</b>  |
| 801   | 80103 | 2310 | Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące                      | 6 720,00             | 6 703,31             | 99,75         |
| <b>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>  |       |      |  | <b>6 720,00</b>      | <b>6 703,31</b>      | <b>99,75</b>  |
| 801   | 80104 | 2540 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty | 1 075 476,00         | 1 075 242,59         | 99,98         |
| 801   | 80104 | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń                              | 14 180,00            | 13 307,71            | 93,85         |
| 801   | 80104 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 4 350 828,00         | 4 333 232,39         | 99,60         |
| 801   | 80104 | 4040 | Dodatkové wynagrodzenie roczne   | 301 927,00           | 301 905,35           | 99,99         |
| 801   | 80104 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne                                       | 778 802,00           | 764 758,36           | 98,20         |
| 801   | 80104 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy   | 95 866,00            | 79 587,02            | 83,02         |
| 801   | 80104 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 247 764,00           | 238 934,73           | 96,44         |
| 801   | 80104 | 4220 | Zakup środków żywności   | 768 938,00           | 667 162,35           | 86,76         |
| 801   | 80104 | 4240 | Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek                          | 45 277,00            | 42 287,53            | 93,40         |
| 801   | 80104 | 4260 | Zakup energii  | 280 356,00           | 233 162,93           | 83,17         |
| 801   | 80104 | 4270 | Zakup usług remontowych  | 275 439,00           | 267 210,69           | 97,01         |
| 801   | 80104 | 4280 | Zakup usług zdrowotnych  | 4 254,00             | 3 224,31             | 75,79         |
| 801   | 80104 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 110 606,00           | 99 365,54            | 89,84         |
| 801   | 80104 | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej    | 7 471,00             | 6 174,05             | 82,64         |
| 801   | 80104 | 4410 | Podróże służbowe krajowe   | 2 913,00             | 1 695,04             | 58,19         |
| 801   | 80104 | 4430 | Różne opłaty i składki   | 7 679,00             | 6 850,64             | 89,21         |
| 801   | 80104 | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                         | 267 285,00           | 267 285,00           | 100,00        |
| <b>Przedszkola</b>  |       |      |  | <b>8 635 061,00</b>  | <b>8 401 386,23</b>  | <b>97,29</b>  |
| 801   | 80106 | 2540 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty | 137 680,00           | 137 676,00           | 100,00        |
| <b>Inne formy wychowania przedszkolnego</b>   |       |      |  | <b>137 680,00</b>    | <b>137 676,00</b>    | <b>100,00</b> |
| 801   | 80110 | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń                              | 20 898,00            | 20 898,00            | 100,00        |
| 801   | 80110 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 659 744,00           | 659 743,63           | 100,00        |
| 801   | 80110 | 4040 | Dodatkové wynagrodzenie roczne   | 103 859,00           | 103 858,36           | 100,00        |
| 801   | 80110 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne                                       | 124 305,00           | 124 303,85           | 100,00        |
| 801   | 80110 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy   | 15 327,00            | 15 326,34            | 100,00        |
| 801   | 80110 | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                         | 62 979,00            | 62 979,00            | 100,00        |
| <b>Gimnazja</b>   |       |      |  | <b>987 112,00</b>    | <b>987 109,18</b>    | <b>100,00</b> |
| 801   | 80113 | 3020 | Rezerwy  | 4 500,00             | 3 179,85             | 70,66         |
| 801   | 80113 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 97 000,00            | 87 454,08            | 90,16         |
| <b>Dowożenie uczniów do szkół</b>   |       |      |  | <b>101 500,00</b>    | <b>90 633,93</b>     | <b>89,29</b>  |
| 801   | 80146 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 1 620,00             | 1 619,77             | 99,99         |
| 801   | 80146 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 64 973,00            | 64 508,38            | 99,28         |
| 801   | 80146 | 4410 | Podróże służbowe krajowe   | 708,00               | 707,82               | 99,97         |
| 801   | 80146 | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej      | 10 034,00            | 10 033,09            | 99,99         |
| <b>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</b>   |       |      |  | <b>77 335,00</b>     | <b>76 869,06</b>     | <b>99,40</b>  |
| 801   | 80148 | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń                              | 225,00               | 225,00               | 100,00        |
| 801   | 80148 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 203 300,00           | 203 298,93           | 100,00        |
| 801   | 80148 | 4040 | Dodatkové wynagrodzenie roczne   | 12 817,00            | 12 815,60            | 99,99         |
| 801   | 80148 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne                                       | 32 602,00            | 32 601,36            | 100,00        |
| 801   | 80148 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy   | 4 211,00             | 4 200,12             | 99,74         |
| 801   | 80148 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 5 850,00             | 5 849,90             | 100,00        |
| 801   | 80148 | 4260 | Zakup energii  | 1 500,00             | 1 500,00             | 100,00        |
| 801   | 80148 | 4280 | Zakup usług zdrowotnych  | 100,00               | 100,00               | 100,00        |
| 801   | 80148 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 2 915,00             | 2 915,00             | 100,00        |
| 801   | 80148 | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                         | 8 556,00             | 8 556,00             | 100,00        |
| <b>Stołówki szkolne i przedszkolne</b>  |       |      |  | <b>272 076,00</b>    | <b>272 061,91</b>    | <b>99,99</b>  |
| 801   | 80149 | 2540 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty | 734 434,00           | 734 356,42           | 99,99         |
| 801   | 80149 | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń                              | 335,00               | 255,86               | 76,38         |
| 801   | 80149 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 206 405,00           | 202 610,24           | 98,16         |
| 801   | 80149 | 4040 | Dodatkové wynagrodzenie roczne   | 2 457,00             | 2 446,98             | 99,59         |
| 801   | 80149 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne                                       | 36 085,00            | 34 842,50            | 96,56         |
| 801   | 80149 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy   | 5 195,00             | 4 950,53             | 95,29         |
| 801   | 80149 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 44 315,00            | 41 191,57            | 92,95         |
| 801   | 80149 | 4220 | Zakup środków żywności   | 11 060,00            | 9 193,98             | 83,13         |
| 801   | 80149 | 4240 | Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek                          | 15 175,00            | 14 114,29            | 93,01         |
| 801   | 80149 | 4260 | Zakup energii  | 4 430,00             | 3 269,66             | 73,81         |
| 801   | 80149 | 4270 | Zakup usług remontowych  | 5 550,00             | 5 373,76             | 96,82         |
| 801   | 80149 | 4280 | Zakup usług zdrowotnych  | 170,00               | 48,92                | 28,78         |
| 801   | 80149 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 4 120,00             | 3 172,97             | 77,01         |
| 801   | 80149 | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej    | 200,00               | 79,60                | 39,80         |
| 801   | 80149 | 4410 | Podróże służbowe krajowe   | 150,00               | 21,12                | 14,08         |
| 801   | 80149 | 4430 | Różne opłaty i składki   | 160,00               | 92,04                | 57,53         |
| 801   | 80149 | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                         | 3 430,00             | 3 430,00             | 100,00        |
| <b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego</b> |       |      |  | <b>1 073 671,00</b>  | <b>1 059 450,44</b>  | <b>98,68</b>  |
| 801   | 80150 | 2540 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek naukowych                     | 74 861,00            | 74 860,97            | 100,00        |
| 801   | 80150 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 648 482,00           | 639 491,56           | 98,61         |
| 801   | 80150 | 4040 | Dodatkové wynagrodzenie roczne   | 37 049,00            | 37 047,39            | 100,00        |

|  |       |      |   |                      |                      |              |
|--|-------|------|---|----------------------|----------------------|--------------|
| 801  | 80150 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 116 190,00           | 113 997,58           | 98,11        |
| 801  | 80150 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy  | 13 772,00            | 12 500,87            | 90,77        |
| 801  | 80150 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 4 000,00             | 4 000,00             | 100,00       |
| 801  | 80150 | 4240 | Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek   | 34 444,00            | 34 429,60            | 99,96        |
| 801  | 80150 | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 5 293,00             | 5 292,89             | 98,71        |
| 801  | 80150 | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych  | 30 462,00            | 30 462,00            | 100,00       |
| <b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych i gimnazjach</b> |       |      |   | <b>964 553,00</b>    | <b>952 082,86</b>    | <b>98,71</b> |
| 801  | 80153 | 2830 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom   | 13 617,45            | 13 617,45            | 100,00       |
| 801  | 80153 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 1 374,77             | 1 374,77             | 100,00       |
| 801  | 80153 | 4240 | Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek   | 122 933,25           | 121 504,86           | 98,84        |
| <b>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</b>                          |       |      |   | <b>137 925,47</b>    | <b>136 497,08</b>    | <b>98,96</b> |
| 801  | 80195 | 2360 | Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego   | 5 800,00             | 5 800,00             | 100,00       |
| 801  | 80195 | 3247 | Stypendia dla uczniów   | 28 500,00            | 28 500,00            | 100,00       |
| 801  | 80195 | 4017 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 417 587,42           | 399 393,21           | 95,64        |
| 801  | 80195 | 4117 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 71 871,53            | 68 740,57            | 95,64        |
| 801  | 80195 | 4127 | Składki na Fundusz Pracy  | 10 059,45            | 8 860,82             | 88,08        |
| 801  | 80195 | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 400,00               | 400,00               | 100,00       |
| 801  | 80195 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 835,00               | 834,36               | 99,92        |
| 801  | 80195 | 4247 | Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek   | 48 732,86            | 48 732,31            | 100,00       |
| 801  | 80195 | 4249 | Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek   | 31 121,45            | 31 121,45            | 100,00       |
| 801  | 80195 | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 2 350,00             | 2 350,00             | 100,00       |
| 801  | 80195 | 4307 | Zakup usług pozostałych   | 800,00               | 0,00                 | 0,00         |
| <b>Pozostała działalność</b>   |       |      |   | <b>618 057,71</b>    | <b>594 732,72</b>    | <b>96,23</b> |
| <b>Oświata i wychowanie</b>  |       |      |   | <b>25 836 816,36</b> | <b>25 539 526,23</b> | <b>98,85</b> |
| 851  | 85153 | 2360 | Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego   | 5 100,00             | 5 100,00             | 100,00       |
| 851  | 85153 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 1 000,00             | 989,77               | 98,98        |
| <b>Zwalczanie narkomanii</b>   |       |      |   | <b>6 100,00</b>      | <b>6 089,77</b>      | <b>99,83</b> |
| 851  | 85154 | 2360 | Dotacje celowe z budżetu jst, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | 223 500,00           | 223 429,50           | 99,97        |
| 851  | 85154 | 2710 | Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących  | 46 920,00            | 46 920,00            | 100,00       |
| 851  | 85154 | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń   | 1 390,00             | 590,63               | 42,49        |
| 851  | 85154 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 66 376,00            | 64 743,57            | 97,54        |
| 851  | 85154 | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne  | 5 096,00             | 5 095,29             | 99,99        |
| 851  | 85154 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 12 467,00            | 12 328,18            | 98,89        |
| 851  | 85154 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy  | 465,00               | 376,19               | 80,90        |
| 851  | 85154 | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 63 500,00            | 38 098,00            | 56,85        |
| 851  | 85154 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 14 085,00            | 9 903,59             | 70,31        |
| 851  | 85154 | 4260 | Zakup energii   | 2 000,00             | 891,04               | 44,55        |
| 851  | 85154 | 4270 | Zakup usług remontowych   | 1 000,00             | 0,00                 | 0,00         |
| 851  | 85154 | 4280 | Zakup usług zdrowotnych   | 4 000,00             | 2 520,00             | 63,00        |
| 851  | 85154 | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 90 099,00            | 58 070,48            | 64,45        |
| 851  | 85154 | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej   | 2 000,00             | 1 391,22             | 69,56        |
| 851  | 85154 | 4400 | Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe   | 10 800,00            | 10 800,00            | 100,00       |
| 851  | 85154 | 4410 | Podróże służbowe krajowe  | 1 200,00             | 53,20                | 4,43         |
| 851  | 85154 | 4430 | Różne opłaty i składki  | 950,00               | 100,61               | 10,59        |
| 851  | 85154 | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych  | 1 995,00             | 1 995,00             | 100,00       |
| 851  | 85154 | 4520 | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego   | 1 000,00             | 0,00                 | 0,00         |
| 851  | 85154 | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego   | 1 000,00             | 860,00               | 86,00        |
| 851  | 85154 | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej   | 2 000,00             | 463,00               | 23,15        |
| <b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>  |       |      |   | <b>551 843,00</b>    | <b>476 629,50</b>    | <b>86,37</b> |
| 851  | 85195 | 2360 | Dotacje celowe z budżetu jst, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | 24 460,00            | 24 460,00            | 100,00       |
| 851  | 85195 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 2 000,00             | 965,03               | 48,25        |
| <b>Pozostała działalność</b>   |       |      |   | <b>26 460,00</b>     | <b>25 425,03</b>     | <b>96,09</b> |
| <b>Ochrona zdrowia</b>   |       |      |   | <b>684 403,00</b>    | <b>508 144,30</b>    | <b>86,95</b> |
| 852  | 85202 | 4330 | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego   | 648 670,00           | 641 993,33           | 98,97        |
| <b>Domy pomocy społecznej</b>  |       |      |   | <b>648 670,00</b>    | <b>641 993,33</b>    | <b>98,97</b> |
| 852  | 85205 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 2 412,00             | 2 225,05             | 92,25        |
| 852  | 85205 | 4220 | Zakup środków żywności  | 79,00                | 78,46                | 99,32        |
| 852  | 85205 | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 2 018,00             | 1 475,05             | 73,09        |
| 852  | 85205 | 4410 | Podróże służbowe krajowe  | 168,00               | 167,71               | 99,83        |
| <b>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</b>   |       |      |   | <b>4 677,00</b>      | <b>3 946,27</b>      | <b>84,38</b> |



|   |       |      |  |                     |                     |              |
|---|-------|------|--|---------------------|---------------------|--------------|
| 852   | 85213 | 4130 | Składki na ubezpieczenia zdrowotne   | 50 200,00           | 39 929,68           | 79,54        |
| <b>Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</b> |       |      |  | <b>50 200,00</b>    | <b>39 929,68</b>    | <b>79,54</b> |
| 852   | 85214 | 2910 | Zwroty dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości  | 3 000,00            | 254,40              | 8,48         |
| 852   | 85214 | 3110 | Świadczenia społeczne  | 626 366,00          | 525 499,66          | 83,90        |
| <b>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>   |       |      |  | <b>629 366,00</b>   | <b>525 754,06</b>   | <b>83,54</b> |
| 852   | 85215 | 3110 | Świadczenia społeczne  | 1 354 408,00        | 1 240 365,84        | 91,58        |
| 852   | 85215 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 382,00              | 357,40              | 93,56        |
| <b>Dotatki mieszkaniowe</b>   |       |      |  | <b>1 354 790,00</b> | <b>1 240 723,24</b> | <b>91,58</b> |
| 852   | 85216 | 2910 | Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub w nadmiernej wysokości  | 4 019,00            | 1 888,04            | 46,98        |
| 852   | 85216 | 3110 | Świadczenia społeczne  | 595 000,00          | 452 879,54          | 76,11        |
| <b>Zasiłki stałe</b>  |       |      |  | <b>599 019,00</b>   | <b>454 767,58</b>   | <b>75,92</b> |
| 852   | 85219 | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń  | 5 782,00            | 5 736,32            | 99,21        |
| 852   | 85219 | 3110 | Świadczenia społeczne  | 3 000,00            | 3 000,00            | 100,00       |
| 852   | 85219 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 739 313,00          | 737 990,28          | 99,82        |
| 852   | 85219 | 4040 | Dotatkowe wynagrodzenie roczne   | 47 665,00           | 47 664,10           | 100,00       |
| 852   | 85219 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 130 806,00          | 130 692,00          | 99,91        |
| 852   | 85219 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy   | 16 418,00           | 15 035,55           | 91,58        |
| 852   | 85219 | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 5 740,00            | 5 691,28            | 99,15        |
| 852   | 85219 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 25 455,00           | 24 218,72           | 95,14        |
| 852   | 85219 | 4260 | Zakup energii  | 16 005,00           | 14 455,55           | 90,32        |
| 852   | 85219 | 4270 | Zakup usług remontowych  | 500,00              | 176,00              | 35,20        |
| 852   | 85219 | 4280 | Zakup usług zdrowotnych  | 850,00              | 760,00              | 89,41        |
| 852   | 85219 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 34 371,00           | 33 680,33           | 97,99        |
| 852   | 85219 | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej  | 3 700,00            | 3 015,77            | 81,51        |
| 852   | 85219 | 4410 | Podróże służbowe krajowe   | 2 341,00            | 1 595,85            | 68,17        |
| 852   | 85219 | 4430 | Różne opłaty i składki   | 466,00              | 220,00              | 47,21        |
| 852   | 85219 | 4440 | Odписy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 17 705,00           | 17 704,25           | 100,00       |
| 852   | 85219 | 4480 | Podatek od nieruchomości   | 2 973,00            | 2 973,00            | 100,00       |
| 852   | 85219 | 4520 | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego  | 4 981,00            | 4 980,61            | 99,99        |
| 852   | 85219 | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej  | 2 232,00            | 1 695,00            | 75,94        |
| <b>Ośrodki pomocy społecznej</b>  |       |      |  | <b>1 060 303,00</b> | <b>1 051 284,61</b> | <b>99,15</b> |
| 852   | 85228 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 704 000,00          | 632 243,00          | 89,81        |
| <b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>  |       |      |  | <b>704 000,00</b>   | <b>632 243,00</b>   | <b>89,81</b> |
| 852   | 85230 | 2910 | Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub w nadmiernej wysokości  | 4 400,00            | 160,00              | 3,64         |
| 852   | 85230 | 3110 | Świadczenia społeczne  | 515 000,00          | 485 547,70          | 94,28        |
| <b>Pomoc w zakresie dożywiania</b>  |       |      |  | <b>519 400,00</b>   | <b>485 707,70</b>   | <b>93,51</b> |
| 852   | 85295 | 2360 | Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | 30 000,00           | 30 000,00           | 100,00       |
| 852   | 85295 | 2580 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych  | 360 000,00          | 360 000,00          | 100,00       |
| 852   | 85295 | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń  | 631,00              | 614,55              | 97,39        |
| 852   | 85295 | 3110 | Świadczenia społeczne  | 25 000,00           | 16 345,80           | 65,38        |
| 852   | 85295 | 3119 | Świadczenia społeczne  | 3 960,00            | 2 200,00            | 55,56        |
| 852   | 85295 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 84 642,00           | 77 976,00           | 92,12        |
| 852   | 85295 | 4017 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 22 110,09           | 22 078,47           | 99,86        |
| 852   | 85295 | 4019 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 4 579,91            | 2 576,29            | 56,25        |
| 852   | 85295 | 4040 | Dotatkowe wynagrodzenie roczne   | 5 579,00            | 5 577,36            | 99,97        |
| 852   | 85295 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 15 621,00           | 14 387,94           | 92,11        |
| 852   | 85295 | 4117 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 5 001,40            | 3 801,89            | 76,02        |
| 852   | 85295 | 4119 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 983,60              | 443,66              | 45,11        |
| 852   | 85295 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy   | 2 177,34            | 2 047,10            | 94,02        |
| 852   | 85295 | 4127 | Składki na Fundusz Pracy   | 665,36              | 452,69              | 68,04        |
| 852   | 85295 | 4129 | Składki na Fundusz Pracy   | 127,64              | 52,80               | 41,37        |
| 852   | 85295 | 4177 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 7 307,32            | 0,00                | 0,00         |
| 852   | 85295 | 4179 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 852,68              | 0,00                | 0,00         |
| 852   | 85295 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 5 453,00            | 2 008,72            | 36,84        |
| 852   | 85295 | 4217 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 53 113,56           | 8 700,49            | 16,38        |
| 852   | 85295 | 4219 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 3 865,45            | 1 015,26            | 26,26        |
| 852   | 85295 | 4260 | Zakup energii  | 54 401,00           | 34 406,81           | 63,25        |
| 852   | 85295 | 4267 | Zakup energii  | 2 238,76            | 0,00                | 0,00         |
| 852   | 85295 | 4269 | Zakup energii  | 4 061,24            | 584,05              | 14,38        |
| 852   | 85295 | 4270 | Zakup usług remontowych  | 530,00              | 160,50              | 30,28        |
| 852   | 85295 | 4277 | Zakup usług remontowych  | 24 536,82           | 24 276,85           | 98,94        |
| 852   | 85295 | 4279 | Zakup usług remontowych  | 2 863,17            | 2 832,84            | 98,94        |
| 852   | 85295 | 4280 | Zakup usług zdrowotnych  | 40,00               | 40,00               | 100,00       |
| 852   | 85295 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 13 527,00           | 8 851,11            | 65,43        |
| 852   | 85295 | 4307 | Zakup usług pozostałych  | 119 102,59          | 107 765,00          | 90,48        |



|  |       |      |  |                      |                      |               |
|--|-------|------|--|----------------------|----------------------|---------------|
| 852  | 85295 | 4309 | Zakup usług pozostałych  | 19 230,41            | 12 575,00            | 65,39         |
| 852  | 85295 | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych   | 1 015,00             | 828,05               | 81,58         |
| 852  | 85295 | 4369 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych   | 2 500,00             | 0,00                 | 0,00          |
| 852  | 85295 | 4400 | Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe  | 16 200,00            | 13 100,00            | 80,86         |
| 852  | 85295 | 4409 | Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe  | 2 097,00             | 1 945,26             | 92,76         |
| 852  | 85295 | 4410 | Podróże służbowe krajowe   | 41,00                | 40,12                | 97,85         |
| 852  | 85295 | 4417 | Podróże służbowe krajowe   | 1 975,59             | 0,00                 | 0,00          |
| 852  | 85295 | 4419 | Podróże służbowe krajowe   | 230,53               | 0,00                 | 0,00          |
| 852  | 85295 | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 3 469,00             | 3 468,77             | 99,99         |
| 852  | 85295 | 4480 | Podatek od nieruchomości   | 1 103,00             | 0,00                 | 0,00          |
| 852  | 85295 | 4489 | Podatek od nieruchomości   | 1 103,00             | 1 103,00             | 100,00        |
| 852  | 85295 | 4520 | Opłaty na rzecz budżetów jst   | 2 809,00             | 2 737,60             | 97,46         |
| 852  | 85295 | 4529 | Opłaty na rzecz budżetów jst   | 2 500,00             | 0,00                 | 0,00          |
| <b>Pozostała działalność</b>   |       |      |  | <b>907 244,46</b>    | <b>764 993,98</b>    | <b>84,32</b>  |
| <b>Pomoc społeczna</b>   |       |      |  | <b>6 477 669,46</b>  | <b>5 841 343,45</b>  | <b>90,18</b>  |
| 853  | 85326 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 23 040,00            | 0,00                 | 0,00          |
| <b>Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych</b>   |       |      |  | <b>23 040,00</b>     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>   |
| <b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>  |       |      |  | <b>23 040,00</b>     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>   |
| 854  | 85401 | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń  | 20 898,00            | 20 898,00            | 100,00        |
| 854  | 85401 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 340 061,00           | 340 059,14           | 100,00        |
| 854  | 85401 | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne   | 22 715,00            | 22 714,16            | 100,00        |
| 854  | 85401 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 56 255,00            | 56 253,80            | 100,00        |
| 854  | 85401 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy   | 5 543,00             | 5 540,55             | 99,96         |
| 854  | 85401 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 1 830,00             | 1 830,00             | 100,00        |
| 854  | 85401 | 4240 | Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek  | 922,00               | 914,82               | 99,22         |
| 854  | 85401 | 4260 | Zakup energii  | 2 564,00             | 2 564,00             | 100,00        |
| 854  | 85401 | 4280 | Zakup usług zdrowotnych  | 166,00               | 166,00               | 100,00        |
| 854  | 85401 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 1 716,00             | 1 716,00             | 100,00        |
| 854  | 85401 | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 18 922,00            | 18 922,00            | 100,00        |
| <b>Świetlice społeczne</b>   |       |      |  | <b>471 592,00</b>    | <b>471 578,47</b>    | <b>100,00</b> |
| 854  | 85412 | 2360 | Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | 49 379,00            | 49 379,00            | 100,00        |
| 854  | 85412 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 417,61               | 417,61               | 100,00        |
| 854  | 85412 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 288,65               | 288,65               | 100,00        |
| 854  | 85412 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy   | 40,92                | 40,92                | 100,00        |
| 854  | 85412 | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 1 252,82             | 1 252,82             | 100,00        |
| 854  | 85412 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 19 800,00            | 19 490,03            | 98,43         |
| 854  | 85412 | 4380 | Zakup usług obejmujących tłumaczenia   | 900,00               | 900,00               | 100,00        |
| 854  | 85412 | 4430 | Różne opłaty i składki   | 300,00               | 203,52               | 67,84         |
| <b>Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży</b> |       |      |  | <b>72 379,00</b>     | <b>71 972,55</b>     | <b>99,44</b>  |
| 854  | 85415 | 2910 | Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub w nadmiernej wysokości  | 700,00               | 316,00               | 45,14         |
| 854  | 85415 | 3240 | Stypendia dla uczniów  | 141 000,00           | 110 271,00           | 78,21         |
| 854  | 85415 | 3260 | Inne formy pomocy dla uczniów  | 5 000,00             | 0,00                 | 0,00          |
| 854  | 85415 | 4240 | Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek  | 6 635,00             | 6 635,00             | 100,00        |
| <b>Pomoc materialna dla uczniów</b>  |       |      |  | <b>153 335,00</b>    | <b>117 222,00</b>    | <b>76,45</b>  |
| 854  | 85446 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 1 167,00             | 1 167,00             | 100,00        |
| <b>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</b>  |       |      |  | <b>1 167,00</b>      | <b>1 167,00</b>      | <b>100,00</b> |
| <b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>   |       |      |  | <b>698 473,00</b>    | <b>661 940,02</b>    | <b>94,77</b>  |
| 855  | 85501 | 2910 | Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub w nadmiernej wysokości  | 19 000,00            | 18 901,02            | 99,48         |
| 855  | 85501 | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń  | 1 239,00             | 341,58               | 27,57         |
| 855  | 85501 | 3110 | Świadczenia społeczne  | 14 632 246,00        | 14 628 196,60        | 99,97         |
| 855  | 85501 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 90 959,00            | 86 915,99            | 95,56         |
| 855  | 85501 | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne   | 6 262,00             | 6 261,79             | 100,00        |
| 855  | 85501 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 17 000,00            | 16 158,95            | 95,05         |
| 855  | 85501 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy   | 2 380,00             | 2 210,93             | 92,90         |
| 855  | 85501 | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 5 640,00             | 4 545,79             | 80,60         |
| 855  | 85501 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 9 984,00             | 5 736,30             | 57,45         |
| 855  | 85501 | 4260 | Zakup energii  | 1 200,00             | 1 112,22             | 92,69         |
| 855  | 85501 | 4280 | Zakup usług zdrowotnych  | 40,00                | 40,00                | 100,00        |
| 855  | 85501 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 19 700,00            | 17 447,60            | 88,57         |
| 855  | 85501 | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych   | 100,00               | 11,07                | 11,07         |
| 855  | 85501 | 4410 | Podróże służbowe krajowe   | 300,00               | 232,31               | 77,44         |
| 855  | 85501 | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 3 650,00             | 3 649,05             | 99,97         |
| 855  | 85501 | 4580 | Pozostałe odsetki  | 1 000,00             | 975,92               | 97,59         |
| 855  | 85501 | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego  | 300,00               | 80,36                | 26,79         |
| <b>Świadczenia wychowawcze</b>   |       |      |  | <b>14 811 000,00</b> | <b>14 792 817,48</b> | <b>99,88</b>  |
| 855  | 85502 | 2910 | Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub w nadmiernej wysokości  | 31 165,00            | 22 188,94            | 71,20         |
| 855  | 85502 | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń  | 689,00               | 569,17               | 82,61         |
| 855  | 85502 | 3110 | Świadczenia społeczne  | 7 226 207,00         | 7 215 692,32         | 99,85         |
| 855  | 85502 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 149 624,00           | 131 424,47           | 87,84         |
| 855  | 85502 | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne   | 9 373,00             | 9 372,76             | 100,00        |

|  |       |      |   |                      |                      |               |
|--|-------|------|---|----------------------|----------------------|---------------|
| 855  | 85502 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 369 480,00           | 355 255,15           | 96,15         |
| 855  | 85502 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy  | 500,00               | 239,31               | 47,26         |
| 855  | 85502 | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 9 640,00             | 6 682,93             | 69,33         |
| 855  | 85502 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 12 674,00            | 5 190,50             | 40,95         |
| 855  | 85502 | 4260 | Zakup energii   | 2 081,00             | 1 987,16             | 95,49         |
| 855  | 85502 | 4280 | Zakup usług zdrowotnych   | 500,00               | 200,00               | 40,00         |
| 855  | 85502 | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 24 978,00            | 20 973,30            | 83,97         |
| 855  | 85502 | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych  | 921,00               | 333,33               | 36,19         |
| 855  | 85502 | 4410 | Podróże służbowe krajowe  | 200,00               | 156,62               | 78,31         |
| 855  | 85502 | 4440 | Odписy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych  | 3 433,00             | 3 432,95             | 100,00        |
| 855  | 85502 | 4580 | Pozostałe odsetki   | 7 000,00             | 1 920,16             | 27,43         |
| 855  | 85502 | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego   | 300,00               | 146,79               | 48,93         |
| 855  | 85502 | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służb   | 500,00               | 399,00               | 79,80         |
| <b>Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>   |       |      |   | <b>7 849 265,00</b>  | <b>7 776 161,86</b>  | <b>99,07</b>  |
| 855  | 85503 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 2 000,00             | 2 000,00             | 100,00        |
| <b>Karta Dużej Rodziny</b>   |       |      |   | <b>2 000,00</b>      | <b>2 000,00</b>      | <b>100,00</b> |
| 855  | 85504 | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń   | 418,00               | 173,79               | 41,58         |
| 855  | 85504 | 3110 | Świadczenia społeczne   | 630 580,00           | 625 500,00           | 99,19         |
| 855  | 85504 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 51 038,00            | 49 056,84            | 96,12         |
| 855  | 85504 | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne  | 2 572,00             | 2 544,26             | 99,22         |
| 855  | 85504 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 9 053,00             | 8 842,90             | 97,68         |
| 855  | 85504 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy  | 1 378,00             | 1 065,08             | 77,29         |
| 855  | 85504 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 3 147,00             | 2 848,07             | 90,50         |
| 855  | 85504 | 4280 | Zakup usług zdrowotnych   | 100,00               | 40,00                | 40,00         |
| 855  | 85504 | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 1 685,00             | 1 041,46             | 61,81         |
| 855  | 85504 | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych  | 400,00               | 300,35               | 0,00          |
| 855  | 85504 | 4410 | Podróże służbowe krajowe  | 205,00               | 55,16                | 26,91         |
| 855  | 85504 | 4440 | Odписy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych  | 1 075,00             | 1 074,79             | 99,98         |
| <b>Wspieranie rodziny</b>  |       |      |   | <b>701 651,00</b>    | <b>692 542,70</b>    | <b>98,70</b>  |
| 855  | 85505 | 2580 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych   | 348 000,00           | 347 085,00           | 99,74         |
| <b>Tworzenie i funkcjonowanie żłobków</b>  |       |      |   | <b>348 000,00</b>    | <b>347 085,00</b>    | <b>99,74</b>  |
| 855  | 85507 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 19 810,00            | 19 808,11            | 99,99         |
| 855  | 85507 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy  | 2 875,00             | 2 784,01             | 96,84         |
| 855  | 85507 | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 129 960,00           | 115 836,45           | 89,13         |
| 855  | 85507 | 4430 | Różne opłaty i składki  | 200,00               | 200,00               | 100,00        |
| <b>Dzienni opiekunowie</b>   |       |      |   | <b>152 845,00</b>    | <b>138 628,57</b>    | <b>90,70</b>  |
| 855  | 85508 | 4330 | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego   | 113 100,00           | 107 834,32           | 95,34         |
| <b>Rodziny zastępcze</b>   |       |      |   | <b>113 100,00</b>    | <b>107 834,32</b>    | <b>95,34</b>  |
| 855  | 85513 | 4130 | Składki na ubezpieczenia zdrowotne  | 58 447,00            | 58 447,00            | 100,00        |
| <b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów</b> |       |      |   | <b>58 447,00</b>     | <b>58 447,00</b>     | <b>100,00</b> |
| <b>Rodzina</b>   |       |      |   | <b>24 036 308,00</b> | <b>23 915 516,93</b> | <b>99,50</b>  |
| 900  | 90001 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 500,00               | 0,00                 | 0,00          |
| 900  | 90001 | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 607 217,00           | 518 820,49           | 85,44         |
| 900  | 90001 | 6010 | Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów   | 4 900 000,00         | 4 900 000,00         | 100,00        |
| <b>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>   |       |      |   | <b>5 507 717,00</b>  | <b>5 418 820,49</b>  | <b>98,39</b>  |
| 900  | 90003 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 10 800,00            | 8 826,50             | 81,73         |
| 900  | 90003 | 4260 | Zakup energii   | 3 300,00             | 1 588,31             | 48,13         |
| 900  | 90003 | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 815 000,00           | 744 544,31           | 91,36         |
| 900  | 90003 | 4400 | Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe   | 20 480,00            | 20 479,20            | 100,00        |
| 900  | 90003 | 4520 | Opłata na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego   | 1 535,00             | 1 418,13             | 92,39         |
| 900  | 90003 | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych  | 180 000,00           | 127 254,48           | 70,70         |
| <b>Oczyszczanie miast i wsi</b>  |       |      |   | <b>1 031 115,00</b>  | <b>904 110,93</b>    | <b>87,68</b>  |
| 900  | 90004 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 113 354,00           | 111 329,15           | 98,21         |
| 900  | 90004 | 4260 | Zakup energii   | 37 000,00            | 32 431,68            | 87,65         |
| 900  | 90004 | 4270 | Zakup usług remontowych   | 1 500,00             | 1 053,81             | 70,25         |
| 900  | 90004 | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 337 000,00           | 332 136,88           | 98,56         |
| 900  | 90004 | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych  | 1 291 018,00         | 1 290 690,54         | 99,97         |
| 900  | 90004 | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych  | 944 113,00           | 944 113,55           | 100,00        |
| 900  | 90004 | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych  | 166 609,00           | 166 608,39           | 100,00        |
| <b>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</b>   |       |      |   | <b>2 890 594,00</b>  | <b>2 878 364,00</b>  | <b>99,58</b>  |
| 900  | 90005 | 4300 | Zakup usług remontowych   | 9 000,00             | 8 856,00             | 98,40         |
| 900  | 90005 | 6230 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych | 125 000,00           | 76 149,70            | 60,92         |
| <b>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</b>   |       |      |   | <b>134 000,00</b>    | <b>85 005,70</b>     | <b>63,44</b>  |
| 900  | 90013 | 2310 | Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego   | 39 300,00            | 39 275,01            | 99,94         |
| 900  | 90013 | 6610 | Dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego                        | 50 000,00            | 50 000,00            | 100,00        |



| <b>Schroniska dla zwierząt</b>                   |       |      |   | <b>89 300,00</b>     | <b>89 275,01</b>     | <b>99,97</b>  |
|--|-------|------|---|----------------------|----------------------|---------------|
| 900  | 90015 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 20 300,00            | 20 298,17            | 99,99         |
| 900  | 90015 | 4260 | Zakup energii   | 696 383,00           | 570 969,51           | 81,99         |
| 900  | 90015 | 4270 | Zakup usług remontowych   | 388 500,00           | 381 243,11           | 98,13         |
| 900  | 90015 | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 32 000,00            | 31 980,00            | 99,94         |
| 900  | 90015 | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych  | 73 400,00            | 33 185,19            | 45,21         |
| <b>Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>           |       |      |   | <b>1 210 583,00</b>  | <b>1 037 675,98</b>  | <b>85,72</b>  |
| 900  | 90095 | 2710 | Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących  | 900,00               | 0,00                 | 0,00          |
| 900  | 90095 | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń   | 2 000,00             | 1 968,98             | 98,45         |
| 900  | 90095 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 65 783,00            | 64 685,40            | 98,33         |
| 900  | 90095 | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne  | 13 164,00            | 13 163,35            | 100,00        |
| 900  | 90095 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 13 748,00            | 13 747,84            | 100,00        |
| 900  | 90095 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy  | 1 485,00             | 1 484,18             | 99,94         |
| 900  | 90095 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 64 000,00            | 60 436,50            | 94,43         |
| 900  | 90095 | 4260 | Zakup energii   | 4 500,00             | 3 559,44             | 79,10         |
| 900  | 90095 | 4280 | Zakup usług zdrowotnych   | 1 200,00             | 360,00               | 30,00         |
| 900  | 90095 | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 53 500,00            | 52 532,43            | 98,19         |
| 900  | 90095 | 4430 | Różne opłaty i składki  | 1 200,00             | 42,57                | 3,55          |
| 900  | 90095 | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych  | 8 117,00             | 8 117,00             | 100,00        |
| <b>Pozostała działalność</b>                     |       |      |   | <b>229 697,00</b>    | <b>220 097,69</b>    | <b>95,86</b>  |
| <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b> |       |      |   | <b>11 092 906,00</b> | <b>10 633 349,80</b> | <b>95,86</b>  |
| 921  | 92105 | 2360 | Dotacje celowe z budżetu jst, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | 98 005,00            | 97 281,68            | 99,26         |
| 921  | 92105 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 2 000,00             | 217,53               | 10,88         |
| 921  | 92105 | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 46 002,00            | 39 660,00            | 86,21         |
| 921  | 92105 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 12 000,00            | 9 657,73             | 80,48         |
| 921  | 92105 | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 428 225,00           | 420 394,51           | 98,17         |
| 921  | 92105 | 4430 | Różne opłaty i składki  | 4 675,00             | 4 674,37             | 99,99         |
| <b>Pozostałe zadania w zakresie kultury</b>      |       |      |   | <b>590 807,00</b>    | <b>571 785,82</b>    | <b>96,78</b>  |
| 921  | 92109 | 2480 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury  | 50 000,00            | 50 000,00            | 100,00        |
| <b>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b> |       |      |   | <b>50 000,00</b>     | <b>50 000,00</b>     | <b>100,00</b> |
| 921  | 92116 | 2480 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury  | 813 150,00           | 813 150,00           | 100,00        |
| <b>Biblioteki</b>                                |       |      |   | <b>813 150,00</b>    | <b>813 150,00</b>    | <b>100,00</b> |
| 921  | 92118 | 2480 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury  | 390 420,00           | 390 420,00           | 100,00        |
| <b>Muzea</b>                                     |       |      |   | <b>390 420,00</b>    | <b>390 420,00</b>    | <b>100,00</b> |
| <b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>  |       |      |   | <b>1 844 377,00</b>  | <b>1 826 355,82</b>  | <b>98,97</b>  |
| 926  | 92601 | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń   | 1 700,00             | 1 633,96             | 96,12         |
| 926  | 92601 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 219 156,00           | 219 085,00           | 99,97         |
| 926  | 92601 | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne  | 12 269,00            | 12 268,49            | 100,00        |
| 926  | 92601 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 37 541,00            | 37 499,08            | 99,89         |
| 926  | 92601 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy  | 1 500,00             | 1 400,20             | 93,35         |
| 926  | 92601 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 70 460,00            | 69 980,95            | 99,32         |
| 926  | 92601 | 4260 | Zakup energii   | 164 700,00           | 144 097,09           | 87,49         |
| 926  | 92601 | 4270 | Zakup usług remontowych   | 32 924,00            | 32 649,55            | 99,17         |
| 926  | 92601 | 4280 | Zakup usług zdrowotnych   | 140,00               | 80,00                | 57,14         |
| 926  | 92601 | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 40 000,00            | 39 932,03            | 99,83         |
| 926  | 92601 | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej   | 2 420,00             | 2 344,20             | 96,87         |
| 926  | 92601 | 4430 | Różne opłaty i składki  | 10 197,00            | 10 196,58            | 100,00        |
| 926  | 92601 | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych  | 7 377,00             | 7 377,00             | 100,00        |
| 926  | 92601 | 4520 | Opłaty na rzecz budżetów jst  | 26 780,00            | 26 778,41            | 99,99         |
| 926  | 92601 | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej   | 140,00               | 135,00               | 96,43         |
| 926  | 92601 | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych  | 1 763 361,00         | 1 668 725,26         | 94,63         |
| <b>Obiekty sportowe</b>                          |       |      |   | <b>2 390 665,00</b>  | <b>2 274 182,80</b>  | <b>95,13</b>  |
| 926  | 92604 | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń   | 12 000,00            | 11 419,63            | 95,16         |
| 926  | 92604 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 1 149 146,00         | 1 149 106,39         | 100,00        |
| 926  | 92604 | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne  | 85 167,00            | 85 166,95            | 100,00        |
| 926  | 92604 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 211 200,00           | 211 111,06           | 99,96         |
| 926  | 92604 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy  | 21 800,00            | 21 784,93            | 99,93         |
| 926  | 92604 | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 64 000,00            | 63 876,00            | 99,81         |
| 926  | 92604 | 4190 | Nagrody konkursowe  | 40 000,00            | 39 995,46            | 99,99         |
| 926  | 92604 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 243 400,00           | 242 818,15           | 99,76         |
| 926  | 92604 | 4260 | Zakup energii   | 598 188,00           | 594 890,92           | 99,45         |
| 926  | 92604 | 4270 | Zakup usług remontowych   | 93 400,00            | 93 322,49            | 99,92         |
| 926  | 92604 | 4280 | Zakup usług zdrowotnych   | 500,00               | 460,00               | 92,00         |
| 926  | 92604 | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 424 065,00           | 423 038,42           | 99,76         |
| 926  | 92604 | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej   | 7 800,00             | 7 726,64             | 99,06         |
| 926  | 92604 | 4410 | Podróże służbowe krajowe  | 6 800,00             | 6 479,02             | 95,28         |
| 926  | 92604 | 4420 | Podróże służbowe zagraniczne  | 1 900,00             | 1 882,70             | 99,09         |
| 926  | 92604 | 4430 | Różne opłaty i składki  | 30 400,00            | 30 134,42            | 99,13         |
| 926  | 92604 | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych  | 36 082,00            | 36 082,00            | 100,00        |
| 926  | 92604 | 4520 | Opłaty na rzecz budżetów jst  | 38 400,00            | 38 388,25            | 99,97         |



|  |       |      |   |                      |                      |              |
|--|-------|------|---|----------------------|----------------------|--------------|
| 926  | 92604 | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej   | 4 800,00             | 4 780,22             | 99,59        |
| <b>Institucje kultury fizycznej</b>                  |       |      |   | <b>3 069 048,00</b>  | <b>3 062 463,65</b>  | <b>99,79</b> |
| 926  | 92605 | 2360 | Dotacje celowe z budżetu jst, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | 71 400,00            | 66 115,24            | 92,60        |
| 926  | 92605 | 2820 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom   | 260 000,00           | 252 421,21           | 97,09        |
| 926  | 92605 | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 1 400,00             | 1 400,00             | 100,00       |
| <b>Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</b> |       |      |   | <b>332 800,00</b>    | <b>319 936,45</b>    | <b>96,13</b> |
| <b>Kultura fizyczna</b>                              |       |      |   | <b>5 792 513,00</b>  | <b>5 656 582,90</b>  | <b>97,65</b> |
| <b>RAZEM</b>   |       |      |   | <b>88 981 253,41</b> | <b>85 454 274,29</b> | <b>96,04</b> |

Złotów, dnia 26.03.2020 r.

SKARBNIK GMINY  
mgr Jadwiga Skórcz

BURMISTRZ MIASTA  
Adam Bułt

Załącznik C  
do Sprawozdania z wykonania  
z wykonania budżetu  
Gminy Miasto Złotów za 2019 rok

**Wykaz samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną ustawie  
z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (jednolity tekst: Dz.U. z 2019 r. poz. 1481 ze  
zmianami) wg stanu na dzień 31 grudnia 2019 roku.**

- 1 Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Stanisława Staszica w Złotowie,
- 2 Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Adama Mickiewicza w Złotowie,
- 3 Szkoła Podstawowa Nr 3 w Złotowie.

Realizacja planu dochodów i wydatków wydzielonych rachunków dochodów w gminnych jednostkach oświatowych w 2019 r. została opisana w punkcie 6 sprawozdania.

SKARBNIK GMINY  
  
mgr Jadwiga Skórcz

  
BURMISTRZ MIASTA  
Adam Pulik

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia nr 69.2020  
Burmistrza Miasta Złotowa  
z dnia 26 marca 2020 r.

**Informacja o stanie mienia  
Gminy Miasto Złotów za rok 2019**

Stan gruntów komunalnych na dzień 31.12.2019 r. wg sposobu zagospodarowania przedstawia tabela Nr 1.

Tabela Nr 1

| Mienie komunalne wg sposobu zagospodarowania                          | Łączna ilość w ha     |                       |
|---|-----------------------|-----------------------|
|   | Stan na 01.01.2019 r. | Stan na 31.12.2019 r. |
| 1. Grunty tworzące zasób gruntów komunalnych                          | 331                   | 287                   |
| 2. Grunty komunalne przekazane w użytkowanie wieczyste                | 50                    | 123                   |
| 3. Grunty Skarbu Państwa w wieczystym użytkowaniu Gminy Miasto Złotów | 0,2                   | 0,2                   |
| <b>Razem:</b>   | <b>381,2</b>          | <b>410,2</b>          |

Do wyceny wartości gruntów przyjęto średnią cenę sprzedaży w roku 2019, która była na poziomie 146,00 zł/m<sup>2</sup> powierzchni tj. **410,2 ha x 1 460 000 zł/ha = 598 892 000,00 zł/ha.**

W okresie 01.01.2019 r. – 31.12.2019 r. Gmina Miasto Złotów zrealizowała, zgodnie z zawartymi porozumieniami sprzedaż następujących nieruchomości:

- ✂ sprzedaż lokali mieszkalnych na rzecz najemców – 18
- ✂ sprzedaż lokali mieszkalnych i użytkowych w przetargach – 1
- ✂ sprzedaż działek budowlanych, w tym pod zabudowę garażową, gospodarczą, mieszkaniową i usługową oraz na rzecz użytkowników wieczystych, w przetargach – 10
- ✂ sprzedaż gruntu na rzecz użytkownika wieczystego – 1
- ✂ sprzedaż gruntu w celu tzw. powiększenia – 3

Kolejna tabela (Tabela Nr 2) obrazuje wartość obiektów komunalnych, budowli i urządzeń technicznych oraz środków transportowych wg wartości księgowych netto.



Tabela Nr 2

| Rodzaj środka trwałego            | Wartość księgowa netto w tys. zł |                       |
|-----------------------------------|----------------------------------|-----------------------|
|                                   | Stan na 01.01.2019 r.            | Stan na 31.12.2019 r. |
| <b>I. Obiekty komunalne:</b>      | <b>44 333,6</b>                  | <b>46 272,3</b>       |
| w tym:                            |                                  |                       |
| - budynki mieszkalne              | 5 056,5                          | 5 015,4               |
| - budynki niemieszkalne, budowle  | 3 835,6                          | 3 973,9               |
| - obiekty przedszkolne i szkolne  | 10 939,0                         | 9 216,1               |
| - ośrodki kultury                 | 1 778,0                          | 1 687,3               |
| - obiekty sportowe i rekreacyjne  | 22 724,5                         | 26 379,6              |
| <b>II. Urządzenia techniczne:</b> | <b>47 509,4</b>                  | <b>47 197,6</b>       |
| w tym:                            |                                  |                       |
| - oświetlenie:                    | 2 991,4                          | 2 754,8               |
| - sieć sanitarna:                 | 119,9                            | 107,6                 |
| - składowisko odpadów:            | 1 016,1                          | 1 016,0               |
| - nawierzchnie ulic:              | 43 382,0                         | 43 319,2              |
| <b>III. Środki transportowe:</b>  | <b>5,1</b>                       | <b>0,0</b>            |
| <b>Ogółem:</b>                    | <b>91 848,1</b>                  | <b>93 469,9</b>       |

Przyczyny zmian wartości obiektów i budowli komunalnych oraz urządzeń technicznych nie związanych z amortyzacją, czyli stopniem ich zużycia :

1. wartość budynków niemieszkalnych i budowli wzrosła w skutek budowy toalety wielofunkcyjnej;
2. wartość obiektów sportowych i rekreacyjnych wzrosła w skutek budowy szlaku turystycznego przy J. Zaleskim, remontu niecki basenowej, budowy pola golfowego wzbogaconego ścieżką edukacyjną, zwiększenia bioróżnorodności Jeziora Miejskiego, budowy terenu rekreacyjno-wypoczynkowego przy ul. Promykowej;
3. zwiększenie nawierzchni ulic w wyniku przebudowy drogi gminnej przy ul. Kopernika, budowy ulic Drzymały i Hubego, budowa parkingu przy Placu Wolności i przy ul. Żołnierza

**Dane o dochodach uzyskanych w 2019 r. z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania:**

1. Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i służebności oraz użytkowania wieczystego nieruchomości: **587.301,14 zł**;
2. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątku Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze: **456.518,22 zł**;
3. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności: **444.264,62 zł**;

4. Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości: **1.669.325,26 zł**;
  5. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych: **1.247,76 zł**.
- Razem: 3.158.657,00 zł**

Kolejna tabela przedstawia wykaz lokat, obligacji oraz udziałów Gminy.

Tabela Nr 3

| Wyszczególnienie                          | w tys. zł      |               |                    |
|---|----------------|---------------|--------------------|
|   | Stan na dzień: |               | Dochody w 2020 r.: |
|   | 01.01.2019 r.  | 31.12.2019 r. |                    |
| 1. Lokaty kapitałowe:                     |                |               |                    |
| ☒ bieżące,                                | -              | -             | -                  |
| ☒ terminowe.                              | -              | -             | -                  |
| 1. Obligacje własne, bony skarbowe, akcje | -              | -             | -                  |
| 2. Udziały w spółkach                     | 21 057,7       | 25 957,6      | -                  |

Wzrost udziałów w spółkach nastąpił wskutek podwyższenia kapitału zakładowego przez Gminę Miasto Złotów w Miejskim Zakładzie Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Złotowie w kwocie 4.900.000,00 zł .

**Zgodnie z uchwałą Nr XII.104.2019 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 17.12.2019 r. w roku 2020 Gmina planuje następujące dochody z mienia:**

1. Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości: **605.000,00 zł**;
  2. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątku Skarbu Państwa jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze: **433.000,00 zł**;
  3. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności: **377.000,00 zł**;
  4. Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości: **1 000 000,00 zł**;
  5. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych: **187,00 zł**.
- Razem: 2.415.187,00 zł**

Zgodnie z uchwałą Nr XII.104.2019 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 17.12.2019 r. w roku 2020 Gmina Miasto Złotów przeznaczyła kwotę 12 871 566,00 zł na następujące inwestycje:

| Opis zadania   | Plan                 |
|--|----------------------|
| Budowa chodnika przy ul. Kocika, Brzezińskiego   | 170 000,00           |
| Budowa miejsc parkingowych przy ul. Szpitalnej z wymianą słupów oświetlenia  | 140 000,00           |
| Modernizacja części ul. Staszica   | 264 000,00           |
| Modernizacja ul. Polnej  | 1 350 000,00         |
| Modernizacja witacza na „Kaczym Dołku”   | 15 000,00            |
| Opracowanie dokumentacji na budowę parkingów przy ul. Mokrej   | 5 000,00             |
| Przebudowa ul. Zamkowej  | 1 924 540,00         |
| Przebudowa Domu Polskiego – dostosowanie do wymogów przeciwpożarowych  | 50 000,00            |
| Wykup działek  | 150 000,00           |
| Wniesienie wkładu finansowego do Złotowskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.   | 850 000,00           |
| Modernizacja kaplicy na cmentarzu przy ul. Staszica  | 350 000,00           |
| Wykonanie dodatkowych punktów poboru wody oraz powiększenie cmentarza o rezerwę terenu i zainstalowanie telebimu wraz z okazjonalnym zadaszeniem przy domu pogrzebowym | 50 000,00            |
| Modernizacja monitoringu miasta  | 14 000,00            |
| Rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne  | 595 000,00           |
| Modernizacja boiska przy Szkole Podstawowej nr 3   | 149 686,00           |
| Opracowanie dokumentacji na wymianę centralnego ogrzewania w Publicznym Przedszkolu nr 2   | 9 840,00             |
| Remont dachu budynku Publicznego Przedszkola nr 1  | 147 000,00           |
| Wniesienie wkładu finansowego do Miejskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji Sp. Z o.o. w Złotowie   | 4 500 000,00         |
| Podniesienie jakości zagospodarowania terenów zieleni miejskiej na obszarze Gminy Miasto Złotów  | 1 360 000,00         |
| Podniesienie jakości zagospodarowania terenów zieleni miejskiej na obszarze Gminy Miasto Złotów  | 635 000,00           |
| Doświetlenie przejść dla pieszych  | 90 000,00            |
| Rozbudowa pola do disc golf w Złotowie   | 52 500,00            |
| <b>Razem:</b>  | <b>12 871 566,00</b> |

Sporządziła: Katarzyna Biecka  
Złotów, dnia 12.03.2020 r.

SKARBNIK GMINY  
mgr Jadwiga Skórcz

BURMISTRZ MIASTA  
Adam Puliś