



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO

---

Poznań, dnia 7 maja 2021 r.

Poz. 3803

### SPRAWOZDANIE NR 1.2021 BURMISTRZA MIASTA ZŁOTOWA

z dnia 31 marca 2021 r.

#### **Sprawozdanie roczne i informacja z wykonania budżetu Gminy Miasto Złotów za rok 2020**

Zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej w Złotowie nr XII.104.2019 z dnia 17 grudnia 2019 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2020 kwoty dochodów i wydatków Gminy Miasto Złotów zostały uchwalone w następujących wysokościach:

- 1) dochody 80.208.837,00 zł
- 2) wydatki 91.832.218,00 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 2020 r. kwoty te przedstawiały się następująco:

- a) po stronie dochodów wzrost o kwotę 9.219.835,88 zł do kwoty 89.428.672,88 zł,
- b) po stronie wydatków zwiększenie o kwotę 6.719.835,88 zł do kwoty 98.552.053,88 zł.

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

Wysokość pierwotnie uchwalonego deficytu w wysokości 11.623.381,00 zł, na dzień 31 grudnia 2020 r. obniżono do kwoty 9.123.381,00 zł.

Burmistrz Miasta  
(-) Adam Pulit

Załącznik  
do zarządzenia nr 53.2021  
Burmistrza Miasta Złotowa  
z dnia 25 marca 2021 roku



**SPRAWOZDANIE ROCZNE  
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY  
MIASTO ZŁOTÓW  
ZA 2020 ROK**

**Złotów, marzec 2021**

**Spis treści**

|   |     |
|---|-----|
| Spis treści .....   | 2   |
| 1. WSTĘP .....  | 4   |
| 2. DOCHODY .....  | 7   |
| 2.1. DOCHODY BIEŻĄCE .....  | 8   |
| 2.1.1. Dochody własne .....   | 8   |
| 2.1.2. Subwencje .....  | 11  |
| 2.1.3. Dotacje do zadań bieżących oraz wpływy z innych źródeł .....   | 13  |
| 2.2. DOCHODY MAJĄTKOWE .....  | 17  |
| 3. WYDATKI .....  | 19  |
| 3.1. WYDATKI BIEŻĄCE .....  | 20  |
| 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 2020 roku .....  | 288 |
| 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 2020 – 2025 .....  | 35  |
| 4. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU .....  | 38  |
| 4.1. NALEŻNOŚCI WYMAGALNE BUDŻETU .....   | 38  |
| 4.2. PRZYCHODY I ROZCHODY ORAZ ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU .....   | 41  |
| 4.3. ULGI W PODATKACH I OPLATACH LOKALNYCH ORAZ W<br>NALEŻNOŚCIACH CYWILNOPRAWNYCH .....  | 43  |
| 5. WPLYWY Z OPLAT 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 .....  | 45  |
| 7. DOCHODY Z TYTUŁU OPLAT ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA I WYDATKI<br>NA ZADANIA ZWIĄZANE Z OCHRONĄ ŚRODOWISKA .....  | 46  |
| 8. ZAKŁAD BUDŻETOWY - MIEJSKI ZAKŁAD GOSPODARKI LOKALAMI .....  | 47  |
| 9. WPLYW SYTUACJI ZWIĄZANEJ Z COVID-19 NA STAN FINANSÓW GMINY<br>MIASTO ZŁOTÓW W 2020 r. ....   | 47  |

**Indeks tabel**

|  |    |
|--|----|
| Tabela 1. Wykonanie dochodów i wydatków oraz wynik budżetowy na dzień 31 grudnia 2020 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 2020 r. ....                                  | 15 |
| Tabela 5. Dochody majątkowe .....  | 19 |
| Tabela 6. Wykonanie wydatków według ważniejszych grup .....  | 19 |
| Tabela 7. Wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami ..... | 23 |
| 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 XII.104.2019 z dnia 17 grudnia 2019 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2020 kwoty dochodów i wydatków Gminy Miasto Złotów zostały uchwalone w następujących wysokościach:

|    |         |                  |
|----|---------|------------------|
| 1) | dochody | 80.208.837,00 zł |
| 2) | wydatki | 91.832.218,00 zł |

W trakcie roku 2020 dokonano zmian w planach dochodów i wydatków budżetu gminy:

Uchwałą nr XIII.116.2020 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 10 lutego 2020 r.,  
Zarządzeniem nr 39.2020 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 20 lutego 2020 r.,  
Zarządzeniem nr 57.2020 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 28 lutego 2020 r.,  
Uchwałą nr XIV.124.2020 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 31 marca 2020 r.,  
Zarządzeniem nr 72.2020 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 31 marca 2020 r.,  
Zarządzeniem nr 84.2020 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 27 kwietnia 2020 r.,  
Uchwałą nr XVI.131.2020 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 6 maja 2020 r.,  
Uchwałą nr XVII.144.2020 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 27 maja 2020 r.,  
Zarządzeniem nr 113.2020 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 29 maja 2020 r.,  
Uchwałą nr XVIII.152.2020 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 24 czerwca 2020 r.,  
Zarządzeniem nr 132.2020 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 26 czerwca 2020 r.,  
Zarządzeniem nr 139.2020 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 08 lipca 2020 r.,  
Uchwałą Nr XIX.162.2020 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 22 lipca 2020 r.,  
Zarządzeniem nr 156.2020 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 31 lipca 2020 r.,  
Uchwałą Nr XX.164.2020 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 26 sierpnia 2020 r.,  
Zarządzeniem nr 179.2020 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 31 sierpnia 2020 r.,  
Zarządzeniem nr 187.2020 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 8 września 2020 r.,  
Uchwałą Nr XXI.175.2020 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 30 września 2020 r.,  
Zarządzeniem nr 204.2020 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 30 września 2020 r.,  
Uchwałą Nr XXII.188.2020 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 28 października 2020 r.,  
Zarządzeniem nr 220.2020 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 30 października 2020 r.,  
Zarządzeniem nr 238.2020 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 30 listopada 2020 r.,  
Uchwałą Nr XXIV.198.2020 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 16 grudnia 2020 r.,  
Zarządzeniem nr 258.2020 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 18 grudnia 2020 r.,  
Zarządzeniem nr 265.2020 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 30 grudnia 2020 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 2020 r. kwoty te przedstawiały się następująco:

a/ po stronie dochodów wzrost o kwotę 9.219.835,88 zł do kwoty 89.428.672,88 zł,

b/ po stronie wydatków zwiększenie o kwotę 6.719.835,88 zł do kwoty 98.552.053,88 zł.

Zmiany w wysokości planowanych dochodów i wydatków dokonanych w trakcie roku budżetowego, spowodowały korektę planowanego wyniku finansowego. Wysokość pierwotnie uchwalonego deficytu w kwocie 11.623.381,00 zł, na dzień 31 grudnia 2020 r. obniżono do kwoty 9.123.381,00 zł.

Wykonanie dochodów i wydatków oraz wynik finansowy na koniec roku 2020 przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Wykonanie dochodów i wydatków oraz wynik budżetowy na dzień 31 grudnia 2020 r.

| Nazwa   | Plan po zmianach     | Wykonanie            | %            |
|---|----------------------|----------------------|--------------|
| <b>DOCHODY</b>  | <b>89.428.672,88</b> | <b>92.455.416,33</b> | <b>103,4</b> |
| 1) <i>dochody bieżące</i>   | 85.535.758,53        | 88.052.087,39        | 102,9        |
| w tym na:   |                      |                      |              |
| a) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa  | 18.697.523,00        | 18.164.610,00        | 97,1         |
| b) dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne  | 32.157.403,48        | 31.720.053,92        | 98,6         |
| 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 | 415.417,82           | 377.147,59           | 90,8         |
| d) pozostałe dotacje  | 685.097,00           | 732.944,27           | 107,0        |
| e) subwencje ogólne   | 16.517.049,00        | 16.517.049,00        | 100,0        |
| f) pozostałe dochody bieżące  | 17.063.268,23        | 20.540.282,61        | 120,4        |
| 2) <i>dochody majątkowe</i>   | 3.892.914,35         | 4.403.328,94         | 113,1        |
| W tym na:   |                      |                      |              |
| a) dochody z mienia   | 1.113.707,00         | 1.695.204,45         | 152,2        |
| b) pozostałe dochody majątkowe  | 2.779.207,35         | 2.708.124,49         | 97,4         |
| <b>WYDATKI</b>  | <b>98.552.053,88</b> | <b>91.527.979,65</b> | <b>92,9</b>  |
| 1) <i>wydatki bieżące</i>   | 85.128.469,88        | 80.325.933,02        | 94,4         |
| z tego na:  |                      |                      |              |
| a) świadczenia oraz wydatki na rzecz osób fizycznych  | 31.663.236,58        | 30.987.480,30        | 97,9         |
| b) wynagrodzenia  | 23.904.174,55        | 23.235.304,08        | 97,2         |
| c) pochodne od wynagrodzeń  | 4.818.660,61         | 4.545.127,97         | 94,3         |
| d) dotacje podmiotowe dla instytucji kultury  | 2.134.518,00         | 2.134.499,25         | 100,0        |
| e) dotacje podmiotowe z budżetu dla niepublicznych jednostek systemu oświaty  | 3.830.317,00         | 3.681.676,57         | 96,1         |

| Nazwa  | Plan po zmianach     | Wykonanie            | %             |
|--|----------------------|----------------------|---------------|
| f) dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom pożytku publicznego  | 457.589,00           | 424.578,40           | 92,8          |
| g) dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom   | 259.980,00           | 259.980,00           | 100,0         |
| h) dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych, przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych | 20.000,00            | 20.000,00            | 100,0         |
| i) dotacje podmiotowe z budżetu dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych  | 821.800,00           | 816.768,00           | 99,4          |
| j) dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego   | 73.700,00            | 61.497,74            | 83,4          |
| k) dotacja celowa na dofinansowanie zadań zleconych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych   | 18.621,90            | 18.621,90            | 100,0         |
| l) dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych  | 389.000,00           | 128.999,75           | 33,2          |
| l) obsługa długu publicznego   | 78.000,00            | 3.915,01             | 5,0           |
| <b>2) wydatki majątkowe</b>  | <b>13.423.584,00</b> | <b>11.202.046,63</b> | <b>83,5</b>   |
| w tym na:  |                      |                      |               |
| a) dotacje celowe  | 354.000,00           | 260.888,83           | 73,7          |
| b) inne nie wymienione   | 7.719.584,00         | 5.591.287,80         | 72,4          |
| c) wniesienie wkładu do spółek   | 5.350.000,00         | 5.349.870,00         | 100,0         |
| <b>WYNIK BUDŻETU</b>   | <b>-9.123.381,00</b> | <b>927.436,68</b>    | <b>x</b>      |
| <b>Wynik operacyjny budżetu</b>  | <b>407.288,65</b>    | <b>7.726.154,37</b>  | <b>1897,0</b> |

Z przedstawionych powyżej danych finansowych na uwagę zasługuje fakt realizacji nadwyżki budżetowej zamiast zakładanego 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 2020 wyniósł 8,8%; w stosunku do roku 2019 uległ zmniejszeniu o 2,5 punktu procentowego. Wynik operacyjny służy również do wyliczenia wskaźnika samofinansowania, w którym oprócz wyniku operacyjnego budżetu uwzględnia się dochody ze sprzedaży majątku oraz poziom wydatków majątkowych ogółem. Za 2020 rok wskaźnik ten wyniósł 84,1 %, co oznacza, że wydatki

majątkowe w takim procencie zostały sfinansowane ze środków własnych gminy. Dla porównania – w 2019 roku wskaźnik ten kształtował się na poziomie 77,1%. Oznacza to, że źródłem finansowania wydatków majątkowych w minionych dwóch latach były w większości dochody własne wypracowane przez miasto.

W budżecie Gminy Miasto Złotów w roku 2020 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 2020 r. została sporządzona w oparciu o następujące sprawozdania gminy za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2020 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 2019 za okres sprawozdawczy od początku roku do końca czerwca 2020 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 2021 r. poz.38). 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 2020 r. kwotę dochodów ogółem w wysokości 89.428.672,88 zł zrealizowano w 103,4%, z czego dochody majątkowe – z planowanej kwoty 3.892.914,35 zł wykonano na poziomie 4.403.328,94 zł, t.j. 113,1% 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 2020 wykonano w 102,9% w łącznej wysokości 88.052.087,39 zł; uchwalony plan końcowy wynosił 85.535.758,53 zł. W trakcie roku budżetowego dokonano zwiększenia planu dochodów bieżących o kwotę 6.704.106,53 zł, tj. o 8,5%. Pierwotnie zaplanowana kwota tych dochodów wynosiła 78.831.652,00 zł i stanowiła 98,3% dochodów ogółem. Zrealizowane dochody bieżące przewyższyły kwotę planowaną o 2.516.328,86 zł, tj. o 2,9%. 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 2020 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>2.623.298,00</b>  | <b>4.477.283,38</b>  | 170,7 |
| Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych  | <b>18.697.523,00</b> | <b>18.164.610,00</b> | 97,1  |
| Podatek rolny   | <b>15.110,00</b>     | <b>12.581,89</b>     | 83,3  |
| w tym: od osób prawnych   | 110,00               | 54,00                | 49,1  |
| od osób fizycznych  | 15.000,00            | 12.527,89            | 83,5  |
| Podatek od nieruchomości  | <b>8.395.981,00</b>  | <b>9.487.701,93</b>  | 113,0 |
| w tym: od osób prawnych   | 5.876.505,00         | 6.436.334,40         | 109,5 |
| od osób fizycznych  | 2.519.476,00         | 3.051.367,53         | 121,1 |
| Podatek leśny   | <b>7.150,00</b>      | <b>8.616,00</b>      | 120,5 |
| w tym: od osób prawnych   | 6.400,00             | 7.623,00             | 119,1 |
| od osób fizycznych  | 750,00               | 993,00               | 132,4 |

|  |                      |                      |              |
|--|----------------------|----------------------|--------------|
| Podatek od środków transportowych  | 335.000,00           | 354.111,30           | 105,7        |
| w tym: od osób prawnych  | 177.000,00           | 185.497,00           | 104,8        |
| od osób fizycznych   | 158.000,00           | 168.614,30           | 106,7        |
| Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej | 45.700,00            | 41.418,02            | 90,6         |
| Podatek od czynności cywilnoprawnych   | 756.000,00           | 944.768,47           | 125,0        |
| w tym: od osób prawnych  | 16.000,00            | 8.982,00             | 56,1         |
| od osób fizycznych   | 740.000,00           | 935.786,47           | 126,5        |
| Wpływy z opłaty skarbowej  | 360.000,00           | 350.528,03           | 97,4         |
| <b>Razem</b>   | <b>31.235.762,00</b> | <b>33.841.619,02</b> | <b>108,3</b> |

Podobnie jak w latach ubiegłych, decydujące znaczenie w realizacji dochodów własnych Gminy Miasto Złotów w 2020 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 2020 r. planowana kwota wpływów z tego tytułu ustalona została w piśmie Ministra Finansów ST3.4750.1.2020 z dnia 16 lutego 2020 r. i wynosiła 38,16% należnego podatku ogółem. Na dzień 31 grudnia 2020 r. w Gminie Miasto Złotów realizacja dochodów wykonanych z tego tytułu była niższa od ubiegłorocznej o 279.055,00 zł i wyniosła 18.164.610,00 zł, co stanowiło ok. 97,1% wielkości ujętej w planie finansowym dochodów gminy na podstawie wspomnianego wyżej pisma Ministra Finansów (18.697.523,00 zł). Analizując wpływ z tego tytułu w ostatnich latach stwierdzić należy, że poziom ich realizacji był stabilny. Wysokość realizacji dochodów z ww. tytułu 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 2020 roku różnica ta „in minus” wyniosła 532.913,00 zł. W bieżącym roku, w sytuacji utrzymania się stanu pandemicznego i związanego z tym faktem spowolnienia gospodarczego, należy również liczyć się ze spadkiem dochodów z PIT, co niekorzystnie wpłynie na realizacją zadań zapisanych w tegorocznym budżecie.

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.

Podatek od nieruchomości jest drugim co do wielkości źródłem dochodów własnych Gminy Miasto Złotów. Naliczenia podatku dokonano w oparciu o stawki przyjęte uchwałą nr XI.93.2019 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 23.10.2019 r. (na rok 2020 decyzją Rady Miejskiej w Złotowie stawki pozostały na niezmiennym poziomie). Jego płatnikami są zarówno osoby fizyczne, jak i prawne, a także jednostki organizacyjne, w tym spółki nieposiadające osobowości prawnej. Podatek ten w roku 2020 zrealizowano w kwocie 9.487.701,93 zł., t.j. w wysokości o 111.669,85 zł wyższej niż w roku 2019. Przyczyną wzrostu dochodów gminy z ww. tytułu było nieznaczne podwyższenie podstawy opodatkowania – przyrostu majątku osób fizycznych i prawnych z terenu Gminy Miasto Złotów. 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 ok. 125% 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 2020 realizacja omawianych dochodów była wyższa niż zakładał ostateczny plan o 188.768,47 zł, i wyższa, niż wykonanie w roku ubiegłym o kwotę 119.992,09 zł.

Wpływy z opłat skarbowych zrealizowano w 2020 r. na poziomie 350.528,03 zł (ok. 97% wartości planowanej). Kwota ta była niższa niż zakładany plan o 9.471,97 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 4.477.283,38 zł, przy wielkości planowanej 2.623.298,00 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 2019, kwota zrealizowanych dochodów w analizowanym okresie wzrosła o 2.535.204,08 zł. Różnica wykonania w stosunku do planu finansowego wyniosła – 1.853.985,38 zł.

Wpływy z tytułu podatku od środków transportowych na dzień 31 grudnia ub. r. wyniosły 354.110,30 zł, co stanowi ponad 105% planowanej wielkości; w porównaniu do wykonania roku 2019 nastąpił spadek o kwotę 4.830,45 zł. Stawki podatku od środków transportowych dla Gminy Miasto Złotów na 2020 r. określone zostały w uchwale Rady Miejskiej w Złotowie nr XI.94.2019 z dnia 23 października 2019 r. (bez zmian na 2020 rok). Katalog pojazdów, które podlegają podatkowi od środków transportowych jest zamknięty – opodatkowaniu podlegają jedynie pojazdy w nim wskazane.

Poziom uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego, leśnego, jak również podatku dochodowego opłacanego w minionym roku w formie karty podatkowej, mieści się w przedziale (83,3% + 120,5%) 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 2020 r. miała charakter marginalny.

Realizacja dochodów z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości kształtowała się na poziomie 455.407,98 zł i była wyższa od uchwalonego planu finansowego o 1,9%. W stosunku do dochodów roku 2019 nastąpił spadek o 54.697,05 zł. Przyczyną zmniejszenia poziomu dochodów w tym zakresie, tak jak w ubiegłym roku była zmiana przepisów prawa dotyczącego gospodarki

nieruchomościami (ubytek dochodów w 2019 r. wyniósł 255.251,13 zł). Szerszą informację na ten temat zamieszczono w p. 2.2. sprawozdania.

Na dochody Gminy Miasto Złotów składają się również wpływy pochodzące z wpłat jednostek budżetowych. W roku 2020 r. realizacja tych dochodów przedstawiała się następująco:

1. Szkoły podstawowe odprowadziły do budżetu łącznie kwotę 82.665,03 zł (plan 89.058,00 zł),
2. Przedszkola dokonały wpłaty w wysokości 643.224,56 zł (plan 685.386,00 zł),
3. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej – 381.491,93 zł (plan 247.514,00 zł),
4. Złotowskie Centrum Aktywności Społecznej – 679.073,03 (plan 761.950,00 zł).

Dochody MOPS, związane z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej w 2020 r., zrealizowano w kwocie 73.017,66 zł (plan 52.505,00).

Samorządowy Zakład Budżetowy - Miejski Zakład Gospodarki Lokalami w Złotowie (MZGL), zgodnie z danymi przedstawionymi w sprawozdaniu Rb – 30S za rok 2020, nie wypracował nadwyżki w takiej wysokości, która spowodowałaby konieczność wpłaty środków do budżetu w roku bieżącym.

W 2020 roku w zakresie dochodów bieżących bez planu finansowego zrealizowano dochody głównie z tytułu odsetek podatkowych oraz pozostałych odsetek naliczonych za nieterminowe uregulowanie należności, jak również z wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych, a także 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 ok. 40.582.659 zł, co stanowiło 43,9% 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 2019 (dla którego wyniósł on 47,1%), 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 2020 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 2020 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 2020*. Podział tej rezerwy następuje nie później, niż do 30 listopada każdego roku. We wspomnianym wyżej piśmie Ministra Finansów ST3.4750.1.2020 z dnia 16 lutego 2020 r. zawarta jest informacja, że w zaplanowanej na 2020 rok kwocie części oświatowej subwencji ogólnej uwzględniono m.in. sytuację finansową samorządu w połączeniu z wielkością szkoły. Połączono również „wskaźnik zamożności” gminy, ustalony na podstawie dochodów podatkowych ze wskaźnikiem określającym wielkość szkoły. Dodatkowo przewidziano również podwyższenie wynagrodzeń nauczycieli o 6% od dnia 1 września ub.r. wraz z uwzględnieniem skutków przechodzących na rok 2020 podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli wdrożonych od dnia 1 września 2019 r. Wzięto również pod uwagę zmianę w liczbie i strukturze awansu zawodowego nauczycieli zatrudnionych w szkołach oraz nauczycieli dzieci 6-letnich. Z informacji wynika także, iż przyznana kwota subwencji uwzględnia też wzrost kwoty dotacji udzielanych z budżetów jst szkołom niepublicznym. Wzrost ten wynika ze zwiększenia kwoty finansowego standardu A, spowodowanego głównie podwyżką wynagrodzeń dla nauczycieli. Podobnie jak w latach ubiegłych - w 2020 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 2.596.444,44 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. Realizując powierzone zadanie, zgodnie z wnioskami dyrektorów poszczególnych jednostek, na dzień kończący rok budżetowy w ramach rozdziału 80149 zaplanowano po stronie wydatków budżetu sumę 1.467.335,00 zł, a w ramach rozdziału 80150 – 1.257.000,00 zł. Poziom dokonanych wydatków na cel związany z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży na dzień kończący rok ubiegły wyniósł odpowiednio: 1.399.909,66 zł na dzieci w przedszkolach oraz 1.166.197,81 zł w szkołach podstawowych. Łącznie wydatkowano kwotę niższą, niż określona w „metryczce” w obu rozdziałach o 30.336,97 zł. Środki te zostaną wydatkowane na cel zgodny z przeznaczeniem w 2021 roku.

W porównaniu do danych ujętych w projekcie budżetu na rok 2020 kwota części oświatowej subwencji ogółem została zwiększona do końca roku o 280.611,00 zł. Ostatecznie kwota dochodów zrealizowanych z ww. tytułu wyniosła 14.034.461,00 zł i, jak zaznaczono wcześniej, była niewystarczająca w stosunku do potrzeb. Na dzień kończący 2020 rok Gmina Miasto Złotów dofinansowała ze środków własnych zadania bieżące związane z oświatą na poziomie szkół podstawowych na łączną kwotę 3.868.890 zł (wydatki majątkowe związane z oświatą szkolną wyniosły w minionym roku 146.187,97 zł). Wspomniana wyżej kwota otrzymanej subwencji nie dotyczy kosztów utrzymania przedszkoli publicznych z terenu miasta oraz dotacji udzielonych przedszkolom niepublicznym, które co do zasady finansowane są z dochodów własnych gminy (oprócz specjalnej organizacji nauki dzieci, która finansowana jest ze środków subwencji). W powyższym wyliczeniu uwzględniono również środki na uzupełnienie subwencji ogólnej.

**Część równoważącą 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. W roku 2020 była to kwota 811.808,00 zł, o 104.525,00 zł niższa, niż w 2019 r.

Gmina Miasto Złotów w roku 2020 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, tj. 1.670.780,00 zł, czyli o 440.529,00 zł wyższej od roku ubiegłego. Na wysokość tej części subwencji wpływ mają udzielone ulgi i zwolnienia z podatków, powodujące utratę dochodów gminy.

W 2020 roku Gmina Miasto Złotów otrzymała również dofinansowanie stanowiące uzupełnienie części oświatowej subwencji ogólnej w wysokości 120.410,00 zł. Kwota ta została wykonana bez planu finansowego, ponieważ decyzja ST3.4751.10.2020 z dnia 9 grudnia 2020 r. wpłynęła do tut. Urzędu zbyt późno – niemożliwe było wprowadzenie ww. kwoty do planu finansowego na rok 2020 z uwagi na to, iż sesja Rady Miejskiej odbyła się 17 grudnia 2020 r. Wprowadzenie powyższej kwoty do budżetu po stronie dochodów, bez możliwości zwiększenia planu wydatków zarządzeniem Burmistrza Miasta Złotowa spowodowałoby zmianę planowanego wyniku budżetu, przyjętego wcześniej uchwałą.

W tabeli poniżej przedstawiono plan i wykonanie subwencji ogólnej.

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

| Nazwa             | Plan                 | Wykonanie            | %            |
|-------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| część oświatowa   | 14.034.461,00        | 14.034.461,00        | 100,0        |
| część wyrównawcza | 1.670.780,00         | 1.670.780,00         | 100,0        |
| część równoważąca | 811.808,00           | 811.808,00           | 100,0        |
| <b>RAZEM</b>      | <b>16.517.049,00</b> | <b>16.517.049,00</b> | <b>100,0</b> |

Realizacja przewidywanych dochodów z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa następowała zgodnie z uchwalonym planem. Poszczególne kwoty dochodów w ramach otrzymanych subwencji zostały wykonane w 100%.

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

Dotacje budżetowe stanowią formę bezzwrotnej i nieodpłatnej pomocy finansowej, udzielanej w celu wspomagania 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 2020 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 483.103,77.
2. Z tytułu uczęszczania dzieci z terenu Gminy Lipka do przedszkola sklasyfikowanego jako inna forma wychowania przedszkolnego, otrzymano dotację w kwocie 29.266,30 zł.
3. Z tytułu uczęszczania dzieci z terenu Gminy Zakrzewo do przedszkoli publicznych położonych na terenie Gminy Miasto Złotów otrzymano dotację w kwocie 56.684,21 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 34.019,30 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 10.562,28 zł.
6. Z tytułu uczęszczania dzieci z terenu Gminy i Miasta Okonek do przedszkoli publicznych Gminy Miasto Złotów otrzymano dotację w kwocie 14.083,01 zł.
7. Z tytułu uczęszczania dzieci z terenu Gminy i Miasta Węcbork do przedszkoli publicznych Gminy Miasto Złotów otrzymano dotację w kwocie 5.941,26 zł.
8. Z tytułu uczęszczania dzieci z terenu Gminy Piła do przedszkoli publicznych Gminy Miasto Złotów otrzymano dotację w kwocie 660,14.
9. 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.
10. W związku z przyznaniem dofinansowania w ramach realizacji grantu pn.: Zdalna szkoła – wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego oraz Zdalna szkoła +, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014 – 2020 z przeznaczeniem na zakup laptopów dla szkół w planie finansowym po stronie dochodów ujęto kwotę łączną 184.710,00 zł. Planowana kwota została zrealizowana w całości.
11. 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 69.472,82 zł. W analizowanym okresie uzyskano wpływ środków z ww. tytułu w kwocie 60.944,58 zł, tj. 87,7%.
12. W związku z umową nr 234/2020 o powierzenie grantu na realizację wsparcia w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 w ramach projektu „STOP COVID-19. Bezpieczne systemy społeczne w Wielkopolsce”, podpisaną z Województwem Wielkopolskim w dniu 19 października 2020 r. po stronie dochodów budżetu przyjęto

kwotę 161.235,00 zł, z czego uzyskano wpływ na poziomie 131.493,01 zł co stanowi 81,6% planu.

W 2020 roku Gmina Miasto Złotów otrzymała również nagrodę pieniężną w kwocie 8.000,00 zł ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu za projekt pn.: „Dzień Ziemi w Złotowie 2020” w ramach konkursu: „Działania proekologiczne i prokulturowe w ramach strategii rozwoju Województwa Wielkopolskiego”.

Szczegółowy wykaz bieżących dotacji ujętych w budżecie Gminy Miasto Złotów na dzień 31 grudnia 2020 r. przedstawiono w poniższej tabeli.

**Tabela 4. Dotacje na zadania bieżące otrzymane przez Gminę Miasto Złotów w 2020 r.**

| Lp. | Przeznaczenie dotacji  | Klasyfikacja | Plan       | Wykonanie  | %<br>Wykonania |
|-----|--|--------------|------------|------------|----------------|
| 1   | Dotacja na zwrot dla rolników podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa  | 01095-2010   | 5.515,69   | 5.107,69   | 92,6           |
| 3   | Dotacja na zadania zlecone z zakresu prowadzenia USC, ewidencji działalności gospodarczej itp.   | 75011-2010   | 297.671,00 | 292.910,42 | 98,4           |
| 4   | Dotacja na spis rolny i spis powszechny  | 75056-2010   | 22.825,00  | 17.325,00  | 75,9           |
| 5   | Dotacja na prowadzenie stałego rejestru wyborców   | 75101-2010   | 3.700,00   | 3.700,00   | 100,0          |
| 6   | Dotacja na wybory na Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej  | 75107-2010   | 98.210,00  | 98.207,45  | 100,0          |
| 7   | Dotacja na wybory do rad gmin(...), wybory na burmistrzów i prezydentów(...)   | 75109-2010   | 6.990,00   | 6.387,04   | 91,4           |
| 8   | Rozliczenie z tytułu wykorzystania dotacji celowej na wyposażenie szkoły w podręczniki dotyczące wydatku dokonanego w 2019 r.  | 75814-2010   | 1.159,04   | 1.159,04   | 100,0          |
| 9   | Dotacja zw. z zapewnieniem uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych   | 80153-2010   | 190.730,92 | 185.578,84 | 97,3           |
| 10  | Dotacja na wychowanie przedszkolne   | 80104-2030   | 886.570,00 | 886.570,00 | 100,0          |
| 11  | Dotacja z budżetów innych gmin na realizację zadań przedszkolnych – publicznych  | 80104-2310   | 596.586,00 | 614.603,79 | 103,0          |
| 12  | Dotacja z budżetów innych gmin na realizację zadań przedszkolnych dot. innych form wychowania przedszkolnego   | 80106-2310   | 27.511,00  | 19.716,48  | 71,7           |
| 13  | 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   | 37.036,00  | 35.472,08  | 95,8           |
| 14  | Dotacja na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej   | 85214-2030   | 264.223,00 | 252.666,87 | 95,8           |
| 15  | Dotacja na dodatki energetyczne  | 85215-2010   | 15.000,00  | 14.360,09  | 95,7           |



| Lp. | Przeznaczenie dotacji  | Klasyfikacja                        | Plan                 | Wykonanie            | % Wykonania |
|-----|--|-------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| 16  | Dotacja na zasiłki stałe   | 85216-2030                          | 421.000,00           | 400.982,40           | 95,2        |
| 17  | Dotacja na wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz obsługę tego zadania przez ośrodki pomocy społecznej   | 85219-2010                          | 3.000,00             | 3.000,00             | 100,0       |
| 18  | Dotacja na utrzymanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Złotowie  | 85219-2030                          | 217.260,00           | 216.189,66           | 99,5        |
| 19  | Dotacja na specjalistyczne usługi opiekuńcze   | 85228-2010                          | 162.000,00           | 154.147,50           | 95,2        |
| 20  | Dotacja na dożywianie uczniów w szkołach   | 85230-2030                          | 305.000,00           | 269.459,84           | 88,3        |
| 21  | Dotacja w ramach programu „SENIOR – PLUS” oraz „WSPIERAJ SENIORA”  | 85295-2030                          | 87.742,83            | 55.580,80            | 63,3        |
| 22  | Dotacja na pomoc socjalną dla uczniów  | 85415-2030                          | 73.760,00            | 68.488,00            | 92,9        |
| 23  | Dotacja na zakup podręczników (wyprawka szkolna) w ramach rządowego programu pomocy uczniom  | 85415-2040                          | 4.010,00             | 3.001,12             | 74,8        |
| 24  | Dotacja na realizację programu Rodzina 500+  | 85501-2060                          | 19.770.000,00        | 19.709.012,02        | 99,7        |
| 25  | Dotacja na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki ubezpieczenia społecznego   | 85502-2010                          | 8.303.900,00         | 8.077.885,22         | 97,3        |
| 26  | Dotacja na organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych w ramach programu „OPIEKA 75+”   | 85228-2030                          | 248.000,00           | 234.789,80           | 94,7        |
| 28  | Dotacja na realizację zadań związanych z przyznawaniem kart dużej rodziny, wynikających z ustawy o Kartce Dużej Rodziny  | 85503-2010                          | 800,00               | 638,37               | 79,8        |
| 29  | Dotacja związana wydatkami na wspieranie rodziny   | 85504-2010                          | 651.000,00           | 650.394,32           | 99,9        |
| 30  | Dotacja z budżetów innych gmin na realizację zadań przedszkolnych dot. opieki nad dziećmi do lat trzech  | 85505-2310                          | 41.000,00            | 78.624,00            | 191,8       |
| 31  | Dotacja na finansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne  | 85513-2010                          | 80.300,00            | 77.040,35            | 95,9        |
| 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  | 80101-205<br>85219-205<br>85295-205 | 415.417,82           | 377.147,59           | 90,8        |
| 34  | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych – nagroda za projekt „Dzień Ziemi w Złotowie 2020” | 90095-2460                          | 8.000,00             | 8.000,00             | 100,0       |
|     | <b>RAZEM</b>   | -                                   | <b>33.265.918,30</b> | <b>32.838.145,78</b> | <b>98,7</b> |

Wykonanie planu dotacji na realizację zadań bieżących za rok 2020 wyniosło 98,7% i w zakresie poszczególnych tytułów pozyskanych środków nie odbiegało znacząco od wielkości zakładanych. Niższe, niż planowano, wykonanie dotyczyło wpływów będących refundacją pobytu dzieci z innych gmin w jednostkach prowadzących „inną formę wychowania przedszkolnego”, wykorzystania dotacji z

zakresu pomocy społecznej oraz organizacji spisu rolnego, wyższe zaś z tytułu wpływów będących refundacją pobytu dzieci z innych gmin w przedszkolach oraz żłobkach położonych na terenie Złotowa.

Środki z dotacji otrzymanych w 2020 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 2021 roku. Łączna kwota niewykorzystanych dotacji (podlegających zwrotowi) na dzień 31 grudnia 2020 r. wyniosła 431.527,17 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 2020 wzrosły o 2.515.729,35 zł, t.j. o ponad 282%. Uchwałą budżetową nr XII.104.2019 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 17 grudnia 2019r. przyjęto plan dochodów majątkowych na rok 2020 w wysokości 1.377.185,00 zł; zarządzeniem nr 258.2020 z dnia 18 grudnia 2020 r. Burmistrz Miasta Złotowa ostatecznie określił plan dochodów z tego tytułu na poziomie 3.892.914,35 zł.

W 2020 r. Gmina Miasto Złotów zrealizowała dochody majątkowe z tytułu sprzedaży szesnastu lokali mieszkalnych na rzecz najemców z czego 11 nabywców uiściło należność jednorazowo, w pięciu przypadkach sprzedaży dokonano w systemie ratalnym. W trybie przetargowym nie sprzedano w ubiegłym roku żadnego lokalu.

W analizowanym okresie dokonano sprzedaży dziesięciu działek budowlanych. Ponadto zawarto dwie transakcje zbycia gruntu w celu powiększenia nieruchomości oraz jedną, dotyczącą bezprzetargowej sprzedaży gruntu na rzecz przedsiębiorcy przesyłowego pod zabudowę na cele publiczne. W szesnastu przypadkach ustanowiono dla przedsiębiorstw przesyłowych odpłatne służebności na gruntach Gminy Miasto Złotów. Ogółem wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności zrealizowano w wysokości 302.972,30 zł, co stanowi 98,7 % 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, a 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.). Dochody z tytułu jednorazowej wpłaty ww. opłaty wyniosły w ub.r. 32.456,37 zł, w tym kwota 14.910,73 po uwzględnieniu bonifikat oraz 17.545,64 zł bez zastosowania upustu. W analizowanym okresie przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności dokonano w przypadku dwóch działek.

Wykonanie dochodów z odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego

nieruchomości nastąpiło w wysokości 152,4% i wyniosło 1.688.101,94 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 2020 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 2020 roku wynika, że nadal na stosunkowo wysokim poziomie utrzymuje się wykup lokali przez najemców. W analizowanym okresie zainteresowaniem cieszyło się kupno nieruchomości pod zabudowę jednorodziną - sprzedano dziewięć działek. Na fakt ten wpływ miała z pewnością sytuacja na rynku – nieopłacalne lokowanie pieniędzy w bankach spowodowało zwiększenie zainteresowania nieruchomościami przez nabywców. Utrzymanie się tej tendencji na lata przyszłe jest trudne do przewidzenia ze względu na istnienie wielu niewiadomych, które kształtują sytuację na rynku. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (porozbiórkowych płyt chodnikowych, drewna, używanego sprzętu komputerowego, wyposażenia itp. wyniosły 7.102,51 zł, co stanowiło 121,3% kwoty planowanej.

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

- 1) Na podstawie umowy z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska w Poznaniu z dnia 27 kwietnia 2018 r., w związku ze złożonym wnioskiem o płatność, uzyskano dofinansowanie w kwocie 398.060,35zł z przeznaczeniem na dofinansowanie kontynuowanego w 2020 r. zadania pn: „Podniesienie jakości zagospodarowania terenów zieleni miejskiej w obszarze Gminy Miasto Złotów”, obejmującego łącznie osiem terenów zieleni”,
- 2) W związku z podpisanym w dniu 15 czerwca 2020 r. porozumieniem ze spółką ENGIE w Złotowie pozyskano środki na przywrócenie do stanu poprzedniego nawierzchni urogi publicznej gminnej zarządzanej przez Miasto – ul. Polnej, w związku z budową sieci ciepłowniczej. Wysokość dofinansowania wyniosła 56.910,57 zł,
- 3) Na podstawie umowy nr 3/DS./JST/SZATNIA/R/2020 zawartej dnia 10 lipca ub.r. z Województwem Wielkopolskim uzyskano dofinansowanie w ramach programu „Szatnia na medal” w kwocie 100.000,00 zł. Środki przeznaczone na realizację zadania pn.: „Poprawa warunków szatniowo-sanitarnych oraz magazynowych na obiektach sportowych Gminy Miasto Złotów”
- 4) Z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych Gmina Miasto Złotów uzyskała dofinansowanie w kwocie 1.680.001,00 zł. Z powyższej kwoty wydatkowano na inwestycje środki w wysokości 1.612.946,61 zł. Pozostała kwota 67.054,39 zł wraz z 1.000.000,00 zł otrzymanym w ramach drugiej transzy wsparcia zostanie ujęta po stronie przychodów budżetu Gminy Miasto Złotów i zostanie przeznaczona na sfinansowanie wydatków inwestycyjnych w roku 2021.

Zestawienie tabelaryczne wykonania dochodów majątkowych w roku 2020 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   | 307.000,00          | 302.972,30          | 98,7         |
| 2   | Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości                            | 70005-0770   | 1.107.852,00        | 1.688.101,94        | 152,4        |
| 3   | Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych   | 60016-0870<br>75023-0870<br>80101-0870<br>80104-0870<br>92604-0870 | 5.855,00            | 7.102,51            | 121,3        |
| 4   | Środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł – dofinansowanie ENGIE                                  | 60016-6290   | 56.911,00           | 56.910,57           | 100,0        |
| 5   | Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację zadań majątkowych ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych | 75816-6290   | 1.680.001,00        | 1.612.946,61        | 95,0         |
| 6   | Dofinansowanie z Województwa Wielkopolskiego na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 1200014P w Złotowie”       | 92601-6300   | 100.000,00          | 100.000,00          | 100,0        |
| 7   | Wpłata środków z niewykorzystanych w terminie wydatków niewygasających   | 75814-6680   | 237.235,00          | 237.234,66          | 100,0        |
| 8   | Dofinansowanie z NFOŚiGW w Warszawie do zrealizowanych dwóch terenów zieleni   | 90004-6287   | 398.060,35          | 398.060,35          | 100,0        |
|     | <b>RAZEM</b>   |  | <b>3.892.914,35</b> | <b>4.403.328,94</b> | <b>113,1</b> |

Realizacja planowych dochodów majątkowych w analizowanym okresie kształtowała się na poziomie 113,1% i była o 510.414,59 zł wyższa, niż zakładał plan finansowy. Zestawienie dochodów wynikających z zamknięć rachunków budżetu Gminy Miasto Złotów na ostatni dzień roku 2020 w szczególności: dział, rozdział, paragraf przedstawiono w załączniku nr 1 do sprawozdania.

### 3. WYDATKI

Zaplanowaną w budżecie Gminy Miasto Złotów na 2020 rok kwotę wydatków w wysokości 98.552.053,88 zł wykonano w kwocie 91.527.979,65 zł, co stanowi 92,9% planu, przy czym wydatki bieżące wykonano w 94,4%, a wydatki majątkowe w 83,5%. 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>98.552.053,88</b> | <b>91.527.979,65</b> | <b>92,9</b> |
| 1) wydatki bieżące w kwocie | 85.128.469,88        | 80.325.933,02        | 94,4        |
| w tym na:                   |                      |                      |             |

| Nazwa  | Plan po zmianach | Wykonanie     | %     |
|--|------------------|---------------|-------|
| a) wynagrodzenia   | 23.904.174,55    | 23.235.304,08 | 97,2  |
| b) pochodne od wynagrodzeń   | 4.818.660,61     | 4.545.127,97  | 94,3  |
| c) zakup materiałów i wyposażenia  | 1.947.377,02     | 1.778.572,71  | 91,3  |
| d) zakup energii   | 2.468.044,00     | 2.210.458,09  | 89,6  |
| e) zakup usług remontowych   | 1.468.644,00     | 1.334.628,34  | 90,9  |
| f) zakup usług telefonicznych i dostępu do internetu                           | 70.442,00        | 58.581,72     | 83,2  |
| g) zakup usług innych niż w p. e) i f)   | 6.773.565,82     | 5.773.711,71  | 85,2  |
| h) podróże służbowe  | 37.303,00        | 29.572,88     | 79,3  |
| i) odpis na ZFŚS   | 1.137.333,00     | 1.137.330,75  | 100,0 |
| j) różne opłaty i składki  | 144.843,44       | 129.666,74    | 89,5  |
| k) odsetki, kary i odszkodowania   | 32.532,00        | 4.056,18      | 12,5  |
| l) szkolenia pracowników   | 61.980,00        | 50.139,36     | 80,9  |
| l) wydatki o charakterze świadczeń społecznych (łącznie ze stypendiami)        | 31.663.236,58    | 30.987.480,30 | 97,9  |
| m) dotacje + wpłaty na rzecz Związku Gmin Krajny + wpłaty na Fundusze Wsparcia | 8.084.985,90     | 7.622.579,61  | 94,3  |
| n) inne wydatki nie ujęte powyżej  | 2.515.347,96     | 1.428.722,58  | 56,8  |
| 2) wydatki majątkowe w kwocie  | 13.423.584,00    | 11.202.046,63 | 83,5  |
| a) wydatki na inwestycje   | 7.325.517,00     | 5.532.616,80  | 75,5  |
| b) zakupy inwestycyjne   | 211.156,00       | 58.671,00     | 27,8  |
| c) pozostałe wydatki majątkowe   | 5.886.911,00     | 5.610.758,83  | 95,3  |

Zestawienie wydatków wynikające z zamknięć rachunków budżetu Gminy Miasto Złotów na dzień 31 grudnia 2020 r. w szczególności 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 6.167.817,88 zł, t.j. z kwoty 78.960.652,00 zł do 85.128.469,88 zł – o 107,8%. Z danych przedstawionych w tabeli nr 6 oraz z Załącznika Nr 2 wynika, że realizacja tych wydatków w 2020 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 2020 r. wydatki ponoszone były zgodnie z posiadanymi upoważnieniami oraz w wysokości i terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz 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 2020 r. była na poziomie 80.325.933,02 zł, tj. 94,4% w stosunku do uchwalonego planu. Fakt ten wynika z niższego, niż zakładano poziomu realizacji m.in.: remontów (wykonanie 90,9% w stosunku do planu), zapłaty odsetek, kar i odszkodowań (12,5%), podróży służbowych (79,3%), usług telefonicznych i dostępu do internetu (83,2%) oraz zakupu energii (89,6%). Na poziomie ok. 97% w stosunku do planu wykonano wydatki w zakresie wynagrodzeń i pochodnych. Wyplata 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 22.847.114,10 zł, co stanowi wzrost o 5,6% w stosunku do roku ubiegłego. Planowane wydatki dotyczące wypłat dodatkowego wynagrodzenia rocznego zrealizowano w 100%. Poziom wydatków w zakresie wynagrodzeń bezosobowych wyniósł 388.189,98 zł, co stanowi 82,4% zabezpieczonych na ten cel środków. Składki ZUS oraz na Fundusz Pracy w minionym roku to wydatek rzędu 4.545.127,97 zł – 94,3% uchwalonej kwoty. W analizowanym okresie, w ramach wydatków na wynagrodzenia osobowe, nie dokonano wypłat z tytułu jednorazowych dodatków uzupełniających dla pracowników pedagogicznych oświaty za 2019 rok. Za rok ubiegły taka konieczność wystąpiła w roku 2021, w związku z czym na dzień 31 grudnia 2020 r. występuje zobowiązanie z ww. tytułu w kwocie 11.306,69 zł.

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 330.000,00 zł na koniec ub. roku wydatkowano 256.574,09 zł, tj. ok. 78%. 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. Plan wydatków remontowych w rozdziale dotyczącym gospodarki nieruchomościami zrealizowano w 89,4%.

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 2.468.044,00 zł do końca analizowanego okresu wydatkowano 2.210.458,09 zł, przy czym zobowiązania z tego tytułu na dzień kończący rok 2020 wyniosły 207.092,87 zł.

W 2020 r. w Gminie Miasto Złotów dokonywano również wydatków związanych z działalnością kulturalną gminy. Zadania te, podobnie jak w roku ubiegłym realizowały samorządowe instytucje kultury: Miejska Biblioteka Publiczna im. C. Norwida, Muzeum Ziemi Złotowskiej oraz Złotowski Dom Kultury, powołany uchwałą nr VIII.71.2019 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 26 czerwca 2019 r. Sprawozdania z działalności ww. instytucji stanowią odrębne dokumenty i przedkładane są Radzie Miejskiej w Złotowie.

Na poziomie 12,5% zrealizowano w ub. roku wydatki z tytułu odsetek, kar i odszkodowań. W okresie od stycznia do końca ub.r. w dziale 855, rozdziałach: 85501 i 85502, paragrafie 4580 *Pozostałe odsetki* dokonano wydatków odpowiednio na kwotę 704,30 zł (plan – 3.500,00 zł) oraz 2.410,17 zł (plan 7.030,00 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. Planowana kwota wydatku w dziale 854, rozdziale 85415 w wysokości 100,00 zł pozostała na dzień 31 grudnia ub. r. niezrealizowana.

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 4.900,00 zł, z czego wydatkowano jednorazowo kwotę 940,00 zł. Wypłat *Kar i odszkodowań wypłacanych na rzecz osób prawnych* w analizowanym okresie nie dokonano, w związku z czym planowana kwota 17.000,00 zł pozostała bez realizacji.

W dziale 852, rozdziale 85295 dokonano zapłaty odsetek od dotacji oraz płatności wykorzystanych w nadmiernej wysokości w kwocie 1,71 zł. Suma ta została zrekompensowana wpływem do budżetu w tej samej kwocie w dziale 750, rozdziale 75023, paragrafie 0920 w dniu 29 stycznia ub. r.

Zapisana w planie finansowym w rozdziałach 85214, 85216, 85230, 85295, 85415, 85501, 85502 paragrafie 2910 *Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem (...), pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości* łączna kwota 82.200,00 zł dotyczy wydatków związanych z rozliczeniem dochodów uzyskanych przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Złotowie. Dochody te wynikają ze zwrotu nienależnie pobranych zasiłków okresowych, zasiłków stałych oraz świadczeń wychowawczych i świadczeń rodzinnych, które w całości odprowadzane są do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego, jak również zwrotu zaliczki w ramach realizowanego projektu. Łączna kwota wydatków poniesionych z ww. tytułu wyniosła w ub. roku 56.842,14 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 2.596.444,44 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 1.238.483,87 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 1.357.960,57 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). Po stronie wydatków planu finansowego środki te – zgodnie z wnioskami Dyrektorów poszczególnych jednostek – zaplanowano na poziomie 2.724.335,00 zł, z czego zrealizowano łącznie 2.566.107,47 zł, tj. w ok. 94,2%. W stosunku do roku ubiegłego nastąpił wzrost wydatków z ww. tytułu o ok. 28%.

W analizowanym okresie Gmina Miasto Złotów zrefundowała w wysokości 6.482,94 zł koszty dotacji udzielonej przez Gminę Złotów oddziałom przedszkolnym oraz przedszkolom, działającym na obszarze tej gminy, do których uczęszczały dzieci z terenu Złotowa. Łączny plan finansowy w tym zakresie wynosił 17.500 zł.

Kwotę 51.097,75 zł przeznaczono na realizację zadania z zakresu zapobiegania bezdomności zwierząt z terenu Złotowa i zapewnienia opieki bezdomnym zwierzętom oraz ich wylapywania – dofinansowanie kosztów utrzymania Piłskiego Schroniska dla Zwierząt Sp. z o.o. (podstawa: Porozumienie z Gminą Piła zawarte dnia 28 marca 2019 r.).

W ramach budżetu obywatelskiego w analizowanym okresie w planie wydatków bieżących ujęto następujące zadania:

1. Gra w butelkę – premiera! Zakończenie realizacji projektu, w tym niebiletowane pokazy filmu dla mieszkańców Złotowa. Na powyższy cel udzielono dotacji dla Muzeum Ziemi Złotowskiej w kwocie 59.000,00 zł. Kwota została wydatkowana w całości w dziale 921, rozdziale 92118 paragrafie 2800.
2. Zdrowe 4 łapy. Z planowanej kwoty 88.324,40 zł wydatkowano w ramach poszczególnych paragrafów działu 900, rozdziału 90095 kwotę 60.878,35 zł,
3. Zwiększenie atrakcyjności obiektów sportowych przy. al. Mickiewicza 18 poprzez poszerzenie wyposażenia (wydatki bieżące).

Jak zaznaczono wcześniej – wydatki z budżetu gminy w 2020 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 (44,7%), tj. 35.886.083,34 zł. Wydatki bieżące związane z oświatą i wychowaniem oraz edukacyjną opieką wychowawczą wyniosły w ub. roku 27.815.483,62 zł, co stanowiło 34,6% wydatków bieżących ogółem. Zrealizowana w 2020 r. kwota 4.981.959,15 wydatków bieżących zł na administrację publiczną to rząd 6,2% 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 2020 r. kwoty dotacji na zadania zlecone w wysokości 25.513.113,00 zł w trakcie ub. roku zwiększono o kwotę 4.099.688,65 zł. Na koniec roku suma planowanych dotacji dla Gminy Miasto Złotów z tytułu zadań zleconych wyniosła 29.612.801,65 zł (w tym: zwrot za 2019 r. 1.159,04 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        | 5.515,69   | 5.107,69   | 92,6  |
| 2    | Dotacja na zadania zlecone z zakresu prowadzenia USC, działalności gospodarczej | 75011        | 297.671,00 | 292.910,42 | 98,4  |
| 3    | Dotacja na prowadzenie stałego rejestru wyborców                                | 75101        | 3.700,00   | 3.700,00   | 100,0 |
| 4    | Dotacja na przeprowadzenie wyborów na Prezydenta Rzeczypospolitej               | 75107        | 98.210,00  | 98.207,45  | 100,0 |
| 5    | Dotacja na przeprowadzenie wyborów samorządowych                                | 75109        | 6.990,00   | 6.387,04   | 91,4  |



| L.p. | Przeznaczenie dotacji  | Klasyfikacja | Plan                 | Wykonanie            | %           |
|------|--|--------------|----------------------|----------------------|-------------|
| 6    | Dotacja na spis rolny i spis powszechny  | 75056        | 22.825,00            | 17.325,00            | 75,9        |
| 7    | Dotacja na zakup podręczników materiałów edukacyjnych oraz ćwiczeniowych dla uczniów szkół podstawowych  | 80153        | 190.730,92           | 185.578,84           | 97,3        |
| 8    | Dotacja na dodatki energetyczne  | 85215        | 15.000,00            | 14.360,09            | 95,7        |
| 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        | 162.000,00           | 154.147,50           | 95,2        |
| 11   | Dotacja na świadczenia wychowawcze   | 85501        | 19.770.000,00        | 19.709.012,02        | 99,7        |
| 12   | Dotacja na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 85502        | 8.303.900,00         | 8.077.885,22         | 97,3        |
| 13   | Dotacja „Karta dużej rodziny”  | 85503        | 800,00               | 638,37               | 79,8        |
| 14   | Wspieranie rodziny   | 85504        | 651.000,00           | 650.394,32           | 99,9        |
| 15   | Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne   | 85513        | 80.300,00            | 77.040,35            | 95,9        |
|      | <b>RAZEM</b>   |              | <b>29.611.642,61</b> | <b>29.295.694,31</b> | <b>98,9</b> |

Kwota 1.159,04 zł stanowi wydatek poniesiony ze środków własnych przez Gminę Miasto Złotów w poprzednim roku budżetowym (2019), a zwróconym z dotacji otrzymanej w 2020 roku.

W analizowanym okresie dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami wykorzystano w 98,9%, tj. do wysokości potrzeb w zakresie poszczególnych tytułów. Poniżej planowanego poziomu (ok. 75,9%) wydatkowano środki w ramach dotacji przeznaczonej na przeprowadzenie spisu rolnego i przygotowanie spisu powszechnego, na realizację zadań związanych z „Kartą dużej rodziny” (79,8%) oraz związane z wyborami samorządowymi (91,4%). 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. 98,4% w stosunku do planu). Rzeczywiste wydatki na realizację wszystkich zadań zleconych do realizacji gminie w rozdziale 75011 przewyższyły poziom przyznanej dotacji. W 2020 r. Gmina Miasto Złotów na realizację zadań z ww. zakresu otrzymała dotację w wysokości łącznej 297.671,00 zł, z czego kwotę 196.176,00 zł przeznaczono na prowadzenie spraw obywatelskich, 48.767,00 zł na zadania z zakresu ewidencji ludności, a 52.728,00 – na realizację pozostałych zadań. Wydatki na zadania zlecone, poniesione przez gminę dotyczące zadań z zakresu urzędów wojewódzkich wyniosły w 2020 r. ogółem 393.091,70 zł. Fakt ten oznacza, iż z własnych środków gmina sfinansowała realizację zadań w tym zakresie w kwocie 95.420,70 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 2021 r. za rok poprzedni w wysokości 4.760,58 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 2021 roku. Łączna kwota zwrotu niewykorzystanych w 2020 r. dotacji (na realizację zadań zleconych oraz dofinansowanie zadań własnych gminy) wyniosła 431.527,17 zł.

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

Zadłużenie Gminy Miasto Złotów na koniec roku 2020 r. wyniosło ogółem 3.641.671,50 zł. Cała kwota zobowiązania wiąże się z kredytem zaciągniętym na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Miasto Złotów na 2020 rok. W wyniku przeprowadzonej procedury przetargowej wyłoniono podmiot kredytujący – Spółdzielczy Bank Ludowy w Złotowie i dnia 16 października 2020 r. podpisano umowę na udzielenie kredytu długoterminowego. Harmonogram spłat kredytu obejmuje lata 2021 – 2024. Do końca ub.r. nie poniesiono wydatków związanych z jego obsługą.

Zadłużenie Gminy Miasto Złotów na dzień 1 stycznia 2020 r. wyniosło ogółem 193.838,38 zł. Kwota ta stanowiła pozostała do spłaty w 2020 r. pożyczka otrzymana z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w wysokości 415.367,96 zł (po zaokrągleniu 415.368,00 zł) 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 w 2017 roku na podstawie umowy nr 651/U/400/254/2017 z dnia 16 listopada 2017r. Po zakończeniu realizacji inwestycji osiągnięto efekt ekologiczny w postaci

zmniejszenia emisji zanieczyszczeń do powietrza oraz zwiększenia wykorzystania odnawialnych źródeł energii, w związku z czym 40 % wartości zaciągniętego zobowiązania uległo umorzeniu (166.147,18 zł). W analizowanym okresie Gmina Miasto Złotów poniosła wydatek związany z obsługą tego zadłużenia w kwocie 3.915,01 zł, co stanowi 5,0% w stosunku do planu (78.000,00 zł).

W związku z zawartymi umowami poręczeń i gwarancji wartość niewymagalnych zobowiązań z tego tytułu na koniec 2020 r. wyniosła po aktualizacji 2.366.113,00 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 1.954.764,00 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 411.349,00 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 2020 r. Gmina Miasto Złotów nie dokonała wypłat z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

Na dzień 31 grudnia 2020 r. indywidualny wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań do dochodów dla Gminy Miasto Złotów wyniósł 0,20%. Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań, określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczony w oparciu o wykonanie m.in. roku poprzedzającego, kształtował się na poziomie 23 %, w związku z czym wymóg wynikający z relacji, o której mowa w wyżej powołanym przepisie został spełniony.

### 3.1.3. Wykorzystanie rezerw.

Uchwałą nr XII.104.2019 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 17 grudnia 2019 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2020 rok utworzono następujące rezerwy celowe na realizację zadań bieżących:

- 1) w rozdziale 70021 w kwocie 87.047,00 zł z przeznaczeniem na poręczenie dla ZTBS-u. Na dzień 31 grudnia 2020 r. nie rozwiązano rezerwy,
- 2) w rozdziale 75421 utworzono rezerwę w kwocie 280.000,00 zł z przeznaczeniem na zadania w zakresie zarządzania kryzysowego. Zarządzeniem nr 72.2020 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 31 marca 2020 r. dokonano rozdysponowania rezerwy w kwocie 10.000,00 zł z przeznaczeniem na podjęcie działań związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19. Na dzień 31 grudnia ub. r. rezerwa pozostała w kwocie 270.000,00 zł,
- 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 2020 r. rezerwa pozostała nie rozwiązana.

Utworzona z początkiem roku 2020 r., wyżej powołaną uchwałą, rezerwa ogólna bieżąca w wysokości 225.000,00 zł na koniec roku kształtowała się na poziomie 182.397,00 zł. Rozdysponowania rezerwy dokonano na podstawie zarządzeń nr: 113.2020 z dnia 29.05.2020 r., (20.300,00 zł), 156.2020 z dnia 31.07.2020r. (11.000,00 zł), 179.2020 z dnia 31.08.2020 r. (20.960,00 zł), 220.2020 z dnia 30.10.2020 r. (70.000,00 zł), 258.2020 z dnia 18.12.2020 r. (64.085,00 zł), 265.2020 z dnia 30.12.2020 r.

(75.438,00 zł). Korekty rezerwy ogólnej bieżącej dokonano również uchwałą nr XVI.131.2020 z dnia 06.05.2020 r. (39.642,00 zł) oraz uchwałą nr XXII.188.2020 z dnia 28.10.2020 r. (179.538,00 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 2020 rok, powołaną wyżej uchwałą utworzono rezerwę majątkową w kwocie 595.000,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych. Kwotę rezerwy ustalała w trakcie roku 2020 Rada Miejska w Złotowie podejmując następujące uchwały:

- 1) XIII.116.2020 z dnia 10.02.2020 r. – korekta rezerwy o kwotę 39.600,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Opracowanie dokumentacji na budowę ścieżki rowerowej od Zagrody Krajeńskiej w stronę Błękwitu do granic administracyjnych miasta”,
- 2) nr XIV.124.2020 z dnia 31.03.2020 – korekta rezerwy o kwotę 145.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Dofinansowanie zadań służących likwidacji emisji szkodliwych substancji i ochronie powietrza w 2020 r. CZYSTE CIEPŁO” – 125.000,00 zł oraz „Zakup baterii kompensacji mocy w Szkole Podstawowej Nr 2” – 20.000,00 zł,
- 3) nr XX.164.2020 z dnia 26.08.2020 r. zwiększenie rezerwy o kwotę 156.911,00 zł,
- 4) nr XXI.175.2020 z dnia 30.09.2020 korekta rezerwy o kwotę 300.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Podniesienie jakości zagospodarowania terenów zieleni miejskiej na obszarze Gminy Miasto Złotów”.

Zarządzeniami o następujących numerach Burmistrz Miasta Złotowa rozdysonował rezerwę majątkową:

- 1) 72.2020 z dnia 31.03.2020 r. - 16.500,00 zł na zadania pn.: „Przebudowa Domu Polskiego – dostosowanie do wymogów przeciwpożarowych” 8.000,00 zł, oraz „Doświetlenie przejść dla pieszych” 8.500,00 zł,
- 2) 113.2020 z dnia 29.05.2020 r. – 20.000,00 na realizację zadania pn.: „Podniesienie jakości zagospodarowania terenów zieleni miejskiej na obszarze Gminy Miasto Złotów”,
- 3) 156.2020 z dnia 31.07.2020 r. – 13.000,00 zł, z czego na zadanie pn.: „Rozbudowa pola do disc golfa w Złotowie” – 3.000,00 zł oraz na „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych” – 10.000,00 zł,
- 4) 220.2020 z dnia 30.10.2020 r. – 14.800,00 zł na zadanie pn.: „Opracowanie dokumentacji na budowę ścieżki rowerowej od Zagrody Krajeńskiej w stronę Błękwitu do granic administracyjnych miasta”,
- 5) 238.2020 z dnia 30.11.2020 r. – 20.100,00 zł, z czego na zadanie pn.: „Modernizacja monitoringu miasta” 100,00 zł, a na Modernizacja witacza na KACZYM DOŁKU” – 20.000,00 zł.

Na dzień kończący rok 2020 rezerwa majątkowa pozostała w wysokości 182.911,00 zł.

Wysokość ustanowionych, a niewykorzystanych rezerw na koniec minionego roku wyniosła łącznie 968.515,00,00 zł, z czego suma rezerw celowych kształtowała się na poziomie 786.118,00 zł, co stanowi 0,9% wykonanych wydatków budżetu ogółem.

### 3.1.4. Dotacje bieżące udzielone z budżetu gminy w 2020 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 2020 roku przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 8. Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu gminy

| Wyszczególnienie  | Klasyfikacja budżetowa | Plan po zmianach    | Wykonanie           | %           |
|---|------------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| <b>DOTACJE DLA INSTYTUCJI KULTURY</b>   |                        |                     |                     |             |
| Dotacja dla Złotowskiego Domu Kultury - dotacja podmiotowa  | 921-92109              | 769.960,00          | 769.941,25          | 100,0       |
| Dotacja dla Miejskiej Biblioteki Publicznej – dotacja podmiotowa  | 921-92116              | 853.000,00          | 853.000,00          | 100,0       |
| Dotacja dla Muzeum Ziemi Złotowskiej – dotacja podmiotowa   | 921-92118              | 511.558,00          | 511.558,00          | 100,0       |
| Dotacja dla Złotowskiego Domu Kultury – dotacja celowa  | 921-92109              | 260.000,00          | 0,00                | 0,0         |
| Dotacja dla Muzeum Ziemi Złotowskiej – dotacja celowa   | 921-92118              | 129.000,00          | 128.999,75          | 100,0       |
|   |                        | <b>2.523.518,00</b> | <b>2.263.499,00</b> | <b>80,7</b> |
| <b>DOTACJE DLA STOWARZYSZEŃ</b>   |                        |                     |                     |             |
| Dotacja na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom  | 926-92605              | 259.980,00          | 259.980,00          | 100,0       |
| <b>DOTACJE DLA ORGANIZACJI POŻYTKU PUBLICZNEGO</b>  |                        |                     |                     |             |
| Dotacja w ramach programu współpracy z organizacjami pozarządowymi na działania związane z turystyką                                | 630-63003              | 24.265,00           | 24.265,00           | 100,0       |
| Dotacja w ramach programu współpracy z organizacjami pozarządowymi na działania związane z promocją miasta                          | 750-75095              | 5.300,00            | 5.265,09            | 99,3        |
| 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              | 7.800,00            | 3.900,90            | 50,0        |
| Dotacja w ramach programu współpracy z organizacjami pozarządowymi na działania związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi          | 851-85154              | 174.202,00          | 158.596,06          | 91,0        |
| Dotacja w ramach programu współpracy z organizacjami pozarządowymi na działania związane z ochroną zdrowia                          | 851-85195              | 16.680,00           | 16.680,00           | 100,0       |
| Dotacja w ramach programu współpracy z organizacjami pozarządowymi na działania związane z pomocą społeczną                         | 852-85295              | 26.000,00           | 26.000,00           | 100,0       |
| Dotacja w ramach programu współpracy z organizacjami pozarządowymi na działania związane z wypoczynkiem dzieci i młodzieży          | 854-85412              | 29.592,00           | 29.592,00           | 100,0       |
| Dotacja w ramach programu współpracy z organizacjami pozarządowymi na działania związane z ekologią                                 | 900-90095              | 7.270,00            | 7.270,00            | 100,0       |
| Dotacja w ramach programu współpracy z organizacjami pozarządowymi na działania związane z kulturą i ochroną dziedzictwa narodowego | 921-92105              | 75.324,00           | 75.270,00           | 99,9        |
| Dotacja w ramach programu współpracy z organizacjami pozarządowymi na działania związane z kulturą fizyczną                         | 926-92605              | 81.156,00           | 67.739,35           | 83,5        |
|   |                        | <b>457.589,00</b>   | <b>424.578,40</b>   | <b>92,8</b> |
| <b>DOTACJE DLA JST</b>  |                        |                     |                     |             |
| Dotacje celowe dla Gminy Złotów na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między                                | 801-80103              | 14.000,00           | 5.834,88            | 41,7        |

| Wyszczególnienie  | Klasyfikacja budżetowa | Plan po zmianach    | Wykonanie           | %            |
|---|------------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| jst - na pokrycie kosztów pobytu dzieci z terenu Miasta Złotowa w oddziałach przedszkolnych tych gmin   |                        |                     |                     |              |
| 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 przedszkolach tych gmin  | 801-80104              | 3.500,00            | 648,06              | 18,5         |
| Dotacja celowa dla Gminy Piła na zadania bieżące realizowane na podstawie umów (porozumień) między jst - na finansowanie kosztów pobytu zwierząt z terenu Złotowa w pińskim schronisku dla psów   | 900-90013              | 52.200,00           | 51.097,75           | 97,9         |
| Dotacja na pomoc finansową dla Powiatu Złotowskiego na usuwanie azbestu   | 900-90026              | 4.000,00            | 3.917,05            | 97,9         |
|   |                        | <b>73.700,00</b>    | <b>61.497,74</b>    | <b>83,4</b>  |
| <b>DOTACJE DLA NIEPUBLICZNYCH JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH</b>   |                        |                     |                     |              |
| dotacja na prowadzenie szkoły podstawowej   | 801-80101              | 977.743,00          | 941.816,42          | 96,3         |
| dotacja na prowadzenie przedszkola  | 801-80104              | 1.531.300,00        | 1.452.418,93        | 94,8         |
| dotacja na prowadzenie innych form wychowania przedszkolnego  | 801-80106              | 145.308,00          | 144.763,80          | 99,6         |
| 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              | 943.528,00          | 920.868,70          | 97,6         |
| 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              | 232.438,00          | 221.808,72          | 95,4         |
|   |                        | <b>3.830.317,00</b> | <b>3.681.676,57</b> | <b>96,1</b>  |
| <b>DOTACJE DLA NIEPUBLICZNYCH JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH – DOFINANSOWANIE ZADAŃ ZLECONYCH</b>  |                        |                     |                     |              |
| Zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i wyposażenia   | 801-80153              | 18.621,90           | 18.621,90           | 100,0        |
|   |                        | <b>18.621,90</b>    | <b>18.621,90</b>    | <b>100,0</b> |
| <b>DOTACJA CELOWA NA OCHRONĘ ZABYTKÓW</b>   |                        |                     |                     |              |
| Dotacja celowa z budżetu na dofinansowanie prac konserwatorskich cmentarza Parafii pw. Św. Rocha w Złotowie   | 921-92120              | 20.000,00           | 20.000,00           | 100,0        |
|   |                        | <b>20.000,00</b>    | <b>20.000,00</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              | 461.800,00          | 456.768,00          | 99,9         |
|   |                        | <b>821.800,00</b>   | <b>816.768,00</b>   | <b>99,4</b>  |
| <b>RAZEM</b>  |                        | <b>8.005.525,90</b> | <b>7.546.621,61</b> | <b>94,3</b>  |

W analizowanym okresie, tytułem członkostwa, dokonano wpłaty na rzecz Związku Gmin Krajny w wysokości 18.498,00 zł.

Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu Gminy Miasto Złotów w 2020 r. kształtowało się łącznie na poziomie 94,3% - do wysokości potrzeb w tym zakresie. Ze względu na warunki

pandemiczne w analizowanym okresie nie wydatkowano środków na organizację kolejnej edycji Euro Eco Festivalu. Niższa, niż zakładano realizacja planu (83,4%) wystąpiła w zakresie dotacji dla innych jednostek sektora finansów publicznych, pewne odchylenie od planowanych kwot nastąpiło w przypadku wykorzystania dotacji z zakresu programu współpracy z organizacjami pozarządowymi na działania związane z edukacją (50,0%), kultura fizyczną (83,5%) oraz przeciwdziałaniem alkoholizmowi (91,0%). W analizowanym okresie w 96,1 % zrealizowano planowane wydatki w zakresie dotacji dla niepublicznych jednostek oświatowych. Jako przyczynę należy wskazać również w tym przypadku sytuację pandemiczną. Pozostałe wydatki bieżące w zakresie dotacji zrealizowano w wysokości kwot zbliżonych do zapisanych w planie budżetu gminy na 2020 rok.

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

Uchwałą nr XII.104.2019 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 17 grudnia 2019 r. zapisano w planie finansowym wydatków budżetu Gminy Miasto Złotów trzy 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”,
3. „Kompleksowy program wsparcia osób niesamodzielnych i niepełnosprawnych w Złotowie”,

Finansowanie pierwszego z projektów zaplanowano w rozdziale 90004 w wysokości środków objętych umową o dofinansowanie, tj. 1.360.000,00 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. Zakończenie projektu określa się na 30.06.2021 r. W związku z realizacją przedsięwzięcia w trakcie roku dokonano zmian w planie wydatków na jego realizację. Ponieważ zmiany te nie dotyczyły kwot objętych dofinansowaniem - plan wydatków zapisanych w budżecie na realizację działań objętych dofinansowaniem na dzień 31 grudnia 2020 r. pozostał na niezmienionym poziomie.

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 Zadanie pn.: „Kompetentny uczeń – wsparcie kompetencji kluczowych w Złotowie” w planie finansowym wydatków od początku 2020 r. zapisano powyższe zadanie, określając łączną kwotę na jego realizację na poziomie 38.087,40 zł. Z powyższej sumy wkład własny określono na 10.778,39 zł. Na dzień kończący rok 2020 plan finansowy wydatków związanych z realizacją ww. projektu wyniósł 68.454,06 zł. Zmiany w planie finansowym do końca 2020 r. nastąpiły na podstawie uchwały nr XIII.116.2020 z dnia 10.02.2020 r. oraz następujących zarządzeń Burmistrza Miasta Złotowa: nr 39.2020 z dnia 20.02.2020 r., nr 72.2020 z dnia 31.03.2020 r. oraz nr 132.2020 z dnia 26.06.2020 r.

Na podstawie umowy o dofinansowanie projektu w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 powołaną na wstępie uchwałą ujęto po stronie wydatków budżetu kwotę 278.636,00 zł, w związku z realizacją zadania pn.: „**Kompleksowy program wsparcia osób niesamodzielnych i niepełnosprawnych w Złotowie**”. Czas realizacji projektu określono na 01.09.2018 – 15.12.2020. W planie finansowym budżetu gminy do końca 2020 r. dokonano następujących zmian związanych z tym projektem: uchwałami Rady Miejskiej w Złotowie: nr XIII.116.2020 z dnia 10.02.2020 r., XVI.131.2020 z dnia 06.05.2020 r., XXI.175.2020 z dnia 30.09.2020 r., nr XXI.188.2020 z dnia 28.10.2020 r., XXIV.198.2020 z dnia 16.12.2020 r. oraz zarządzeniami Burmistrza Miasta nr: 72.2020 z dnia 31.03.2020 r., 156.2020 z dnia 31.07.2020 r., 204.2020 z dnia 30.09.2020 r., 220.2020 z dnia 30.10.2020 r., 238.2020 z dnia 30.11.2020 r., 258.2020 z dnia 18.12.2020 r., nr 265.2020 z dnia 30.12.2020 r. Na koniec analizowanego okresu plan wydatków na ww. projekt wyniósł łącznie 422.365,70 zł.

W trakcie roku 2020 wprowadzono do budżetu dwa kolejne zadania z dofinansowaniem unijnym:

Uchwałą nr XIX.162.2020 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 22.07.2020 r. określono jako zadanie podlegające dofinansowaniu przedsięwzięcie 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 1.005.144,00 zł. W analizowanym okresie dokonano zmian w planie wydatków na to przedsięwzięcie uchwałami nr: XX.164.2020 z dnia 26.08.2020 r., XXI.175.2020 z dnia 30.09.2020 r., XXIV.198.2020 z dnia 16.12.2020 r. Na dzień 31 grudnia plan wydatków na realizację ww. zadania określono na poziomie 393.856,31 zł.

Uchwałą nr XVI.131.2020 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 06.05.2020 r. zaplanowano w budżecie wydatki na zadanie realizowane w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014 – 2020, polegające na **zakupie sprzętu komputerowego dla szkół**. Wartość zadania określono na 79.990,00 zł. Zmian w planie finansowym dokonano następującymi uchwałami Rady Miejskiej w Złotowie: nr XVII.144.2020 z dnia 27.05.2020 r., XXI.175.2020 z dnia 30.09.2020 r., XXIV.198.2020 z dnia 16.12.2020 r. oraz zarządzeniami Burmistrza Miasta Złotowa nr: 132.2020 z dnia 26.06.2020 r. i 238.2020 z dnia 30.11.2020 r. ostatecznie w planie finansowym wydatków zabezpieczono na ww. cel środki w wysokości 184.710,00 zł.

Dnia 28 października, uchwałą Rady Miejskiej w Złotowie wprowadzono do budżetu zadanie pn.: „**Stop Covid-19 Bezpieczne systemy w Wielkopolsce**” o wartości 179.150,00 zł, z czego środki z Unii Europejskiej stanowiły 151.931,11 zł, a wkład własny 27.218,89 zł. Zmiany w planie finansowym wydatków na to zadanie dokonano zarządzeniem nr 238.2020 z dnia 30 listopada ub.r.

### **3.2. WYDATKI MAJĄTKOWE**

Na dzień 31 grudnia 2020 r. wykonanie wydatków majątkowych w Gminie Miasto Złotów kształtowało się na poziomie 83,5% w stosunku do kwoty uchwalonej. Wysokość planu finansowego na dzień kończący rok ubiegły ustalono na poziomie 13.423.584,00 zł, wykonanie planu zamknęło się sumą 11.202.046,63 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) Opracowanie dokumentacji na budowę parkingów przy ul. Mokrej.
- 2) Budowa windy przy ul. Hubego. Zadanie to ma charakter dwuletni. Jego realizacja nastąpi w całości w bieżącym roku.
- 3) Wykup działek – do dnia 31 grudnia nie dokonano zakupu; planowana kwota pozostała niezrealizowana ze względu na trwające negocjacje z właścicielami gruntów, których nabyciem Gmina Miasto Złotów jest zainteresowana.

Zapisane z początkiem roku planowane kwoty wydatków majątkowych przeznaczone na realizację poszczególnych zadań w większości nie odbiegały od wartości uzyskanych po przeprowadzonych przetargach. W uzasadnionych przypadkach przed podpisaniem umów na realizację inwestycji, dokonano stosownych zwiększeń w planie finansowym wydatków.

Tabelaryczne zestawienie w zakresie wykonania planu według poszczególnych wydatków majątkowych przedstawiono poniżej.

**Tabela 9. Plan i jego realizacja w zakresie wydatków majątkowych**

| Dział      | Rozdział | Plan                | Wykonanie           | %           | Opis zadania   |
|------------|----------|---------------------|---------------------|-------------|--|
| 600        | 60016    | 513.000,00          | 513.000,00          | 100,0       | Budowa miejsc parkingowych przy ul. Szpitalnej z wymianą słupów oświetlenia  |
| 600        | 60016    | 264.000,00          | 211.322,34          | 80,0        | Modernizacja części ul. Staszica   |
| 600        | 60016    | 1.006.001,00        | 998.889,93          | 99,3        | Modernizacja ul. Polnej  |
| 600        | 60016    | 40.000,00           | 9.717,00            | 24,3        | Modernizacja witaacza na „Kaczym dołku”  |
| 600        | 60016    | 5.000,00            | 0,00                | 0,0         | Opracowanie dokumentacji na budowę parkingów przy ul. Mokrej   |
| 600        | 60016    | 64.800,00           | 64.800,00           | 100,0       | Opracowanie dokumentacji na budowę ścieżki rowerowej od Zagrody Krajeńskiej w stronę Błękwitu do granic administracyjnych miasta |
| <b>600</b> |          | <b>1.892.801,00</b> | <b>1.797.729,27</b> | <b>95,0</b> | <b>Razem inwestycje drogowe</b>  |
| 700        | 70005    | 15.000,00           | 0,00                | 0,0         | Budowa windy przy ul. Hubego   |
| 700        | 70005    | 228.000,00          | 227.252,08          | 99,7        | Przebudowa Domu Polskiego – dostosowanie do wymogów przeciwpożarowych  |
| 700        | 70005    | 150.000,00          | 0,00                | 0,0         | Wykup działek  |
| 700        | 70005    | 210.000,00          | 207.242,40          | 98,7        | Uzbrojenie terenów inwestycyjnych  |

|            |       |                     |                     |              |   |
|------------|-------|---------------------|---------------------|--------------|---|
| 700        | 70021 | 850.000,00          | 849.870,00          | 100,0        | Wniesienie wkładu do Złotowskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.  |
| <b>700</b> |       | <b>1.453.000,00</b> | <b>1.284.364,48</b> | <b>88,4</b>  | <b>Razem inwestycje związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami</b>   |
| 710        | 71035 | 406.206,00          | 316.314,29          | 77,9         | Remont kaplicy przy ul. Staszica w Złotowie   |
| 710        | 71035 | 80.000,00           | 76.338,51           | 95,4         | Wykonanie dodatkowych punktów poboru wody na cmentarzu komunalnym wraz z modernizacją ogrodzenia                              |
| <b>710</b> |       | <b>486.206,00</b>   | <b>392.652,80</b>   | <b>80,8</b>  | <b>Razem inwestycje związane z działalnością usługową</b>   |
| 750        | 75023 | 200.000,00          | 199.077,18          | 99,5         | Modernizacja pomieszczeń siedziby Urzędu Miejskiego w Złotowie  |
| <b>750</b> |       | <b>200.000,00</b>   | <b>199.077,18</b>   | <b>99,5</b>  | <b>Razem inwestycje związane z administracją publiczną</b>  |
| 754        | 75495 | 19.100,00           | 19.031,76           | 99,6         | Modernizacja monitoringu miasta   |
| <b>754</b> |       | <b>19.100,00</b>    | <b>19.031,76</b>    | <b>99,6</b>  | <b>Razem wydatki majątkowe związane z bezpieczeństwem publicznym i ochroną przeciwpożarową</b>                                |
| 758        | 75818 | 182.911,00          | 0,00                | 0,0          | Rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne   |
| 801        | 80101 | 125.032,00          | 125.031,97          | 100,0        | Modernizacja boiska przy Szkole Podstawowej nr 3  |
| 801        | 80101 | 21.156,00           | 21.156,00           | 100,0        | Zakup baterii kompensacji mocy w Szkole Podstawowej nr 2  |
| 801        | 80104 | 9.840,00            | 9.840,00            | 100,0        | Opracowanie dokumentacji na wymianę centralnego ogrzewania w Publicznym Przedszkolu nr 2                                      |
| 801        | 80104 | 9.840,00            | 9.840,00            | 100,0        | Opracowanie dokumentacji projektowej na modernizację kotłowni w Publicznym Przedszkolu nr 2                                   |
| 801        | 80104 | 147.000,00          | 146.985,00          | 100,0        | Remont dachu budynku Publicznego Przedszkola nr 1   |
| <b>801</b> |       | <b>312.868,00</b>   | <b>312.852,97</b>   | <b>100,0</b> | <b>Razem wydatki majątkowe związane z oświatą i wychowaniem</b>   |
| 851        | 85111 | 100.000,00          | 100.000,00          | 100,0        | Dofinansowanie zakupu respiratora dla Szpitala Powiatowego w Złotowie   |
| <b>851</b> |       | <b>100.000,00</b>   | <b>100.000,00</b>   | <b>100,0</b> | <b>Razem wydatki majątkowe związane z ochroną zdrowia</b>   |
| 900        | 90001 | 4.500.000,00        | 4.500.000,00        | 100,0        | Wniesienie wkładu finansowego do Miejskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. w Złotowie                         |
| 900        | 90004 | 2.658.798,00        | 1.132.872,04        | 42,6         | Podniesienie jakości zagospodarowania terenów zieleni miejskiej w obszarze Gminy Miasto Złotów                                |
| 900        | 90005 | 125.000,00          | 31.888,83           | 25,5         | Dofinansowanie zadań służących likwidacji emisji szkodliwych substancji i ochronie powietrza w 2020 roku pn.: „Czyste ciepło” |
| 900        | 90015 | 98.500,00           | 76.578,46           | 77,7         | Doświetlenie przejść dla pieszych   |

|     |       |               |               |       |   |
|-----|-------|---------------|---------------|-------|---|
| 900 |       | 7.382.298,00  | 5.741.339,33  | 77,8  | Razem wydatki majątkowe związane z gospodarką komunalną i ochroną środowiska        |
| 921 | 92109 | 129.000,00    | 129.000,00    | 100,0 | Zakup i montaż windy dla osób niepełnosprawnych w budynku Złotowskiego Domu Kultury |
|     | 921   | 129.000,00    | 129.000,00    | 100,0 | Razem wydatki majątkowe związane z kulturą i ochroną dziedzictwa narodowego         |
| 926 | 92601 | 106.000,00    | 105.942,93    | 99,9  | Budowa hali namiotowej na Stadionie Miejskim przy ul. Wioślarskiej                  |
| 926 | 92601 | 23.000,00     | 21.540,00     | 93,7  | Budowa obiektu gospodarczego przy kompleksie sportowym na al. Mickiewicza           |
| 926 | 92601 | 323.900,00    | 317.191,64    | 97,9  | Modernizacja szatni w obiektach sportowych  |
| 926 | 92601 | 55.500,00     | 55.380,27     | 99,8  | Rozbudowa pola do disc golfa w Złotowie   |
| 926 | 92601 | 17.000,00     | 14.700,00     | 86,5  | Zakup wyrzutni piłek tenisowych   |
| 926 | 92604 | 700.000,00    | 673.729,00    | 96,2  | Wymiana głównej centrali wentylacyjnej pływalni Laguna                              |
| 926 | 92604 | 40.000,00     | 37.515,00     | 93,8  | Zakup dwóch szorowarek do mycia posadzek w obiektach sportowych                     |
|     | 926   | 1.265.400,00  | 1.225.998,84  | 96,9  | Razem wydatki majątkowe związane z kulturą fizyczną                                 |
|     |       | 13.423.584,00 | 11.202.046,63 | 83,5  | RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE   |

Z powyższych zadań inwestycyjnych, trzy przyjęto do realizacji w ramach budżetu obywatelskiego:

- 1) Modernizacja boiska przy Szkole Podstawowej Nr 3 w Złotowie,
- 2) Rozbudowa pola do disc golfa w Złotowie,
- 3) Zakup wyrzutni piłek tenisowych Zwiększenie atrakcyjności obiektów sportowych przy. al. Mickiewicza 18 poprzez poszerzenie wyposażenia (zakup wyrzutni piłek tenisowych).

Na podstawie uchwały nr XII.103.2019 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 17 grudnia 2019 roku, w analizowanym okresie przeznaczono do wydatkowania środki w kwocie 886.475,00 zł w ramach niezrealizowanych kwot zamieszczonych w budżecie gminy, które nie wygasły z upływem roku 2019. Wydatki te dotyczyły następujących zadań:

- 1) Opracowanie dokumentacji na przebudowę parkingów przy ul. Westerplatte 20 wraz z przebudową skrzyżowania ul. Westerplatte z ul. Nieznanego Żołnierza – kwota planowana 14.500,00 zł, z czego wydatkowano 8.671,50 zł,
- 2) Modernizacja boiska treningowego przy ul. Wioślarskiej – kwota planowana: 193.734,00 zł, z czego wydatkowano kwotę 92.328,72 zł
- 3) Remont mogił na cmentarzu wojennym w Złotowie – kwota planowana 130.000,00 zł, wydatku nie dokonano; zrezygnowano z realizacji zadania ze względu na brak spodziewanego dofinansowania na ww. cel,
- 4) Podniesienie jakości zagospodarowania terenów zieleni miejskiej na obszarze Gminy Miasto Złotów – jezioro Baba park przy ul. Mokrej. Planowana kwota na realizację zadania

wynosiła 548.241,00 zł, z czego wydatkowano 548.240,12 zł. Zadanie to zostało zrealizowane w ramach przedsięwzięcia wieloletniego obejmującego osiem terenów zielonych, podlega dofinansowaniu ze środków Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.

Kwota rzeczywistych wydatków wyniosła 649.240,34 zł. Niewydatkowana do końca czerwca ub.r. kwota 237.234,66 zł została przekazana na rachunek podstawowy gminy dnia 1 lipca 2020 r. i przyjęto ją w budżecie gminy po stronie dochodów uchwałą nr XXI.175.2020 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 30 września ub.r.

W trakcie analizowanego okresu dokonano 11 dopłat do wymiany pieców w łącznej kwocie 31.853,83 zł. Części wypłat nie udało się dokonać do końca roku ze względu na przedłużające się procedury wykonania przyłączy ciepłych.

Na koniec analizowanego okresu pozostała niewykorzystana rezerwa majątkowa w wysokości 182.911,00 zł.

Ponadto, na podstawie uchwały nr XXIV.200.2020 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 16 grudnia 2020r. ustanowiono wykaz niezrealizowanych kwot zamieszczonych w budżecie gminy, które nie wygasły z upływem roku 2020 i powinny zostać zrealizowane do końca I półrocza br. Wydatki te określono na poziomie 1.111.438,00 zł; dotyczą one:

- 1) Budowy miejsc parkingowych przy ul. Szpitalnej wraz z wymianą słupów oświetlenia (512.385,00 zł),
- 2) Opracowania dokumentacji na budowę ścieżki rowerowej od Zagrody Krajeńskiej w stronę Błękwitu do granic administracyjnych miasta (64.800,00),
- 3) Podniesienia jakości zagospodarowania terenów zieleni miejskiej na obszarze Gminy Miasto Złotów (w łącznej kwocie 534.253,00 zł).

W 2020 r. Gmina Miasto Złotów uzyskała środki z Narodowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w łącznej wysokości 2.680.001,00 zł. Z powyższej kwoty wydatkowano środki w kwocie 1.612.946,61 zł na następujące zadania inwestycyjne:

- 1) Modernizacja ul. Polnej - 209.131,92 zł,
- 2) Modernizacja części ul. Staszica - 998.889,93 zł,
- 3) Uzbrojenie terenów inwestycyjnych – 205.847,58 zł,
- 4) Modernizacja pomieszczeń siedziby Urzędu Miejskiego w Złotowie -199.077,18 zł.

Pozostała do wydatkowania kwota 1.067.054,39 zł zostanie ujęta po stronie przychodów budżetu roku 2021 i stanowić będzie źródło pokrycia wydatków majątkowych roku 2021.

Szersza informacja na temat inwestycji zrealizowanych w roku 2020 przez Gminę Miasto Złotów zawarta jest w odrębnym dokumencie opracowanym przez pracownika merytorycznego tutaj. Urzędu.

### **3.3. REALIZACJA ZADAŃ OKREŚLONYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ NA LATA 2020 – 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 XIII.117.2020 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 10 lutego 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Złotów na lata 2020 – 2025 określono wykaz dwunastu przedsięwzięć wieloletnich, z czego siedem były to przedsięwzięcia bieżące, a pięć miało charakter wydatków majątkowych. Na koniec analizowanego okresu, uchwałą nr XXIV.199.2020 r. Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 16 grudnia 2020 r. określono 9 przedsięwzięć w ramach wydatków bieżących oraz 6 przedsięwzięć w ramach wydatków majątkowych.

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 9.500.000,00 zł, z czego na rok 2020 przypadła kwota 4.500.000,00 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 2020 zaplanowana kwota została wydatkowana w całości – zgodnie z limitem. Zadanie jest w kontynuowane w roku 2021.
- 2) Przedsięwzięcie pn.: „Podniesienie jakości zagospodarowania terenów zieleni miejskiej na obszarze Gminy Miasto Złotów” obejmuje osiem obiektów zieleni. Łączne nakłady finansowe na początku 2020 r. ustalono na poziomie 4.959.699,00 zł, limit zobowiązań przypadający na 2020 rok określono na poziomie 1.995.000,00 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 2.146.790,88 zł (całkowita wartość projektu wynosi 4.542.734,93 zł). W trakcie roku zmieniano limity związane z realizacją przedsięwzięcia w zakresie kwot nie objętych dofinansowaniem. Ostatecznie, na dzień kończący analizowany okres, limit łącznych nakładów finansowych wyniósł 5.623.497,00 zł, limit zobowiązań – łącznie oraz przypadający na 2020 rok 2.658.798,00 zł. W 2020 r. zagospodarowano dwa obszary zieleni: przy jeziorze Baba – park przy ul. Mokrej, oraz utwardzono teren wokół kaplicy. Poniesiono również wydatki związane z realizacją pozostałych terenów zieleni: Park Miejski, teren przy j. Burmistrzowskim oraz teren na Górze Żydowskiej. Realizacja tych przedsięwzięć jest kontynuowana w bieżącym roku – w części z puli wydatków ustanowionych jako niewygasające,
- 3) Przedsięwzięcie pn.: „Przebudowa Domu Polskiego”. Początkowo łączne nakłady na przedsięwzięcie oszacowano na poziomie 251.980,00 zł, zaś łączny limit zobowiązań przypadający w całości na 2020 r. określono w wysokości 220.000,00 zł. Do końca ub. r. limity

- te podwyższono do kwot odpowiednio: 259.980,00 zł oraz 228.000,00 zł. Na realizację ww. zadania w 2020 r. wydatkowano 227.252,08 zł,
- 4) Zadanie dwuletnie pn.: „Modernizacja ul. Polnej”: na dzień uchwalenia WPF łączny limit nakładów ustalono na kwotę 1.381.980,00 zł, z czego 2020 rok przypada kwota 1.350.000,00 zł. Do końca analizowanego okresu na realizację powyższego zadania zmniejszono limity do kwot uzyskanych w przeprowadzonym postępowaniu przetargowym i na koniec analizowanego okresu wyniosły one odpowiednio: 1.037.981,00 zł – łączne nakłady finansowe oraz 1.006.001,00 zł – limit zobowiązań. W ramach tego limitu wydatkowano środki na poziomie 998.889,93 zł. Zadanie zostało zakończone w 2020 r.,
  - 5) Zadanie pn. „Modernizacja kaplicy na cmentarzu przy ul. Staszica”. Wartość łącznych nakładów finansowych na dzień uchwalenia prognozy określono na kwotę 384.738,00 zł. Limit zobowiązań ustalono na 350.000,00 zł – całość przypadła na rok 2020. W analizowanym okresie limity te zwiększono do kwot odpowiednio: 1.130.944,00 – łączne nakłady finansowe oraz 1.096.206 - łączny limit zobowiązań. Z limitu ustalonego na 2020 rok wydatkowano w roku ub. kwotę 316.314,29 zł. Na realizację powyższego zadania Gmina Miasto Złotów otrzymała dofinansowanie - pismo RPWP.04.04.01-30-0007/19 z dnia 13 lipca 2020 r. o podjęciu uchwały nr 2459/2020 przez Zarząd Województwa Wielkopolskiego dotyczącej przyznania dofinansowania w kwocie 809.146,28 zł. W trakcie roku 2020 zmianie uległa nazwa zadania na: „Remont kaplicy przy ul. Staszica w Złotowie”. Realizacja zadania jest kontynuowana w 2021 r.
  - 6) W trakcie roku 2020 wprowadzono do WPF zadanie pn.: „Budowa windy przy ul. Hubego 1”. Limit łącznych nakładów finansowych oraz zobowiązań ustalono na poziomie 180.000,00 zł. W analizowanym okresie nie wydatkowano na ww. cel środków. Inwestycja zostanie wykonana w 2021 r.

## 2. Przedsięwzięcia bieżące.

- 1) Opłata abonamentowa dotycząca poboru, przetwarzania, analizowania i wizualizacji danych z sensorów mierzenia jakości powietrza. Łączny limit nakładów finansowych na to przedsięwzięcie określono na poziomie 27.500,00 zł, z czego na 2020 r. przypada kwota 9.000,00 zł. Na dzień kończący rok wydatkowano środki w wysokości 8.856,00 zł,
- 2) Ubezpieczenie mienia. Zadanie trzyletnie; okres realizacji 2019-2021. Limit wydatków przypadający na 2020 r. (58.400,00 zł) wykorzystano w I półroczu w wysokości 31.209,00 zł,
- 3) Usługi telefoniczne. Okres obowiązywania poszczególnych umów kończy się w roku 2021, po czym mogą one zostać przedłużone na czas nieokreślony. Łączny limit nakładów finansowych ustalono na poziomie 38.400,00 zł, a łączny limit zobowiązań – na 3.400,00 zł, z czego na 2020 r. przypada kwota 2.200,00 zł. Z powyższej kwoty w badanym okresie wydatkowano środki na poziomie 1.998,00 zł,
- 4) Dowozy dzieci do szkół. Zadanie obejmuje okres roku szkolnego; dotyczy dwóch lat kalendarzowych dla usług wykonywanych jako dowóz dzieci niepełnosprawnych ze

Złotowa do Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Jastrowiu oraz do Ośrodka Rehabilitacyjno – Edukacyjno – Wychowawczego w Złotowie. W uzasadnionych przypadkach Gmina Miasto Złotów refunduje również rodzicom koszty dowozu dzieci niepełnosprawnych do szkół. Przypadający na 2020 r. limit wydatków (łącznie 166.000,00 zł) wykorzystano na dzień kończący rok w wysokości 116.387,56 zł.

- 5) Opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego. Zawarte z wykonawcą umowy dotyczą opracowania planów zagospodarowania przestrzennego terenów miejskich w latach 2019 - 2021. Z kwoty limitu ustalonego na 2020 r. (45.000,00 zł), na dzień 30 grudnia ub.r. wydatkowano środki w wysokości 44.895,00 zł.
- 6) Opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania Miasta Złotowa. Realizacja zadania zapisana jest na lata 2021 – 2022. Łączny limit nakładów finansowych i zobowiązań określono na poziomie 170.000 zł.
- 7) Obsługa geodezyjna, inwentaryzacyjna, oraz w zakresie wycen budynków i nieruchomości gruntowych. Jedną z umów zawartą została na lata 2019, 2020 i dotyczy usługi dokonywania podziału geodezyjnego nieruchomości gruntowych, wznawiania granic geodezyjnych oraz weryfikacji danych ewidencyjnych gruntów i budynków. Roczny limit wydatków na 2020 r. określono na poziomie 46.000,00 zł, z czego wydatkowano środki w wysokości 19.362,00 zł. Druga umowa została zawarta na lata 2021, 2022. Łączny limit nakładów finansowych i zobowiązań określono na poziomie 100.000,00 zł.

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 2020 r. należności ogółem Gminy Miasto Złotów (łącznie z zakładem budżetowym) zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N wynosiły 7.386.861,84 zł, z czego wymagalne kształtowały się na poziomie 7.094.247,86 zł i były o ok. 320,1 tys. wyższe niż w roku 2019. 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 2020 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 2020 r. wyniosły one 1.581.200,96 zł. Z wyjaśnień złożonych przez Kierownika Miejskiego Zakładu Gospodarki Lokalami w Złotowie wynika, że w roku 2020 zakład ten zarządzał 128 budynkami mieszkalnymi, z tego 38 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 63 budynki są to wspólnoty administrowane przez MZGL, w których znajdują się lokale mieszkalne gminy. W trakcie roku 2020 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 31.12.2020 r. w realizacji u komornika sądowego było 49 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. 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 na dzień kończący analizowany okres nastąpił wzrost należności wymagalnych ogółem w stosunku do roku ubiegłego o kwotę 101.644,82 zł i kształtował się na poziomie 2.016.762,93 zł.

Aby wyegzekwować powstałe należności, dla których termin płatności minął, w analizowanym okresie wystawiono ok. 1730 upomnień oraz 454 tytuły wykonawcze, na łączną kwotę 161.453,10 zł, w tym na zaległości podatkowe na kwotę 158.948,30 zł, za grzywny nakładane w drodze mandatu karnego na kwotę 1.650,00 zł, za opłatę dodatkową w strefie płatnego parkowania – 670,00 zł, za zajęcie pasa drogowego na kwotę 184,80 zł. W 57 przypadkach postępowania egzekucyjne zostały umorzone na wniosek wierzyciela w związku z dobrowolną zapłatą zobowiązania przez dłużników. Łączna suma dobrowolnych wpłat wyniosła 19.060,99 zł. Na podstawie tytułów wykonawczych wystawionych w 2020 r. wyegzekwowano kwotę 61.545,56 zł. Dnia 1 stycznia 2018 r. weszły w życie nowe przepisy dotyczące Rejestru Należności Publicznoprawnych, 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 uprawomocnieniu się decyzji lub wyroku wydanego przez sąd administracyjny. Na dzień 31 grudnia 2020 r. nie wpisano do ww. rejestru żadnego z dłużników. Aby należności pieniężne gminy wprowadzić do RNP niezbędne jest podjęcie uchwały rady miejskiej w celu określenia rodzaju należności pieniężnych, których dane będą przekazywane do rejestru.

Należności wymagalne Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Złotowie na dzień 31 grudnia ub.r. wyniosły 3.462.894,99 zł i w stosunku do roku ubiegłego zwiększyły się o kwotę 220.801,67 zł, tj. o 6,8 %. Są to należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, jak również świadczenia wychowawczego. Jak wynika z informacji Kierownika Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej wobec osób, które nienależnie pobrały świadczenia z funduszu alimentacyjnego wydaje się decyzję nakazującą ich zwrot. W okresie od 01 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku MOPS wydał 2 decyzje uznające wypłacone świadczenia



z funduszu alimentacyjnego za nienależnie pobrane. Świadczenia te podlegają potrąceniu z bieżących wypłat dłużników. Na wniosek osoby, po ustaleniu sytuacji materialno - bytowej rodziny, określa się ewentualny ratałny system spłat. Wysyłane są również wezwania do zapłaty, a następnie, jeśli jest taka konieczność, kierowany jest tytuł wykonawczy do właściwego urzędu skarbowego. Ponadto Ośrodek podejmuje inne działania wynikające z ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów:

- zobowiązuje dłużnika do zarejestrowania jako bezrobotny lub poszukujący pracy;
- wnioskuję do Starosty o podjęcie działań zmierzających do aktywizacji zawodowej dłużnika lub o skierowanie dłużnika alimentacyjnego do robót publicznych albo prac organizowanych na zasadach robót publicznych.

W przypadku braku skuteczności podjęcia powyższych działań MOPS stosuje następujące działania:

- wszczynają postępowanie dotyczące uznania dłużnika za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych,
- wnioskuję do Starosty o zatrzymanie prawa jazdy,
- wnioskuję do prokuratury o ściganie za przestępstwo określone w art. 209 § 1 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. - Kodeks karny (Dz. U. z 2020 r., poz. 1444).

Wobec dłużników alimentacyjnych zamieszkujących poza terenem miasta Złotowa organ kieruje wniosek o podjęcie działań wobec dłużnika właściwego organu. W przypadku gdy miejsce zamieszkania dłużnika nie jest znane, organ wnosi o ustalenie aktualnego adresu do właściwego organu prowadzącego egzekucję, który we współpracy z Policją podejmuje stosowne czynności w celu ustalenia aktualnego adresu.

Informacje o zadłużeniu przekazywane są regularnie do Biura 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.

Wobec osób, które nienależnie pobrały świadczenia rodzinne i świadczenia wychowawcze Kierownik MOPS podejmuje się następujące działania:

- wystawia decyzje nakazujące zwrot świadczeń,
- potrąca świadczenia nienależnie pobrane z bieżąco wypłacanych,
- na wniosek strony, po przeprowadzeniu postępowania rozkłada należność na raty,
- wobec osób, które nie dokonały wpłat w terminie ustalonym decyzją, po uprzednim wezwaniu do zapłaty wystawia tytuły wykonawcze.

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 2020 r. wyniosły 3.462.894,99 zł i stanowiły ok. 49% kwoty należności wymagalnych ogółem.

Zestawienie należności wymagalnych na koniec grudnia 2020 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 2019 | % ogółu      | Kwota na koniec roku 2020 | % ogółu      |
|----|---|---------------------------|--------------|---------------------------|--------------|
| 1  | <b>Podatek od nieruchomości</b>   | <b>1.203.744,85</b>       | <b>17,8</b>  | <b>1.309.906,27</b>       | <b>18,5</b>  |
|    | a) osoby prawne   | 721.675,95                | 10,7         | 821.503,43                | 11,6         |
|    | b) osoby fizyczne   | 482.068,90                | 7,1          | 488.402,84                | 6,9          |
| 2  | <b>Podatek rolny</b>  | <b>507,0</b>              | <b>0,0</b>   | <b>611,60</b>             | <b>0,0</b>   |
|    | a) osoby prawne   | 0,0                       | 0,0          | 0,0                       | 0,0          |
|    | b) osoby fizyczne   | 507,0                     | 0,0          | 611,60                    | 0,0          |
| 3  | <b>Podatek leśny</b>  | <b>4,0</b>                | <b>0,0</b>   | <b>4,0</b>                | <b>0,0</b>   |
|    | a) osoby prawne   | 1,0                       | 0,0          | 1,0                       | 0,0          |
|    | b) osoby fizyczne   | 3,0                       | 0,0          | 3,0                       | 0,0          |
| 4  | <b>Podatek od środków transportowych</b>  | <b>20.616,20</b>          | <b>0,3</b>   | <b>29.714,73</b>          | <b>0,4</b>   |
|    | a) osoby prawne   | 1.017,00                  | 0,0          | 1.129,00                  | 0,0          |
|    | b) osoby fizyczne   | 19.599,20                 | 0,3          | 28.585,73                 | 0,4          |
| 5  | <b>Oplaty za użytkowanie wieczyste</b>  | <b>363.089,46</b>         | <b>5,4</b>   | <b>336.275,65</b>         | <b>4,7</b>   |
| 6  | <b>Sprzedaż mienia oraz dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – jednostka UM</b> | <b>86.650,11</b>          | <b>1,3</b>   | <b>127.699,00</b>         | <b>1,8</b>   |
| 7  | <b>Wpływy z podatku od spadków i darowizn</b>   | <b>10.369,26</b>          | <b>0,2</b>   | <b>9.735,93</b>           | <b>0,1</b>   |
| 8  | <b>Wpływy z opłaty targowej</b>   | <b>0,0</b>                | <b>0,0</b>   | <b>0,0</b>                | <b>0,0</b>   |
| 9  | <b>Wpływy z innych opłat lokalnych</b>  | <b>0,0</b>                | <b>0,0</b>   | <b>5.876,48</b>           | <b>0,0</b>   |
| 10 | <b>Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych</b>  | <b>2.214,33</b>           | <b>0,0</b>   | <b>2.382,86</b>           | <b>0,0</b>   |
| 11 | <b>Grzywny, mandaty</b>   | <b>29.693,67</b>          | <b>0,4</b>   | <b>22.081,37</b>          | <b>0,3</b>   |
| 12 | <b>Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej</b>                | <b>97.166,83</b>          | <b>1,4</b>   | <b>83.625,04</b>          | <b>1,2</b>   |
| 13 | <b>Należności z tytułu usług - jednostka UM</b>   | <b>0,0</b>                | <b>0</b>     | <b>0,0</b>                | <b>0</b>     |
| 14 | <b>Pozostałe</b>  | <b>96.185,03</b>          | <b>1,4</b>   | <b>88.398,74</b>          | <b>1,3</b>   |
| 15 | <b>Należności wobec MZGL</b>  | <b>1.585.260,81</b>       | <b>23,4</b>  | <b>1.581.200,96</b>       | <b>22,3</b>  |
| 16 | <b>Należności wobec MOPS, Przedszkoli ZCAS</b>  | <b>3.273.350,15</b>       | <b>48,4</b>  | <b>3.496.283,97</b>       | <b>49,3</b>  |
|    | <b>R A Z E M</b>  | <b>6.768.851,70</b>       | <b>100,0</b> | <b>7.094.247,86</b>       | <b>100,0</b> |

Odsetki od pozyskanych z tytułu nieterminowych wpłat dochodów na koniec lat 2019 i 2020, (paragraf 0920 Pozostałe odsetki) wynosiły odpowiednio 182.321,52 oraz 173.079,70 zł. Kwota podatku VAT dotycząca należności wymagalnych wykazanych w sprawozdaniu Rb-N na dzień 31 grudnia 2020 r. wynosiła 5.007,04 zł.

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

Uchwałą Nr XII.104.2019 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 17 grudnia 2019 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2020 ustalono przychody budżetu Gminy Miasto Złotów na poziomie 11.817.220,00 zł oraz rozchody z tytułu spłaty otrzymanych krajowych pożyczek w kwocie 193.839,00 zł. Źródłem pokrycia planowanego na 2020 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 2019 r., uchwałą nr XIV.124.2020 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 31 marca 2020 r. określono, iż uchwalony na 2020 rok deficyt budżetu wraz z planowanymi ratami spłat z tytułu zaciągniętej w 2017 r. pożyczki, zostanie sfinansowany *Nadwyżką z lat ubiegłych* w kwocie 5.315.562,32 zł oraz kwotą wynikającą z tzw. *Wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych* w wysokości 193.838,38 zł, jak również ewentualnym kredytem zaciągniętym na rynku krajowym w wysokości 6.307.818,68 zł. Przypadająca do spłaty w roku 2020 rata pożyczki w wysokości 193.838,38 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, w takiej też wysokości określono ostatecznie plan rozchodów budżetu. Planowane przychody na koniec analizowanego okresu skorygowano w przypadku kredytu. Ostatecznie przychód z ww. tytułu określono na poziomie 3.641.671,50 zł i w takiej wysokości zaciągnięto kredyt na sfinansowanie bieżącego deficytu. Szersze informacje na temat ww. zobowiązania zwrotnego ujęto w części 3.1.2 niniejszego sprawozdania.

W roku 2020 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 głównie: składek na ubezpieczenie oraz Fundusz Pracy od części wynagrodzeń wypłaconych w grudniu 2020 r. oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego i związanymi z nim pochodnymi we wszystkich jednostkach budżetowych. W sprawozdaniu Rb-28S ujęto również zobowiązania z tytułu jednorazowych dodatków uzupełniających dla nauczycieli za 2020 rok w wysokości 11.306,69 zł.

Ogółem zobowiązania z zakresu wynagrodzeń (DWR) i pochodnych na dzień kończący rok ubiegły wyniosły 1.945.549,60 zł. Powyższe kwoty zobowiązań ustalono na podstawie przygotowanych list wynagrodzeń. Wpłaty ww. świadczeń dokonano w terminach określonych we właściwych przepisach – składki ubezpieczeniowe od wypłat dokonanych w grudniu – do dnia 5-go stycznia 2021 r., a dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi - w I kwartale bieżącego roku. Zobowiązania w zakresie pozostałych wydatków bieżących, nie związanych z wypłatą wynagrodzeń, na dzień kończący rok 2020 wyniosły 329.749,96 zł. Dotyczyły one głównie wydatków związanych z dostawą i zakupem energii elektrycznej (207.092,87 zł), usług remontowych (29.146,60 zł), oraz pozostałych usług (80.525,66 zł). Zaciągnięte w ub. roku zobowiązania co do zasady mieściły się w uchwalonym planie finansowym; kwoty nie opłacone w roku 2020 - zgodnie z określonymi terminami do zapłaty - zostały uwzględnione w planach roku bieżącego, w związku z czym nie obciążały planu finansowego roku 2020. W pojedynczych przypadkach zaciągnięto zobowiązania ponad kwoty uchwalone w planie finansowym wydatków na rok 2020. Przekroczenia te dotyczą głównie zakupu i dostawy oraz usług związanych z energią elektryczną oraz pozostałych usług. 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. W tych przypadkach od ilości dokonanych zleceń, zużycia energii, zależy wartość przypadająca do zapłaty. Ponadto część faktur dotyczących roku 2020 wpłynęła do tut. Urzędu oraz podległych jednostek na początku roku bieżącego, w związku z czym korekta planu finansowego w tym zakresie poprzez przeniesienie kwot planowanych wydatków w ramach rozdziałów, bądź rozdysponowanie części rezerwy ogólnej bieżącej nie była już technicznie możliwa.

Na dzień kończący analizowany okres Gmina Miasto Złotów posiadała niewymagalne zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji w łącznej wysokości 2.366.113,00 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 2020 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 1,9% całości zrealizowanych w 2020 r. dochodów. Największa utrata dochodów Gminy nastąpiła z tytułu obniżenia górnych stawek w podatku od nieruchomości – łącznie o 842.859,03 zł. Obniżenie górnych stawek podatku od środków transportowych spowodowało zmniejszenie dochodów budżetu o 318.740,33 zł. Łączny skutek utraty dochodów gminy z tytułu uchwalenia obniżonych stawek podatków lokalnych za 2020 r. wyniósł 1.161.599,36 zł. Udzielone ulgi i zwolnienia uszczupliły dochody Gminy Miasto Złotów w minionym roku łącznie o 574.702,17 zł, a umorzenia zaległości podatkowych łącznie z odsetkami – o 33.659,35 zł. w analizowanym okresie nie dokonano rozłożenia na raty należności z tytułu podatków.

Tabela 11. Skutki zastosowanych ulg w podatkach lokalnych

| Nazwa należności                                 | Rodzaj udzielonej ulgi  | Kwota ulg w 2020 r. |
|--|---|---------------------|
| Podatek od nieruchomości – osoby prawne          | skutki udzielonych ulg i zwolnień                                 | 506.393,05          |
|  | umorzenie zaległości podatkowych wraz z odsetkami                 | 22.113,00           |
|  | rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności wraz z odsetkami | 0,00                |
|  | skutki obniżenia górnych stawek podatkowych                       | 610.829,56          |
| Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne        | skutki udzielonych ulg i zwolnień                                 | 61.075,12           |
|  | umorzenie zaległości wraz z odsetkami                             | 9.182,35            |
|  | rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności wraz z odsetkami | 0,00                |
|  | skutki obniżenia górnych stawek podatkowych                       | 232.029,47          |
| 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                       | 170.360,45          |
| Podatek od środków transportowych – osoby        | skutki udzielonych ulg i zwolnień                                 | 7.234,00            |

|              |   |                     |
|--------------|---|---------------------|
| fizyczne     | umorzenie zaległości wraz z odsetkami                             | 2.364,00            |
|              | rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności wraz z odsetkami | 0,00                |
|              | skutki obniżenia górnych stawek podatkowych                       | 148.379,88          |
| <b>RAZEM</b> |   | <b>1.769.960,88</b> |

Ulgi 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 Miejska 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 2020 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 Miastu Złotów i jej jednostkom podległym, z wyłączeniem należności powstałych w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej. 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 2020 zastosowano zwolnienia z ww. tytułu na łączną kwotę 266,41 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 58.389,83 zł.

W powyższej tabeli uwzględniono skutki podjęcia uchwały nr XVI.134.2020 Rady Miejskiej w Złotowie w sprawie wprowadzenia za część roku 2020 zwolnienia z podatku od nieruchomości, gruntów, budynków i budowli związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej grupom przedsiębiorców, których płynność finansowa uległa pogorszeniu w związku z ponoszeniem negatywnych konsekwencji ekonomicznych z powodu COVID-19, a mianowicie:

- 1) na podstawie 23 wniosków osób fizycznych umorzono kwotę 60.017,00 zł,
- 2) 1 wniosek złożony przez osobę prawną – umorzenie 16.554,00 zł,
- 3) 1 wniosek osoby prawnej – odroczenie na kwotę 24.023,00 zł.

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

W budżecie Gminy Miasto Złotów na 2020 r. wpływy z tytułu opłat za sprzedaż napojów alkoholowych zaplanowano w wysokości 500.000,00 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego plan dochodów został zrealizowany w kwocie 488.997,43 zł, tj. 97,8% w stosunku do planu.

Wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na 2020 rok zostały zaplanowane w łącznej kwocie 512.342,00 zł, z czego zrealizowano 370.691,51 zł, co stanowi 72,4% planu rocznego. Wydatki te dotyczyły:

- 1) zwalczania narkomanii (rozdział 85153) – 4.000,00 zł (plan 12.000,00),
- 2) przeciwdziałania alkoholizmowi (rozdział 85154) – 366.691,51 zł (plan 500.342,00).

Z powyższej kwoty wydatków 158.596,06 zł przeznaczono na dotacje związane z działalnością świetlic socjoterapeutycznych, organizacją kolonii terapeutycznych oraz funkcjonowaniem klubu abstynenckiego (plan 174.202,00 zł). Ze względu na pandemiczną sytuację nie finansowano w analizowanym okresie pozalekcyjnych zajęć dla dzieci i młodzieży oraz programu profilaktycznego w szkołach.

Jak wspomniano wyżej, z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych uzyskano w minionym roku dochody w wysokości 488.997,43 zł. Dodatkowo niewykorzystane środki z roku 2019 stanowiły kwotę 12.342,00 zł. Uwzględniając dochody i wydatki wykonane w roku 2020 – łącznie do wykorzystania pozostaje kwota 130.647,92 zł (po zaokrągleniu – 130.648,00 zł). Kwota ta zostanie ujęta w planie wydatków budżetu Gminy Miasto Złotów w 2021 r. i będzie rozdysponowana przez Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na realizację zadań związanych z profilaktyką uzależnień.

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 2020 r., poz. 305) samorządowe jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (jednolity tekst: Dz.U. z 2020 r. poz. 1327) gromadzą

na wydzielonym rachunku dochodów własnych dochody określone w uchwale przez organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego.

Na dzień 31 grudnia 2020 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 2020 r. na wydzielonym rachunku dochody określone w § 3 uchwały nr III/9/10 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      | 367.463,44 |
| - otrzymanych darowizn | 1.000,00   |
| - odsetek              | 66,34      |
| - dochodów z najmu     | 48.859,14  |
| - pozostałych wpływów  | 819,00     |

Łącznie wpływy na rachunki dochodów własnych w 2020 r. wyniosły 418.207,92 zł i stanowiły 54,9% dochodów planowanych (761.385,00 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 wyniosła 418.207,92 zł. Na koniec roku 2020 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 2020 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 kwietnia 2001 r. prawo ochrony środowiska (tekst jednolity: Dz.U. z 2020 r., poz. 1219 ze zmianami). W budżecie Gminy Miasto Złotów na 2020 r. zaplanowano dochody z tytułu opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska na

poziomie 46.600,00 zł. Osiągnięte wpływy w wysokości 49.752,55 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 komunalnej i ochrony środowiska*

## 8. ZAKŁAD BUDŻETOWY - MIEJSKI ZAKŁAD GOSPODARKI LOKALAMI

Tabela 12. Plan i realizacja planu finansowego Miejskiego Zakładu Gospodarki Lokalami w 2020 r.

| Pozycja  | Plan         | Wykonanie    | Należności (n) /<br>Zobowiązania (z) |
|--|--------------|--------------|--------------------------------------|
| Stan środków obrotowych netto na początek okresu sprawozdawczego | 1.095.737,00 | 1.006.013,06 |                                      |
| Przychody (wraz z pokryciem amortyzacji)                         | 3.885.000,00 | 3.835.377,29 | 280.755,65 /n/                       |
| w tym dotacja z budżetu miasta                                   | 0,00         | 0,00         |                                      |
| Koszty (wraz z amortyzacją)                                      | 4.074.552,00 | 4.048.323,59 | 239.272,39 /z/                       |
| w tym:   |              |              |                                      |
| wynagrodzenia  | 739.059,00   | 728.930,04   |                                      |
| pochodne od wynagrodzeń  | 114.993,00   | 114.450,68   |                                      |
| Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych                    | 0,00         | 0,00         |                                      |
| Stan środków obrotowych netto na koniec okresu sprawozdawczego   | 906.185,00   | 793.066,76   |                                      |

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

## 9. WPŁYW SYTUACJI ZWIĄZANEJ Z COVID-19 NA STAN FINANSÓW GMINY MIASTO ŻŁOTÓW W 2020 r.

Sytuacja finansowa Gminy Miasto Złotów w 2020 r. zmieniła się dynamicznie. W porównaniu z obawami wynikającymi z zamknięć rachunków na dzień 30 czerwca ub.r. - na dzień kończący rok 2020 odnotowano znaczącą poprawę. Spadki dochodów z PIT w maju i w czerwcu ub.r. zostały w znacznej mierze zrekompensovane wpływami w II półroczu. Ostatecznie planowane dochody z ww. tytułu nie zostały w pełni zrealizowane (-523 tys. zł), jednak ubytek ten w znacznym stopniu zrekompensowały dochody z tytułu CIT (+1.854 tys. zł). Tak wysoka realizacja dochodów z CIT oraz ze sprzedaży mienia (+580 tys. zł), jak również uzyskane w ubiegłym roku dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych spowodowały, iż poziom uzyskanych wpływów na koniec analizowanego okresu był wyższy, niż pierwotnie zakładano. Aby jednak ocenić wpływ sytuacji związanej z COVID -19 na poziom dochodów Miasta w przyszłości, należy wziąć pod uwagę strukturę tych dochodów. Zauważyć należy, że zarówno dochody z PIT, jak i z CIT, będące podstawowymi dochodami Miasta, stanowią procentowy udział gminy w dochodach budżetu państwa. Ich poziom



zależy w głównej mierze od ogólnej sytuacji gospodarczej oraz kondycji finansowej lokalnych firm. Utrzymujący się stan pandemii w dłuższym okresie czasu, bez ponownego wsparcia z budżetu państwa zarówno dla przedsiębiorców, jak i samorządów, może negatywnie wpłynąć na stan finansów Gminy Miasto Złotów. Dlatego też stroną dochodową budżetu należałoby oprzeć w większej mierze o podatki i opłaty lokalne, które są bardziej stabilne - mniej wrażliwe na koniunkturę gospodarczą.

W zakresie realizacji zadań związanych bezpośrednio z sytuacją epidemiczną, w analizowanym okresie wydatkowano środki w wysokości 204.027 zł, z czego 100 tys. zł dotyczyło dofinansowania zakupu respiratora dla Szpitala Powiatowego w Złotowie.

Wzrost wydatków bieżących ogółem w 2020 r. w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego o ok. 7.522 tys. zł wynika głównie ze zwiększenia poziomu wypłaconych świadczeń finansowanych przez budżet państwa (5.134 tys. zł). Na zwiększenie to wpłynęły również planowane od początku b.r. podwyżki wynagrodzeń dla pracowników oświaty, obsługi oraz całej administracji, jak również udzielone dotacje: dla instytucji kultury, jak również na prowadzenie niepublicznych jednostek oświatowych. Zjawiskiem pozytywnym w ub. roku były korzystne dla budżetu rozstrzygnięcia przetargowe na realizację zaplanowanych inwestycji (w kwotach zbliżonych do opracowanych kosztorysów), w związku z czym nie wystąpiła konieczność znacznego zwiększenia puli środków zabezpieczonych w budżecie na realizację poszczególnych zadań – na dzień kończący rok 2020 pozostała niewydatkowana rezerwa majątkowa. Zarówno sytuacja epidemiczna, jak i ostateczna data uchwalenia budżetu na 2020 rok (10 lutego b.r.) spowodowały opóźnienie w realizacji zadań inwestycyjnych, w związku z czym część wydatków, jako niewygasające, zostanie zrealizowana w 2021 r.

Istniejące w 2020 r. warunki makroekonomiczne sprzyjały zaciągnięciu długu. Gmina M. Złotów zaciągnęła kredyt zgodnie z zapisami uchwały budżetowej. Podejmując decyzję o zaciągnięciu kredytu pod uwagę wzięto niepewną sytuację związaną z dochodami Miasta przed zapowiadaną drugą falą pandemii oraz oferowane na rynku niskie stopy procentowe.

Sprawozdanie sporządziła:

Jadwiga Skórcz  
Złotów, 25 marca 2021 r.

SKARBNIK GMINY  
*mgr Jadwiga Skórcz*

BURMISTRZ MIASTA  
*Adama Puli*

## ZAŁĄCZNIK A

## Zestawienie dochodów wynikających z zamknięć rachunków budżetu Gminy Miasto Złotów na dzień 31 grudnia 2020 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, związkom powiatowo-gminnym) ustawami              | 5 515,69            | 5 107,69            | 92,60             |
| <b>Pozostała działalność</b>   |          |          |  | <b>5 515,69</b>     | <b>5 107,69</b>     | <b>92,60</b>      |
| <b>Rolnictwo i leśnictwo</b>   |          |          |  | <b>5 515,69</b>     | <b>5 107,69</b>     | <b>92,60</b>      |
| 600  | 60016    | 0570     | Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych   | 0,00                | 922,50              | x                 |
| 600  | 60016    | 0870     | Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych   | 2 170,00            | 3 414,80            | 157,36            |
| 600  | 60016    | 6290     | Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województwa, pozyskane z innych źródeł                                 | 56 911,00           | 56 910,57           | 100,00            |
| <b>Drogi publiczne gminne</b>  |          |          |  | <b>59 081,00</b>    | <b>61 247,87</b>    | <b>103,67</b>     |
| <b>Transport i łączność</b>  |          |          |  | <b>59 081,00</b>    | <b>61 247,87</b>    | <b>103,67</b>     |
| 700  | 70005    | 0470     | Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności   | 70 000,00           | 73 079,66           | 104,40            |
| 700  | 70005    | 0550     | wpłaty z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości  | 447 000,00          | 455 407,98          | 101,88            |
| 700  | 70005    | 0570     | Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych   | 0,00                | 1 394,82            | x                 |
| 700  | 70005    | 0630     | Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Sądów Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego  | 10 500,00           | 10 757,71           | 102,45            |
| 700  | 70005    | 0640     | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień   | 12,00               | 81,20               | 676,67            |
| 700  | 70005    | 0690     | Wpływy z różnych opłat   | 1 400,00            | 1 361,38            | 97,24             |
| 700  | 70005    | 0750     | Wpływy z tytułu i dzierżawy składników majątkowych skłanu państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze | 323 000,00          | 330 919,46          | 102,45            |
| 700  | 70005    | 0780     | Wpływy z tytułu przekazania prawa użytkowania wieczystego w prawo własności  | 307 000,00          | 302 972,30          | 98,69             |
| 700  | 70005    | 0770     | Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości  | 1 107 852,00        | 1 688 101,94        | 152,38            |
| 700  | 70005    | 0830     | Wpływy z usług   | 3 360,00            | 4 360,09            | 129,78            |
| 700  | 70005    | 0920     | Wpływy z pozostałych odsetek   | 34 290,00           | 40 364,01           | 117,71            |
| 700  | 70005    | 0950     | Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów  | 11 990,23           | 21 474,96           | 179,10            |
| 700  | 70005    | 0970     | Wpływy z różnych dochodów  | 8 340,00            | 8 232,81            | 98,71             |
| <b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>                                |          |          |  | <b>2 324 744,23</b> | <b>2 938 608,32</b> | <b>126,40</b>     |
| <b>Gospodarka mieszkaniowa</b>   |          |          |  | <b>2 324 744,23</b> | <b>2 938 608,32</b> | <b>126,40</b>     |
| 710  | 71035    | 0830     | Wpływy z usług   | 146 997,00          | 183 600,00          | 124,90            |
| <b>Cmentarze</b>   |          |          |  | <b>146 997,00</b>   | <b>183 600,00</b>   | <b>124,90</b>     |
| <b>Działalność usługowa</b>  |          |          |  | <b>146 997,00</b>   | <b>183 600,00</b>   | <b>124,90</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, związkom powiatowo-gminnym) ustawami              | 297 671,00          | 292 910,42          | 98,40             |
| 750  | 75011    | 2360     | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami   | 0,00                | 10,85               | x                 |
| <b>Urzędy wojewódzkie</b>  |          |          |  | <b>297 671,00</b>   | <b>292 921,27</b>   | <b>98,40</b>      |
| 750  | 75023    | 0690     | Wpływy z różnych opłat   | 239,00              | 847,80              | 354,73            |
| 750  | 75023    | 0870     | Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych   | 0,00                | 130,08              | x                 |
| 750  | 75023    | 0920     | Wpływy z pozostałych odsetek   | 14 240,00           | 14 239,19           | 99,99             |
| 750  | 75023    | 0940     | Wpływy z rozliczeń/wzrostów z lat ubiegłych  | 14 681,00           | 14 681,43           | 100,00            |
| 750  | 75023    | 0970     | Wpływy z różnych dochodów  | 20 000,00           | 23 257,75           | 116,29            |
| <b>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>                        |          |          |  | <b>49 160,00</b>    | <b>63 156,26</b>    | <b>108,13</b>     |
| 750  | 75056    | 2010     | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami              | 22 825,00           | 17 325,00           | 75,90             |
| <b>Spis powszechny i inne</b>  |          |          |  | <b>22 825,00</b>    | <b>17 325,00</b>    | <b>75,90</b>      |
| 750  | 75075    | 0690     | Wpływy z różnych opłat   | 0,00                | 302,98              | x                 |
| <b>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>                           |          |          |  | <b>0,00</b>         | <b>302,98</b>       | <b>x</b>          |
| 750  | 75085    | 0830     | Wpływy z usług   | 103 920,00          | 103 920,00          | 100,00            |
| 750  | 75085    | 0920     | Wpływy z pozostałych odsetek   | 0,00                | 95,37               | x                 |
| 750  | 75085    | 0970     | Wpływy z różnych dochodów  | 7 229,00            | 7 229,03            | 100,00            |
| <b>Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</b>                    |          |          |  | <b>111 149,00</b>   | <b>111 244,40</b>   | <b>100,09</b>     |
| <b>Administracja publiczna</b>   |          |          |  | <b>480 805,00</b>   | <b>474 849,90</b>   | <b>98,78</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, związkom powiatowo-gminnym) ustawami              | 3 700,00            | 3 700,00            | 100,00            |
| <b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b> |          |          |  | <b>3 700,00</b>     | <b>3 700,00</b>     | <b>100,00</b>     |
| 751  | 75107    | 2010     | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami              | 98 210,00           | 98 207,45           | 100,00            |

|   |       |      |   |               |               |        |
|---|-------|------|---|---------------|---------------|--------|
| Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej   |       |      |   | 98 210,00     | 98 207,45     | 100,00 |
| 751   | 75100 | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | 6 990,00      | 6 387,04      | 91,37  |
| Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie             |       |      |   | 6 990,00      | 6 387,04      | 91,37  |
| Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa  |       |      |   | 108 900,00    | 108 294,49    | 99,44  |
| 754   | 75405 | 2950 | Wpływy ze zerotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności  | 0,00          | 4,24          | x      |
| Kamendy powiatowe Policji   |       |      |   | 0,00          | 4,24          | x      |
| 754   | 75416 | 0570 | Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych  | 12 000,00     | 11 310,00     | 94,25  |
| 754   | 75416 | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień  | 0,00          | 162,40        | x      |
| Straż gminna (miejska)  |       |      |   | 12 000,00     | 11 472,40     | 95,60  |
| Bezpieczeństwa publiczne i ochrona przeciwpożarowa  |       |      |   | 12 000,00     | 11 476,64     | 95,64  |
| 756   | 75601 | 0350 | Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opisanego w formie karty podatkowej  | 45 700,00     | 41 418,02     | 90,63  |
| 756   | 75601 | 0910 | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat  | 0,00          | 71,64         | x      |
| Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych   |       |      |   | 45 700,00     | 41 489,66     | 90,79  |
| 756   | 75615 | 0310 | Wpływy z podatku od nieruchomości   | 5 876 505,00  | 6 436 334,40  | 109,53 |
| 756   | 75615 | 0320 | Wpływy z podatku rolnego  | 110,00        | 54,00         | 49,09  |
| 756   | 75615 | 0330 | Wpływy z podatku leśnego  | 6 400,00      | 7 623,00      | 119,11 |
| 756   | 75615 | 0340 | Wpływy z podatku od środków transportowych  | 177 000,00    | 185 497,00    | 104,80 |
| 756   | 75615 | 0500 | Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych   | 16 000,00     | 8 982,00      | 56,14  |
| 756   | 75615 | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień  | 0,00          | 537,40        | x      |
| 756   | 75615 | 0910 | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat  | 3 472,00      | 7 006,97      | 201,81 |
| Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych   |       |      |   | 6 079 487,00  | 6 646 034,77  | 109,32 |
| 756   | 75616 | 0310 | Wpływy z podatku od nieruchomości   | 2 519 476,00  | 3 051 367,53  | 121,11 |
| 756   | 75616 | 0320 | Wpływy z podatku rolnego  | 15 000,00     | 12 527,89     | 83,52  |
| 756   | 75616 | 0330 | Wpływy z podatku leśnego  | 750,00        | 993,00        | 132,40 |
| 756   | 75616 | 0340 | Wpływy z podatku od środków transportowych  | 158 000,00    | 168 614,30    | 106,72 |
| 756   | 75616 | 0360 | Wpływy z podatku od spadków i darowizn  | 60 000,00     | 45 919,33     | 76,53  |
| 756   | 75616 | 0430 | Wpływy z opłaty targowej  | 250 000,00    | 328 915,86    | 131,57 |
| 756   | 75616 | 0500 | Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych   | 740 000,00    | 935 786,47    | 126,46 |
| 756   | 75616 | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień  | 5 800,00      | 16 037,01     | 276,50 |
| 756   | 75616 | 0910 | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat  | 7 520,00      | 11 616,88     | 154,48 |
| Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych |       |      |   | 3 756 546,00  | 4 671 778,27  | 123,70 |
| 756   | 75618 | 0410 | Wpływy z opłaty skarbowej   | 360 000,00    | 350 528,03    | 97,37  |
| 756   | 75618 | 0480 | Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu   | 500 000,00    | 488 997,43    | 97,80  |
| 756   | 75618 | 0490 | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podst. odrębnych ustaw   | 250 000,00    | 255 229,66    | 102,09 |
| 756   | 75618 | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień  | 0,00          | 409,03        | x      |
| 756   | 75618 | 0690 | Wpływy z różnych opłat  | 2 000,00      | 3 000,00      | 150,00 |
| 756   | 75618 | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek  | 0,00          | 94,00         | x      |
| 756   | 75618 | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 0,00          | 119,00        | x      |
| Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw  |       |      |   | 1 112 000,00  | 1 098 377,15  | 98,77  |
| 756   | 75621 | 0010 | Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych   | 18 697 523,00 | 18 164 610,00 | 97,15  |
| 756   | 75621 | 0020 | Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych   | 2 623 298,00  | 4 477 283,38  | 170,67 |
| Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa  |       |      |   | 21 320 821,00 | 22 641 893,38 | 106,20 |
| 756   | 75624 | 0740 | Wpływy z dywidend   | 262 669,00    | 254 891,33    | 97,04  |
| Dywidendy   |       |      |   | 262 669,00    | 254 891,33    | 97,04  |
| Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem                        |       |      |   | 32 677 223,00 | 36 254 464,66 | 108,22 |
| 758   | 75801 | 2920 | Subwencje ogólne z budżetu państwa  | 14 034 461,00 | 14 034 461,00 | 100,00 |
| Część odwiatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego  |       |      |   | 14 034 461,00 | 14 034 461,00 | 100,00 |
| 758   | 75802 | 2750 | Środki na uzupełnienie dochodów gmin  | 0,00          | 120 410,00    | x      |
| Uzupełnienia subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego   |       |      |   | 0,00          | 120 410,00    | x      |
| 758   | 75807 | 2920 | Subwencje ogólne z budżetu państwa  | 1 670 780,00  | 1 670 780,00  | 100,00 |
| Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin  |       |      |   | 1 670 780,00  | 1 670 780,00  | 100,00 |
| 758   | 75814 | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | 1 159,04      | 1 159,04      | 100,00 |
| 758   | 75814 | 6680 | Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego   | 237 235,00    | 237 234,66    | 100,00 |
| Różne rozliczenia finansowe   |       |      |   | 238 394,04    | 238 393,70    | 100,00 |
| 758   | 75816 | 6290 | Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł                                    | 1 680 001,00  | 1 612 946,61  | 96,01  |

|  |       |      |  |               |               |        |
|--|-------|------|--|---------------|---------------|--------|
| Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin   |       |      |  | 1 680 001,00  | 1 612 946,61  | 96,01  |
| 758  | 75831 | 2020 | Subwencje ogólne z budżetu państwa   | 811 808,00    | 811 808,00    | 100,00 |
| Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin   |       |      |  | 811 808,00    | 811 808,00    | 100,00 |
| Różne rodziczenia  |       |      |  | 18 435 444,04 | 18 488 799,31 | 100,29 |
| 801  | 80101 | 0690 | Wpływy z różnych opłat   | 480,00        | 0,00          | 0,00   |
| 801  | 80101 | 0870 | Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych   | 185,00        | 23,00         | 12,43  |
| 801  | 80101 | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek   | 7 520,00      | 2 157,39      | 28,69  |
| 801  | 80101 | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych   | 420,00        | 418,99        | 99,76  |
| 801  | 80101 | 0970 | Wpływy z różnych dochodów  | 59 653,00     | 59 265,65     | 99,35  |
| 801  | 80101 | 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, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego. | 184 710,00    | 184 710,00    | 100,00 |
| Szkoły podstawowe  |       |      |  | 252 968,00    | 246 576,03    | 97,47  |
| 801  | 80104 | 0660 | Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego  | 114 780,00    | 107 106,00    | 93,31  |
| 801  | 80104 | 0670 | Wpływy z opłat za korzystanie w wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego   | 476 845,00    | 437 156,19    | 91,72  |
| 801  | 80104 | 0830 | Wpływy z usług   | 1 500,00      | 1 500,00      | 100,00 |
| 801  | 80104 | 0870 | Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych   | 0,00          | 120,00        | x      |
| 801  | 80104 | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek   | 0,00          | 2 064,43      | x      |
| 801  | 80104 | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych   | 0,00          | 1 577,25      | x      |
| 801  | 80104 | 0950 | Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów  | 3 655,00      | 4 894,09      | 133,90 |
| 801  | 80104 | 0970 | Wpływy z różnych dochodów  | 88 806,00     | 88 806,60     | 100,00 |
| 801  | 80104 | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)  | 886 570,00    | 886 570,00    | 100,00 |
| 801  | 80104 | 2310 | Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego   | 596 586,00    | 614 603,79    | 103,02 |
| Przedszkola  |       |      |  | 2 168 542,00  | 2 144 398,36  | 98,89  |
| 801  | 80106 | 2310 | Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego   | 27 511,00     | 19 716,48     | 71,67  |
| Inne formy wychowania przedszkolnego   |       |      |  | 27 511,00     | 19 716,48     | 71,67  |
| 801  | 80146 | 0870 | Wpływy z różnych dochodów  | 20 800,00     | 20 800,00     | 100,00 |
| Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych   |       |      |  | 20 800,00     | 20 800,00     | 100,00 |
| 801  | 80153 | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami  | 190 730,92    | 185 678,84    | 97,30  |
| Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych   |       |      |  | 190 730,92    | 185 678,84    | 97,30  |
| Oświata i wychowanie   |       |      |  | 2 660 551,92  | 2 617 068,70  | 98,37  |
| 851  | 85154 | 2950 | Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności   | 1 136,00      | 1 135,83      | 99,99  |
| Preцидвздлздлне алкхоллзмов  |       |      |  | 1 136,00      | 1 135,83      | 99,99  |
| 851  | 85195 | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek   | 0,00          | 2,16          | x      |
| 851  | 85195 | 2910 | Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości  | 206,00        | 205,78        | 99,89  |
| Pozostała działalność  |       |      |  | 206,00        | 207,94        | 100,94 |
| Ochrona zdrowia  |       |      |  | 1 342,00      | 1 343,77      | 100,12 |
| 852  | 85202 | 0970 | Wpływy z różnych dochodów  | 19 104,00     | 32 196,89     | 169,53 |
| Domy pomocy społecznej   |       |      |  | 19 104,00     | 32 196,89     | 168,53 |
| 852  | 85213 | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)  | 37 036,00     | 35 472,08     | 95,78  |
| 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 |       |      |  | 37 036,00     | 35 472,08     | 95,78  |
| 852  | 85214 | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych   | 0,00          | 474,40        | x      |
| 852  | 85214 | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)  | 264 223,00    | 252 666,87    | 95,63  |
| Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe  |       |      |  | 264 223,00    | 263 141,27    | 99,61  |
| 852  | 85215 | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych   | 0,00          | 2 079,87      | 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, związkom powiatowo-gminnym) ustawami  | 15 000,00     | 14 360,09     | 95,73  |
| Dodatki mieszkaniowe   |       |      |  | 15 000,00     | 16 439,96     | 109,60 |
| 852  | 85216 | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych   | 0,00          | 1 935,00      | x      |
| 852  | 85216 | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)  | 421 000,00    | 400 982,40    | 95,25  |
| Zasiłki stałe  |       |      |  | 421 000,00    | 402 917,40    | 95,70  |
| 852  | 85219 | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek   | 0,00          | 4 006,99      | x      |
| 852  | 85219 | 0970 | Wpływy z różnych dochodów  | 0,00          | 32 190,79     | x      |
| 852  | 85219 | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) 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, związków powiatowo-gminnych)  | 217 260,00    | 216 189,66    | 99,51  |

|  |       |      |  |                      |                      |               |
|--|-------|------|--|----------------------|----------------------|---------------|
| 852  | 85219 | 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, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego. | 152 277,50           | 124 187,85           | 81,55         |
| 852  | 85219 | 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, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego. | 8 957,50             | 7 305,16             | 81,55         |
| <b>Ośrodki pomocy społecznej</b>   |       |      |  | <b>381 495,00</b>    | <b>386 880,45</b>    | <b>101,41</b> |
| 852  | 85228 | 0830 | Wpływy z usług   | 162 798,00           | 207 954,32           | 127,74        |
| 852  | 85228 | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami  | 162 000,00           | 154 147,50           | 95,15         |
| 852  | 85228 | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)  | 248 000,00           | 234 789,80           | 94,67         |
| 852  | 85228 | 2360 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami   | 505,00               | 1 141,65             | 226,07        |
| <b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>   |       |      |  | <b>573 303,00</b>    | <b>598 033,27</b>    | <b>104,31</b> |
| 852  | 85230 | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)  | 305 000,00           | 269 459,84           | 88,35         |
| <b>Pomoc w zakresie dożywiania</b>   |       |      |  | <b>305 000,00</b>    | <b>269 459,84</b>    | <b>88,35</b>  |
| 852  | 85295 | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień   | 0,00                 | 34,80                | x             |
| 852  | 85295 | 0830 | Wpływy z usług   | 44 800,00            | 35 684,49            | 79,65         |
| 852  | 85295 | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek   | 0,00                 | 16,62                | x             |
| 852  | 85295 | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)  | 87 742,83            | 55 580,80            | 63,35         |
| 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, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego. | 62 212,93            | 54 576,24            | 87,72         |
| 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, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego. | 7 259,89             | 6 368,34             | 87,22         |
| 852  | 85295 | 2950 | Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności   | 20 812,00            | 20 812,14            | 100,00        |
| <b>Pozostała działalność</b>   |       |      |  | <b>222 827,65</b>    | <b>173 073,63</b>    | <b>77,67</b>  |
| <b>Pomoc społeczna</b>   |       |      |  | <b>2 238 988,65</b>  | <b>2 167 614,79</b>  | <b>96,81</b>  |
| 854  | 85415 | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych   | 0,00                 | 79,00                | x             |
| 854  | 85415 | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)  | 73 760,00            | 68 488,00            | 92,85         |
| 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  | 4 010,00             | 3 001,12             | 74,84         |
| <b>Pomoc materialna dla uczniów</b>  |       |      |  | <b>77 770,00</b>     | <b>71 568,12</b>     | <b>92,03</b>  |
| <b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>   |       |      |  | <b>77 770,00</b>     | <b>71 568,12</b>     | <b>92,03</b>  |
| 855  | 85501 | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek   | 0,00                 | 704,30               | x             |
| 855  | 85501 | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych   | 0,00                 | 6 720,84             | x             |
| 855  | 85501 | 2060 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci        | 19 770 000,00        | 19 709 012,02        | 99,69         |
| <b>Świadczenia wychowawcze</b>   |       |      |  | <b>19 770 000,00</b> | <b>19 716 437,16</b> | <b>99,73</b>  |
| 855  | 85502 | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek   | 0,00                 | 2 380,77             | x             |
| 855  | 85502 | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych   | 0,00                 | 34 220,51            | x             |
| 855  | 85502 | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami  | 8 303 900,00         | 8 077 885,22         | 97,28         |
| 855  | 85502 | 2360 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami   | 52 000,00            | 71 872,30            | 138,22        |
| <b>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b> |       |      |  | <b>8 355 900,00</b>  | <b>8 186 358,80</b>  | <b>97,97</b>  |
| 855  | 85503 | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami  | 800,00               | 638,37               | 79,80         |
| 855  | 85503 | 2360 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami   | 0,00                 | 3,71                 | x             |
| <b>Karta Dużej Rodziny</b>   |       |      |  | <b>800,00</b>        | <b>642,08</b>        | <b>80,26</b>  |
| 855  | 85504 | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami  | 651 000,00           | 650 394,32           | 99,91         |
| 855  | 85504 | 2690 | Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw   | 1 700,00             | 0,00                 | 0,00          |
| <b>Wspieranie rodziny</b>  |       |      |  | <b>652 700,00</b>    | <b>650 394,32</b>    | <b>99,65</b>  |
| 855  | 85505 | 2310 | Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego   | 41 000,00            | 78 624,00            | 191,77        |
| <b>Tworzenie i funkcjonowanie klubów</b>   |       |      |  | <b>41 000,00</b>     | <b>78 624,00</b>     | <b>191,77</b> |
| 855  | 85507 | 0690 | Wpływy z różnych opłat   | 61 000,00            | 97 996,80            | 160,65        |
| 855  | 85507 | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek   | 0,00                 | 18,65                | x             |

| Dzienni opiekunowie   |       |      |   | 61 000,00            | 98 016,45            | 160,68        |
|---|-------|------|---|----------------------|----------------------|---------------|
| 855   | 85513 | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami                                     | 80 300,00            | 77 040,35            | 95,94         |
| 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 |       |      |   | 80 300,00            | 77 040,35            | 95,94         |
| <b>Rodzina</b>  |       |      |   | <b>28 961 700,00</b> | <b>28 807 612,16</b> | <b>99,47</b>  |
| 900   | 90003 | 0690 | Wpływy z różnych opłat  | 3 000,00             | 2 367,40             | 78,91         |
| <b>Oczyszczanie miast i wsi</b>   |       |      |   | <b>3 000,00</b>      | <b>2 367,40</b>      | <b>78,91</b>  |
| 900   | 90004 | 0570 | Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych  | 0,00                 | 3 313,09             | x             |
| 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 | 398 060,35           | 398 060,35           | 100,00        |
| <b>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</b>  |       |      |   | <b>398 060,35</b>    | <b>401 373,44</b>    | <b>100,83</b> |
| 900   | 90015 | 0570 | Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych  | 0,00                 | 3 135,00             | x             |
| <b>Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>  |       |      |   | <b>0,00</b>          | <b>3 135,00</b>      | <b>x</b>      |
| 900   | 90019 | 0580 | Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych   | 0,00                 | 13 530,00            | x             |
| 900   | 90019 | 0690 | Wpływy z różnych opłat  | 46 600,00            | 36 222,55            | 77,73         |
| <b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</b>  |       |      |   | <b>46 600,00</b>     | <b>49 782,55</b>     | <b>106,77</b> |
| 900   | 90095 | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 0,00                 | 158,59               | x             |
| 900   | 90095 | 2460 | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych   | 8 000,00             | 8 000,00             | 100,00        |
| <b>Pozostała działalność</b>  |       |      |   | <b>8 000,00</b>      | <b>8 158,59</b>      | <b>101,98</b> |
| <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>  |       |      |   | <b>455 660,35</b>    | <b>464 786,98</b>    | <b>102,00</b> |
| 921   | 92116 | 2320 | Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadanie bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego  | 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> |
| <b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>   |       |      |   | <b>20 000,00</b>     | <b>20 000,00</b>     | <b>100,00</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                        | 49 000,00            | 45 332,35            | 92,52         |
| 926   | 92601 | 0830 | Wpływy z usług  | 93 000,00            | 90 271,89            | 97,07         |
| 926   | 92601 | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek  | 900,00               | 42,46                | 4,72          |
| 926   | 92601 | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 16 000,00            | 14 066,00            | 87,91         |
| 926   | 92601 | 6300 | Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych   | 100 000,00           | 100 000,00           | 100,00        |
| <b>Obiekty sportowe</b>   |       |      |   | <b>258 900,00</b>    | <b>249 712,70</b>    | <b>96,46</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                        | 63 000,00            | 34 876,46            | 55,36         |
| 926   | 92604 | 0830 | Wpływy z usług  | 470 000,00           | 438 925,48           | 93,39         |
| 926   | 92604 | 0870 | Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych  | 3 500,00             | 3 414,63             | 97,56         |
| 926   | 92604 | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek  | 11 500,00            | 1 172,07             | 10,19         |
| 926   | 92604 | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych  | 0,00                 | 349,00               | x             |
| 926   | 92604 | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 50 000,00            | 50 622,69            | 101,25        |
| <b>Instytucje kultury fizycznej</b>   |       |      |   | <b>603 060,00</b>    | <b>629 360,33</b>    | <b>87,78</b>  |
| <b>Kultura fizyczna</b>   |       |      |   | <b>861 950,00</b>    | <b>779 073,03</b>    | <b>90,38</b>  |
| <b>Razem</b>  |       |      |   | <b>89 428 672,88</b> | <b>92 455 416,33</b> | <b>103,38</b> |

Zutów, dnia 25 marca 2021

SKARBNIK GMINY

mgr Jadwiga Skórcz

BURMISTRZ MIASTA

Adam Puli

ZALĄCZNIK B

Zestawienie wydatków wynikających z zamknięć rachunków budżetu Gminy Miasto Złotów na dzień 31 grudnia 2020 r.

| Dział   | Rozdział | Paragraf | Treść  | Plan                | Wydatki wykonane    | % wykonani<br>a.n.s.m. |
|---|----------|----------|--|---------------------|---------------------|------------------------|
| 010   | 01030    | 2650     | Wpłaty gmin na rzecz ub. rólności w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku czynnego   | 302,00              | 228,00              | 75,50                  |
| <b>łąby rolnicze</b>                                |          |          |  | <b>302,00</b>       | <b>228,00</b>       | <b>75,50</b>           |
| 010   | 01095    | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia   | 109,25              | 100,15              | 91,67                  |
| 010   | 01095    | 4430     | Różne opłaty i składki   | 5 406,44            | 5 007,54            | 92,63                  |
| <b>Pozostała działalność</b>                        |          |          |  | <b>5 515,69</b>     | <b>5 107,69</b>     | <b>92,60</b>           |
| <b>Robotnictwo i leśnictwo</b>                      |          |          |  | <b>5 517,69</b>     | <b>5 335,69</b>     | <b>91,71</b>           |
| 600   | 60016    | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia   | 22 000,00           | 20 257,48           | 92,08                  |
| 600   | 60016    | 4270     | Zakup usług remontowych  | 330 000,00          | 256 574,09          | 77,75                  |
| 600   | 60016    | 4300     | Zakup usług pozostałych  | 85 000,00           | 80 769,41           | 95,02                  |
| 600   | 60016    | 4430     | Różne opłaty i składki   | 500,00              | 498,96              | 99,79                  |
| 600   | 60016    | 6050     | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   | 1 892 801,00        | 1 797 729,27        | 94,98                  |
| <b>Drogi publiczne gminne</b>                       |          |          |  | <b>2 330 301,00</b> | <b>2 155 829,19</b> | <b>92,51</b>           |
| <b>Transport i łączność</b>                         |          |          |  | <b>2 330 301,00</b> | <b>2 155 829,19</b> | <b>92,51</b>           |
| 630   | 63003    | 2360     | Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań planowych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | 24 265,00           | 24 265,00           | 100,00                 |
| <b>Zadania w zakresie upowszechniania turystyki</b> |          |          |  | <b>24 265,00</b>    | <b>24 265,00</b>    | <b>100,00</b>          |
| <b>Turystyka</b>                                    |          |          |  | <b>24 265,00</b>    | <b>24 265,00</b>    | <b>100,00</b>          |
| 700   | 70005    | 4170     | Wynagrodzenia bezosobowe   | 26 230,00           | 26 230,00           | 100,00                 |
| 700   | 70005    | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia   | 65 600,00           | 62 920,88           | 95,92                  |
| 700   | 70005    | 4260     | Zakup energii  | 22 000,00           | 13 778,41           | 62,63                  |
| 700   | 70005    | 4270     | Zakup usług remontowych  | 88 000,00           | 78 635,20           | 89,36                  |
| 700   | 70005    | 4300     | Zakup usług pozostałych  | 88 882,00           | 84 834,17           | 95,43                  |
| 700   | 70005    | 4390     | Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii  | 18 888,00           | 15 896,80           | 84,07                  |
| 700   | 70005    | 4400     | Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garstowe  | 27 100,00           | 27 093,40           | 99,98                  |
| 700   | 70005    | 4430     | Różne opłaty i składki   | 8 400,00            | 8 107,30            | 96,52                  |
| 700   | 70005    | 4510     | Opłaty na rzecz budżetu państwa  | 2 200,00            | 2 132,52            | 96,93                  |
| 700   | 70005    | 4520     | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego  | 1 000,00            | 652,46              | 65,25                  |
| 700   | 70005    | 4530     | Podatek od towarów i usług (VAT)   | 0,00                | 0,00                | 0,00                   |
| 700   | 70005    | 4590     | Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych  | 4 900,00            | 940,00              | 19,18                  |
| 700   | 70005    | 4600     | Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych   | 17 000,00           | 0,00                | 0,00                   |
| 700   | 70005    | 6050     | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   | 453 000,00          | 434 494,48          | 95,91                  |
| 700   | 70005    | 6060     | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych   | 150 000,00          | 0,00                | 0,00                   |
| <b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>       |          |          |  | <b>971 400,00</b>   | <b>755 705,62</b>   | <b>77,80</b>           |
| 700   | 70021    | 4810     | Rezerwy  | 87 047,00           | 0,00                | 0,00                   |
| 700   | 70021    | 6050     | Wnieiesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych i innych majątków finansowych  | 850 000,00          | 849 870,00          | 99,98                  |
| <b>Towarzystwa Budowlane Spółnego</b>               |          |          |  | <b>937 047,00</b>   | <b>849 870,00</b>   | <b>90,70</b>           |
| <b>Gospodarka mieszkaniowa</b>                      |          |          |  | <b>1 908 447,00</b> | <b>1 605 575,62</b> | <b>84,13</b>           |
| 710   | 71004    | 4300     | Zakup usług pozostałych  | 109 950,00          | 71 081,70           | 64,65                  |
| <b>Plany zagospodarowania przestrzennego</b>        |          |          |  | <b>109 950,00</b>   | <b>71 081,70</b>    | <b>64,65</b>           |
| 710   | 71035    | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia   | 3 500,00            | 1 544,85            | 44,14                  |
| 710   | 71035    | 4380     | Zakup energii  | 18 000,00           | 9 183,18            | 51,02                  |
| 710   | 71035    | 4300     | Zakup usług pozostałych  | 200 000,00          | 197 539,02          | 98,77                  |
| 710   | 71035    | 6050     | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   | 92 348,69           | 88 688,20           | 96,04                  |
| 710   | 71035    | 6057     | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   | 334 777,87          | 258 369,91          | 77,18                  |
| 710   | 71035    | 6059     | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   | 59 078,44           | 45 594,69           | 77,18                  |
| <b>Comstar</b>                                      |          |          |  | <b>707 706,00</b>   | <b>600 919,85</b>   | <b>84,91</b>           |
| <b>Działalność usługowa</b>                         |          |          |  | <b>617 656,00</b>   | <b>672 001,58</b>   | <b>82,19</b>           |
| 750   | 75011    | 3020     | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń  | 3 200,00            | 3 200,00            | 100,00                 |
| 750   | 75011    | 4010     | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 348 820,00          | 296 403,82          | 82,11                  |
| 750   | 75011    | 4040     | Dotatkowe wynagrodzenie roczne   | 18 448,00           | 18 447,04           | 99,99                  |
| 750   | 75011    | 4110     | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 54 821,00           | 54 821,00           | 100,00                 |
| 750   | 75011    | 4120     | Składki na Fundusz Pracy   | 7 427,00            | 5 781,84            | 77,85                  |
| 750   | 75011    | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia   | 9 934,00            | 8 008,98            | 80,62                  |
| 750   | 75011    | 4280     | Zakup usług zdrowotnych  | 800,00              | 641,20              | 80,15                  |
| 750   | 75011    | 4300     | Zakup usług pozostałych  | 7 500,00            | 5 674,51            | 75,66                  |
| 750   | 75011    | 4380     | Zakup usług obejmujących tłumaczenia   | 1 000,00            | 120,00              | 12,00                  |
| 750   | 75011    | 4410     | Podróż służbowe krajowe  | 2 000,00            | 504,31              | 25,22                  |
| 750   | 75011    | 4440     | Opłaty na zakłady funduszy świadczeń społecznych   | 8 011,00            | 8 011,00            | 100,00                 |
| 750   | 75011    | 4700     | Spółki pracowników niebędących członkami korporacji służby cywilnej  | 1 500,00            | 1 478,00            | 98,53                  |
| <b>Urzędy wojewódzkie</b>                           |          |          |  | <b>463 461,00</b>   | <b>393 091,70</b>   | <b>84,82</b>           |
| 750   | 75022    | 3030     | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych   | 255 000,00          | 253 486,10          | 99,41                  |
| 750   | 75022    | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia   | 23 000,00           | 19 895,88           | 86,50                  |
| 750   | 75022    | 4270     | Zakup usług remontowych  | 500,00              | 0,00                | 0,00                   |
| 750   | 75022    | 4300     | Zakup usług pozostałych  | 17 000,00           | 6 018,50            | 35,40                  |
| <b>Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b> |          |          |  | <b>295 500,00</b>   | <b>279 400,48</b>   | <b>94,55</b>           |
| 750   | 75023    | 3020     | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń  | 8 000,00            | 6 556,97            | 81,96                  |
| 750   | 75023    | 3030     | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych   | 6 300,00            | 4 410,00            | 70,00                  |

|  |       |      |  |                     |                     |               |
|--|-------|------|--|---------------------|---------------------|---------------|
| 750  | 75023 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 2 468 708,00        | 2 374 273,34        | 96,17         |
| 750  | 75023 | 4040 | Dodatek wynagrodzenia roczne   | 168 087,00          | 168 086,07          | 100,00        |
| 750  | 75023 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 454 356,00          | 429 288,35          | 94,48         |
| 750  | 75023 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy   | 66 043,00           | 48 409,84           | 73,30         |
| 750  | 75023 | 4140 | Wydatki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych  | 0,00                | 0,00                | 0,00          |
| 750  | 75023 | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 74 300,00           | 67 992,80           | 91,51         |
| 750  | 75023 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 114 849,00          | 109 336,42          | 95,20         |
| 750  | 75023 | 4220 | Zakup środków żywności   | 3 500,00            | 3 061,16            | 87,46         |
| 750  | 75023 | 4260 | Zakup energii  | 122 251,00          | 103 934,07          | 85,02         |
| 750  | 75023 | 4270 | Zakup usług remontowych  | 14 000,00           | 12 195,63           | 87,11         |
| 750  | 75023 | 4280 | Zakup usług zdrowotnych  | 8 000,00            | 6 649,90            | 83,12         |
| 750  | 75023 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 177 961,00          | 173 461,81          | 97,47         |
| 750  | 75023 | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych   | 23 000,00           | 19 061,84           | 82,88         |
| 750  | 75023 | 4380 | Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii  | 0,00                | 0,00                | 0,00          |
| 750  | 75023 | 4390 | Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii  | 16 500,00           | 15 251,99           | 92,44         |
| 750  | 75023 | 4410 | Podróż służbowe krajowe  | 0,00                | 0,00                | 0,00          |
| 750  | 75023 | 4420 | Podróż służbowe zagraniczne  | 76 000,00           | 71 677,53           | 94,31         |
| 750  | 75023 | 4430 | Różne opłaty i składki   | 63 830,00           | 63 830,00           | 100,00        |
| 750  | 75023 | 4440 | Opłaty na zakładany fundusz świadczeń socjalnych   | 5 539,00            | 5 538,67            | 99,99         |
| 750  | 75023 | 4520 | Podatek od nieruchomości (VAT)   | 54 400,00           | 9 472,14            | 17,41         |
| 750  | 75023 | 4610 | Koszty przygotowania sądowego i prokuratorskiego   | 30 000,00           | 14 515,22           | 48,38         |
| 750  | 75023 | 4700 | Skonsumowane pracownikami przedsiębiorstwa i pracowników służby cywilnej   | 15 000,00           | 5 812,83            | 38,75         |
| 750  | 75023 | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   | 200 000,00          | 199 077,18          | 99,54         |
| <b>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>                        |       |      |  | <b>4 170 624,00</b> | <b>3 911 893,86</b> | <b>93,80</b>  |
| 750  | 75056 | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń  | 10 340,00           | 10 340,00           | 100,00        |
| 750  | 75056 | 3040 | Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń  | 6 000,00            | 6 000,00            | 100,00        |
| 750  | 75056 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 1 928,00            | 0,00                | 0,00          |
| 750  | 75056 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 3 124,00            | 0,00                | 0,00          |
| 750  | 75056 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy   | 448,00              | 0,00                | 0,00          |
| 750  | 75056 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 985,00              | 985,00              | 100,00        |
| <b>Spis powaszczony i inne</b>   |       |      |  | <b>22 825,00</b>    | <b>17 325,00</b>    | <b>75,90</b>  |
| 750  | 75075 | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 20 000,00           | 1 588,00            | 7,94          |
| 750  | 75075 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 89 920,00           | 87 290,81           | 97,08         |
| 750  | 75075 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 90 000,00           | 71 474,20           | 79,42         |
| 750  | 75075 | 4430 | Różne opłaty i składki   | 80,00               | 0,00                | 0,00          |
| <b>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>                           |       |      |  | <b>200 000,00</b>   | <b>160 368,01</b>   | <b>80,18</b>  |
| 750  | 75085 | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń  | 718,00              | 335,65              | 46,75         |
| 750  | 75085 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 241 538,00          | 235 234,27          | 97,32         |
| 750  | 75085 | 4040 | Dodatek wynagrodzenia roczne   | 13 359,00           | 13 352,00           | 99,95         |
| 750  | 75085 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 44 418,00           | 40 084,28           | 90,24         |
| 750  | 75085 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy   | 6 069,00            | 2 852,83            | 47,01         |
| 750  | 75085 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 28 925,00           | 27 877,46           | 96,38         |
| 750  | 75085 | 4270 | Zakup usług remontowych  | 138,00              | 61,50               | 44,57         |
| 750  | 75085 | 4280 | Zakup usług zdrowotnych  | 260,00              | 76,76               | 29,52         |
| 750  | 75085 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 34 084,00           | 27 703,29           | 81,28         |
| 750  | 75085 | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych   | 1 554,00            | 1 388,57            | 89,35         |
| 750  | 75085 | 4410 | Podróż służbowe krajowe  | 213,00              | 0,00                | 0,00          |
| 750  | 75085 | 4430 | Różne opłaty i składki   | 340,00              | 310,00              | 91,18         |
| 750  | 75085 | 4440 | Opłaty na zakładany fundusz świadczeń socjalnych   | 6 201,00            | 6 201,00            | 100,00        |
| 750  | 75085 | 4480 | Podatek od nieruchomości   | 919,00              | 919,00              | 100,00        |
| <b>Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</b>                    |       |      |  | <b>378 636,00</b>   | <b>356 296,61</b>   | <b>94,10</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 | 5 300,00            | 5 265,09            | 99,34         |
| 750  | 75095 | 2900 | Wydatki gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań budżetowych                                       | 22 000,00           | 18 498,00           | 84,08         |
| 750  | 75095 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 27 800,00           | 23 264,76           | 83,69         |
| 750  | 75095 | 4220 | Zakup środków żywności   | 1 500,00            | 948,36              | 63,22         |
| 750  | 75095 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 56 342,00           | 14 697,46           | 26,09         |
| 750  | 75095 | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych   | 0,00                | 0,00                | 0,00          |
| <b>Pozostała działalność</b>   |       |      |  | <b>112 942,00</b>   | <b>62 673,67</b>    | <b>55,49</b>  |
| <b>Administracja publiczna</b>   |       |      |  | <b>6 643 988,00</b> | <b>6 181 036,33</b> | <b>91,80</b>  |
| 751  | 75101 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 3 700,00            | 3 700,00            | 100,00        |
| <b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b> |       |      |  | <b>3 700,00</b>     | <b>3 700,00</b>     | <b>100,00</b> |
| 751  | 75107 | 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych   | 59 300,00           | 59 300,00           | 100,00        |
| 751  | 75107 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 2 015,00            | 2 014,38            | 99,97         |
| 751  | 75107 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy   | 265,00              | 264,13              | 99,67         |
| 751  | 75107 | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 21 920,00           | 21 920,00           | 100,00        |
| 751  | 75107 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 13 683,00           | 13 683,00           | 100,00        |
| 751  | 75107 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 792,00              | 791,90              | 99,99         |
| 751  | 75107 | 4410 | Podróż służbowe krajowe  | 235,00              | 234,04              | 99,59         |
| <b>Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej</b>                           |       |      |  | <b>98 216,00</b>    | <b>98 207,48</b>    | <b>100,00</b> |
| 751  | 75109 | 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych   | 3 955,00            | 3 355,00            | 84,83         |
| 751  | 75109 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 320,00              | 319,44              | 99,83         |
| 751  | 75109 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy   | 40,00               | 39,07               | 97,68         |
| 751  | 75109 | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 1 868,00            | 1 868,00            | 100,00        |
| 751  | 75109 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 169,00              | 168,92              | 99,95         |
| 751  | 75109 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 679,00              | 678,10              | 99,84         |



|  |       |      |   |                   |                   |               |
|--|-------|------|---|-------------------|-------------------|---------------|
| 751  | 75108 | 4410 | Podróż służbowe krajowe   | 59,00             | 58,51             | 99,17         |
| <b>Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie</b>             |       |      |   | <b>6 990,00</b>   | <b>6 387,04</b>   | <b>91,37</b>  |
| <b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>  |       |      |   | <b>108 900,00</b> | <b>108 294,49</b> | <b>99,44</b>  |
| 754  | 75405 | 2300 | Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy  | 20 000,00         | 20 000,00         | 100,00        |
| <b>Komendy powiatowe Policji</b>   |       |      |   | <b>20 000,00</b>  | <b>20 000,00</b>  | <b>100,00</b> |
| 754  | 75411 | 2300 | Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy  | 37 460,00         | 37 460,00         | 100,00        |
| <b>Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej</b>  |       |      |   | <b>37 460,00</b>  | <b>37 460,00</b>  | <b>100,00</b> |
| 754  | 75412 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 2 620,00          | 2 616,36          | 99,86         |
| 754  | 75412 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy  | 70,00             | 0,00              | 0,00          |
| 754  | 75412 | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 15 300,00         | 15 300,00         | 100,00        |
| 754  | 75412 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 12 032,00         | 10 749,25         | 89,34         |
| 754  | 75412 | 4220 | Zakup środków żywności  | 200,00            | 196,40            | 98,20         |
| 754  | 75412 | 4250 | Zakup energii   | 4 600,00          | 2 705,17          | 58,81         |
| 754  | 75412 | 4270 | Zakup usług remontowych   | 3 400,00          | 1 955,70          | 57,52         |
| 754  | 75412 | 4280 | Zakup usług zbrojnych   | 550,00            | 0,00              | 0,00          |
| 754  | 75412 | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 5 368,00          | 5 241,00          | 97,63         |
| 754  | 75412 | 4430 | Różne opłaty i składki  | 3 000,00          | 2 025,00          | 67,50         |
| <b>Ochotnicza straż pożarna</b>  |       |      |   | <b>47 140,00</b>  | <b>40 788,88</b>  | <b>86,53</b>  |
| 754  | 75414 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 2 000,00          | 1 463,70          | 73,19         |
| 754  | 75414 | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 0,00              | 0,00              | 0,00          |
| 754  | 75414 | 4380 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych  | 700,00            | 375,59            | 53,66         |
| <b>Obrona cywilna</b>  |       |      |   | <b>2 700,00</b>   | <b>1 839,29</b>   | <b>68,12</b>  |
| 754  | 75415 | 2360 | Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego   | 10 000,00         | 10 000,00         | 100,00        |
| <b>Zadania różnorodności górniczego 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   | 5 800,00          | 5 800,00          | 100,00        |
| 754  | 75416 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 144 709,00        | 136 834,88        | 94,56         |
| 754  | 75416 | 4040 | Dotacje wynagrodzenie roczne  | 9 400,00          | 9 400,00          | 100,00        |
| 754  | 75416 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 23 260,00         | 22 257,12         | 95,67         |
| 754  | 75416 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy  | 5 277,00          | 3 188,92          | 60,43         |
| 754  | 75416 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 2 482,00          | 1 890,01          | 75,84         |
| 754  | 75416 | 4280 | Zakup usług zbrojnych   | 400,00            | 275,30            | 68,83         |
| 754  | 75416 | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 1 900,00          | 36,90             | 1,94          |
| 754  | 75416 | 4380 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych  | 2 000,00          | 1 240,66          | 62,03         |
| 754  | 75416 | 4410 | Podróże służbowe krajowe  | 5 500,00          | 4 385,28          | 79,73         |
| 754  | 75416 | 4440 | Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych  | 3 101,00          | 3 101,00          | 100,00        |
| 754  | 75416 | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej   | 0,00              | 0,00              | 0,00          |
| <b>Straż gminna (niejaka)</b>  |       |      |   | <b>203 841,00</b> | <b>188 410,72</b> | <b>92,43</b>  |
| 754  | 75421 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 9 000,00          | 8 748,92          | 97,21         |
| 754  | 75421 | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 0,00              | 0,00              | 0,00          |
| 754  | 75421 | 4810 | Razem   | 270 000,00        | 0,00              | 0,00          |
| <b>Zarządzenie kryzysowe</b>   |       |      |   | <b>270 000,00</b> | <b>8 748,92</b>   | <b>3,14</b>   |
| 754  | 75495 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 500,00            | 447,46            | 89,49         |
| 754  | 75495 | 4270 | Zakup usług remontowych   | 800,00            | 0,00              | 0,00          |
| 754  | 75495 | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 8 000,00          | 7 995,00          | 99,94         |
| 754  | 75495 | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych  | 19 100,00         | 19 031,78         | 99,64         |
| <b>Pozostała działalność</b>   |       |      |   | <b>28 400,00</b>  | <b>27 474,22</b>  | <b>96,74</b>  |
| <b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>  |       |      |   | <b>628 541,00</b> | <b>334 722,03</b> | <b>53,25</b>  |
| 757  | 75702 | 8110 | Dotacje od samorządowych jednostek budżetowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek | 78 000,00         | 3 915,01          | 5,02          |
| <b>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki</b> |       |      |   | <b>78 000,00</b>  | <b>3 915,01</b>   | <b>5,02</b>   |
| 757  | 75704 | 4810 | Razem   | 246 160,00        | 0,00              | 0,00          |
| <b>Razliczenia 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>324 160,00</b> | <b>3 915,01</b>   | <b>1,21</b>   |
| 758  | 75818 | 4810 | Razem   | 182 397,00        | 0,00              | 0,00          |
| 758  | 75818 | 6800 | Razem na inwestycje i zakupy inwestycyjne   | 182 911,00        | 0,00              | 0,00          |
| <b>Razem ogółne i celowe</b>   |       |      |   | <b>365 308,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>   |
| <b>Różne rozliczenia</b>   |       |      |   | <b>365 308,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>   |
| 801  | 80101 | 2540 | Dotacje podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty  | 977 743,00        | 941 816,42        | 96,33         |
| 801  | 80101 | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń   | 113 661,58        | 82 510,25         | 72,59         |
| 801  | 80101 | 3240 | Stypendia dla uczniów   | 61 950,00         | 61 950,00         | 100,00        |
| 801  | 80101 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 9 015 751,81      | 9 001 853,90      | 99,85         |
| 801  | 80101 | 4040 | Dotacje wynagrodzenie roczne  | 649 674,00        | 649 672,97        | 100,00        |
| 801  | 80101 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 1 605 620,00      | 1 596 949,00      | 99,46         |
| 801  | 80101 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy  | 182 318,00        | 170 764,73        | 93,66         |
| 801  | 80101 | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 2 148,00          | 2 147,50          | 99,98         |
| 801  | 80101 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 178 041,00        | 178 039,78        | 100,00        |
| 801  | 80101 | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek   | 105 256,82        | 105 255,47        | 100,00        |
| 801  | 80101 | 4247 | Zakup środków dydaktycznych i książek   | 184 710,00        | 184 710,00        | 100,00        |
| 801  | 80101 | 4249 | Zakup środków dydaktycznych i książek   | 0,00              | 0,00              | 0,00          |
| 801  | 80101 | 4280 | Zakup energii   | 427 666,00        | 427 658,37        | 100,00        |
| 801  | 80101 | 4270 | Zakup usług remontowych   | 59 415,00         | 59 413,88         | 100,00        |
| 801  | 80101 | 4280 | Zakup usług zbrojnych   | 6 651,00          | 6 651,00          | 100,00        |

|   |       |      |  |                      |                      |              |
|---|-------|------|--|----------------------|----------------------|--------------|
| 801   | 80101 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 260 345,00           | 260 344,21           | 100,00       |
| 801   | 80101 | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych   | 12 201,00            | 12 199,76            | 99,99        |
| 801   | 80101 | 4390 | Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii  | 2 000,00             | 2 000,00             | 100,00       |
| 801   | 80101 | 4410 | Podróż służbowe krajowe  | 763,00               | 762,01               | 99,87        |
| 801   | 80101 | 4430 | Różne opłaty i składki   | 11 111,00            | 11 110,73            | 100,00       |
| 801   | 80101 | 4440 | Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 596 332,00           | 596 332,00           | 100,00       |
| 801   | 80101 | 4520 | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego  | 11 265,00            | 11 264,20            | 99,99        |
| 801   | 80101 | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej  | 3 891,00             | 3 890,50             | 99,99        |
| 801   | 80101 | 6050 | Wysoko inwestycyjne jednostek budżetowych  | 125 032,00           | 125 031,87           | 100,00       |
| 801   | 80101 | 6060 | Wysoko inwestycyjne jednostek budżetowych  | 21 156,00            | 21 156,00            | 100,00       |
| <b>Szkoly podstawowe</b>  |       |      |  | <b>14 614 702,21</b> | <b>14 613 484,65</b> | <b>99,31</b> |
| 801   | 80103 | 2310 | Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 14 000,00            | 5 834,88             | 41,66        |
| <b>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>  |       |      |  | <b>14 000,00</b>     | <b>5 834,88</b>      | <b>41,66</b> |
| 801   | 80104 | 2310 | Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego        | 3 500,00             | 648,06               | 18,52        |
| 801   | 80104 | 2540 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty   | 1 531 300,00         | 1 452 418,93         | 94,85        |
| 801   | 80104 | 3020 | Wysoko inwestycyjne do wynagrodzeń   | 16 429,00            | 14 063,66            | 85,71        |
| 801   | 80104 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 4 971 634,78         | 4 868 391,53         | 97,92        |
| 801   | 80104 | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne   | 323 461,00           | 323 320,35           | 99,99        |
| 801   | 80104 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 841 734,22           | 789 347,37           | 93,78        |
| 801   | 80104 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy   | 107 263,00           | 80 838,75            | 75,36        |
| 801   | 80104 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 279 099,00           | 266 756,58           | 95,58        |
| 801   | 80104 | 4220 | Zakup środków żywności   | 553 645,00           | 460 697,20           | 83,21        |
| 801   | 80104 | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek  | 68 935,00            | 65 678,86            | 95,28        |
| 801   | 80104 | 4260 | Zakup energii  | 296 609,00           | 228 556,38           | 77,05        |
| 801   | 80104 | 4270 | Zakup usług remontowych  | 305 358,00           | 295 265,98           | 96,70        |
| 801   | 80104 | 4280 | Zakup usług zdrowotnych  | 32 815,00            | 31 393,15            | 95,67        |
| 801   | 80104 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 483 912,00           | 104 744,51           | 21,65        |
| 801   | 80104 | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych   | 8 327,00             | 6 400,10             | 76,86        |
| 801   | 80104 | 4410 | Podróż służbowe krajowe  | 1 937,00             | 419,11               | 21,64        |
| 801   | 80104 | 4430 | Różne opłaty i składki   | 8 236,00             | 7 671,39             | 93,14        |
| 801   | 80104 | 4440 | Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 295 087,00           | 295 087,00           | 100,00       |
| 801   | 80104 | 6050 | Wysoko inwestycyjne jednostek budżetowych  | 166 680,00           | 166 665,00           | 99,99        |
| <b>Przedszkola</b>  |       |      |  | <b>10 285 942,00</b> | <b>9 458 363,91</b>  | <b>91,95</b> |
| 801   | 80106 | 2540 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty   | 145 308,00           | 144 763,80           | 99,63        |
| <b>Inne formy wychowania przedszkolnego</b>   |       |      |  | <b>145 308,00</b>    | <b>144 763,80</b>    | <b>99,63</b> |
| 801   | 80113 | 3020 | Wysoko inwestycyjne do wynagrodzeń   | 6 000,00             | 3 942,76             | 65,71        |
| 801   | 80113 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 160 000,00           | 112 444,80           | 70,28        |
| <b>Dowieszczenie uczniów do szkół</b>   |       |      |  | <b>166 000,00</b>    | <b>116 387,56</b>    | <b>70,11</b> |
| 801   | 80146 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 2 272,00             | 2 270,39             | 99,93        |
| 801   | 80146 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 74 963,00            | 56 845,49            | 75,84        |
| 801   | 80146 | 4410 | Podróż służbowe krajowe  | 607,00               | 606,63               | 99,94        |
| 801   | 80146 | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej  | 34 323,00            | 34 322,03            | 100,00       |
| <b>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</b>   |       |      |  | <b>111 765,00</b>    | <b>94 044,54</b>     | <b>84,14</b> |
| 801   | 80148 | 3020 | Wysoko inwestycyjne do wynagrodzeń   | 300,00               | 300,00               | 100,00       |
| 801   | 80148 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 217 540,00           | 208 296,65           | 95,75        |
| 801   | 80148 | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne   | 13 648,00            | 13 647,93            | 100,00       |
| 801   | 80148 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 31 782,00            | 30 083,99            | 94,66        |
| 801   | 80148 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy   | 2 355,00             | 2 353,89             | 99,99        |
| 801   | 80148 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 42 369,00            | 42 368,02            | 100,00       |
| 801   | 80148 | 4260 | Zakup energii  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00         |
| 801   | 80148 | 4280 | Zakup usług zdrowotnych  | 100,00               | 100,00               | 100,00       |
| 801   | 80148 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 2 883,00             | 2 882,20             | 99,97        |
| 801   | 80148 | 4440 | Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 10 852,00            | 10 852,00            | 100,00       |
| <b>Stołówki szkolne i przedszkolne</b>  |       |      |  | <b>321 829,00</b>    | <b>310 884,68</b>    | <b>96,60</b> |
| 801   | 80149 | 2540 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty   | 943 528,00           | 920 868,70           | 97,60        |
| 801   | 80149 | 3020 | Wysoko inwestycyjne do wynagrodzeń   | 630,00               | 340,56               | 54,06        |
| 801   | 80149 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 323 262,00           | 301 114,74           | 93,15        |
| 801   | 80149 | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne   | 5 562,00             | 5 542,29             | 99,65        |
| 801   | 80149 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 57 613,00            | 52 797,91            | 91,80        |
| 801   | 80149 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy   | 8 273,00             | 7 513,09             | 90,81        |
| 801   | 80149 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 48 198,00            | 44 456,54            | 92,24        |
| 801   | 80149 | 4220 | Zakup środków żywności   | 15 981,00            | 10 535,81            | 65,93        |
| 801   | 80149 | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek  | 35 276,00            | 33 420,07            | 94,74        |
| 801   | 80149 | 4260 | Zakup energii  | 8 100,00             | 8 126,20             | 101,56       |
| 801   | 80149 | 4270 | Zakup usług remontowych  | 8 410,00             | 7 309,00             | 86,91        |
| 801   | 80149 | 4280 | Zakup usług zdrowotnych  | 910,00               | 870,09               | 95,61        |
| 801   | 80149 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 4 070,00             | 3 121,48             | 76,68        |
| 801   | 80149 | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych   | 360,00               | 144,78               | 40,22        |
| 801   | 80149 | 4410 | Podróż służbowe krajowe  | 220,00               | 10,81                | 4,91         |
| 801   | 80149 | 4430 | Różne opłaty i składki   | 380,00               | 175,61               | 46,22        |
| 801   | 80149 | 4440 | Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 6 762,00             | 6 762,00             | 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>1 467 336,00</b>  | <b>1 399 909,66</b>  | <b>95,40</b> |
| 801   | 80150 | 2540 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek naukowych   | 232 438,00           | 221 808,72           | 95,43        |
| 801   | 80150 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 762 955,00           | 697 984,58           | 91,48        |
| 801   | 80150 | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne   | 46 768,00            | 46 764,45            | 100,00       |
| 801   | 80150 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 138 775,00           | 128 686,70           | 91,29        |
| 801   | 80150 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy   | 17 356,00            | 14 146,67            | 81,56        |
| 801   | 80150 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 1 398,00             | 1 397,39             | 99,96        |

|   |       |      |  |                      |                      |               |
|---|-------|------|--|----------------------|----------------------|---------------|
| 801   | 80190 | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek  | 26 343,00            | 26 341,30            | 99,99         |
| 801   | 80190 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00          |
| 801   | 80190 | 4440 | Odpiły na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 31 069,00            | 31 069,00            | 100,00        |
| <b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych</b> |       |      |  | <b>1 287 000,00</b>  | <b>1 166 197,81</b>  | <b>92,78</b>  |
| 801   | 80193 | 2930 | Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom realizującym do sektora finansów publicznych   | 18 621,90            | 18 621,90            | 100,00        |
| 801   | 80193 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 1 888,89             | 1 888,89             | 100,00        |
| 801   | 80193 | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek  | 170 220,60           | 165 068,52           | 96,97         |
| <b>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</b>             |       |      |  | <b>190 731,39</b>    | <b>185 579,31</b>    | <b>97,30</b>  |
| 801   | 80195 | 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 | 7 800,00             | 3 900,90             | 50,01         |
| 801   | 80195 | 2957 | Wpływy ze zwrócenia niewykorzystanych dotacji oraz płatności   | 69,63                | 69,63                | 100,00        |
| 801   | 80195 | 2959 | Wpływy ze zwrócenia niewykorzystanych dotacji oraz płatności   | 8,91                 | 8,91                 | 100,00        |
| 801   | 80195 | 4017 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 26 068,32            | 26 068,32            | 100,00        |
| 801   | 80195 | 4019 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00          |
| 801   | 80195 | 4047 | Dotacje wynagrodzenie roczne   | 22 960,85            | 22 960,85            | 100,00        |
| 801   | 80195 | 4049 | Dotacje wynagrodzenie roczne   | 8 234,86             | 8 234,86             | 100,00        |
| 801   | 80195 | 4117 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 7 622,86             | 7 622,51             | 100,00        |
| 801   | 80195 | 4119 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 2 234,20             | 2 234,20             | 100,00        |
| 801   | 80195 | 4127 | Składki na Fundusz Pracy   | 964,01               | 963,98               | 99,99         |
| 801   | 80195 | 4129 | Składki na Fundusz Pracy   | 300,42               | 300,42               | 100,00        |
| 801   | 80195 | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 800,00               | 400,00               | 50,00         |
| 801   | 80195 | 4410 | Publ. świadc. krajowe  | 800,00               | 80,24                | 10,03         |
| <b>Pozostałe działalności</b>   |       |      |  | <b>77 854,06</b>     | <b>72 834,80</b>     | <b>93,55</b>  |
| <b>Oświata i wychowanie</b>   |       |      |  | <b>28 652 466,64</b> | <b>27 468 285,60</b> | <b>96,87</b>  |
| 801   | 85111 | 6300 | Dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych   | 100 000,00           | 100 000,00           | 100,00        |
| <b>Szpitałe ogólne</b>  |       |      |  | <b>100 000,00</b>    | <b>100 000,00</b>    | <b>100,00</b> |
| 801   | 85193 | 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 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00          |
| 801   | 85193 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 6 000,00             | 6 000,00             | 100,00        |
| 801   | 85193 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 6 000,00             | 4 000,00             | 66,67         |
| <b>Zrealizacja narkomanii</b>   |       |      |  | <b>12 000,00</b>     | <b>4 000,00</b>      | <b>33,33</b>  |
| 801   | 85194 | 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 | 174 202,00           | 158 596,06           | 91,04         |
| 801   | 85194 | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń  | 1 390,00             | 682,50               | 49,10         |
| 801   | 85194 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 59 009,00            | 58 451,02            | 99,05         |
| 801   | 85194 | 4040 | Dotacje wynagrodzenie roczne   | 5 170,00             | 5 169,68             | 99,99         |
| 801   | 85194 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 10 654,00            | 10 570,95            | 99,22         |
| 801   | 85194 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy   | 103,00               | 102,55               | 99,56         |
| 801   | 85194 | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 58 442,00            | 44 120,00            | 75,48         |
| 801   | 85194 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 49 960,00            | 18 108,78            | 36,25         |
| 801   | 85194 | 4260 | Zakup energii  | 1 000,00             | 810,12               | 81,01         |
| 801   | 85194 | 4290 | Zakup usług zdrowotnych  | 3 000,00             | 570,60               | 19,02         |
| 801   | 85194 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 121 574,00           | 57 144,07            | 47,00         |
| 801   | 85194 | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych   | 1 500,00             | 1 268,18             | 84,55         |
| 801   | 85194 | 4400 | Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe  | 11 000,00            | 10 800,00            | 98,18         |
| 801   | 85194 | 4410 | Publ. świadc. krajowe  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00          |
| 801   | 85194 | 4430 | Różne opłaty i składki   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00          |
| 801   | 85194 | 4440 | Odpiły na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 1 938,00             | 1 938,00             | 100,00        |
| 801   | 85194 | 4810 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego  | 1 000,00             | 100,00               | 10,00         |
| 801   | 85194 | 4700 | Szkolenia pracowników niedobrych członkami korpusu służby cywilnej   | 800,00               | 279,00               | 34,88         |
| <b>Przebieżanie alkoholem</b>   |       |      |  | <b>500 342,00</b>    | <b>366 691,51</b>    | <b>73,29</b>  |
| 801   | 85195 | 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 | 16 680,00            | 16 680,00            | 100,00        |
| 801   | 85195 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 26 943,00            | 1 173,60             | 4,36          |
| 801   | 85195 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 2 000,00             | 0,00                 | 0,00          |
| <b>Pozostałe działalności</b>   |       |      |  | <b>45 623,00</b>     | <b>17 853,60</b>     | <b>39,13</b>  |
| <b>Ochrona zdrowia</b>  |       |      |  | <b>657 965,00</b>    | <b>488 545,11</b>    | <b>74,25</b>  |
| 802   | 85202 | 4300 | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego  | 843 000,00           | 827 747,76           | 98,19         |
| <b>Darmy pomocy społecznej</b>  |       |      |  | <b>843 000,00</b>    | <b>827 747,76</b>    | <b>98,19</b>  |
| 802   | 85205 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 400,00               | 108,27               | 27,07         |
| 802   | 85205 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy   | 60,00                | 11,28                | 18,80         |
| 802   | 85205 | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 1 050,00             | 628,72               | 59,88         |
| 802   | 85205 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 526,00               | 526,00               | 100,00        |
| 802   | 85205 | 4220 | Zakup środków żywności   | 205,00               | 0,00                 | 0,00          |
| 802   | 85205 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 1 716,00             | 1 456,75             | 84,89         |
| 802   | 85205 | 4410 | Publ. świadc. krajowe  | 469,00               | 0,00                 | 0,00          |
| 802   | 85205 | 4700 | Szkolenia pracowników niedobrych członkami korpusu służby cywilnej   | 306,00               | 0,00                 | 0,00          |
| <b>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemywu w rodzinie</b>  |       |      |  | <b>4 792,00</b>      | <b>2 731,02</b>      | <b>56,99</b>  |
| 802   | 85213 | 4130 | Składki na ubezpieczenia zdrowotne   | 46 036,00            | 35 472,08            | 77,05         |

|   |       |      |  |                     |              |        |
|---|-------|------|--|---------------------|--------------|--------|
| <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>46 036,00</b>   | <b>35 472,08</b>    | <b>77,05</b> |        |
| 852   | 85214 | 2910 | Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych należnie lub w nadmiernej wysokości  | 2 000,00            | 302,59       | 15,13  |
| 852   | 85214 | 3110 | Świadczenia społeczne  | 637 208,00          | 518 951,34   | 81,44  |
| <b>Zaskłki okresowe, całonocne i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>   |       |      | <b>639 208,00</b>  | <b>519 253,93</b>   | <b>81,23</b> |        |
| 852   | 85215 | 3110 | Świadczenia społeczne  | 1 384 690,00        | 1 318 526,32 | 95,27  |
| 852   | 85215 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 310,00              | 281,57       | 90,83  |
| <b>Dotądki mieszkaniowe</b>   |       |      | <b>1 385 000,00</b>  | <b>1 318 807,89</b> | <b>95,22</b> |        |
| 852   | 85216 | 2910 | Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych należnie lub w nadmiernej wysokości                           | 6 000,00            | 1 935,00     | 32,25  |
| 852   | 85216 | 3110 | Świadczenia społeczne  | 471 508,00          | 400 982,40   | 85,04  |
| <b>Zaskłki stałe</b>  |       |      | <b>477 508,00</b>  | <b>402 917,40</b>   | <b>84,38</b> |        |
| 852   | 85219 | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń  | 3 382,00            | 2 785,15     | 82,35  |
| 852   | 85219 | 3110 | Świadczenia społeczne  | 3 000,00            | 3 000,00     | 100,00 |
| 852   | 85219 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 803 317,00          | 769 513,73   | 95,79  |
| 852   | 85219 | 4017 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 77 969,33           | 70 785,18    | 90,79  |
| 852   | 85219 | 4019 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 13 351,77           | 12 491,50    | 93,56  |
| 852   | 85219 | 4040 | Dotatkowe wynagrodzenia roczne   | 51 676,00           | 51 675,61    | 100,00 |
| 852   | 85219 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 138 000,00          | 132 284,10   | 95,84  |
| 852   | 85219 | 4117 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 13 113,78           | 12 189,21    | 92,95  |
| 852   | 85219 | 4119 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 2 721,71            | 2 151,03     | 79,03  |
| 852   | 85219 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy   | 19 642,00           | 14 706,19    | 74,87  |
| 852   | 85219 | 4127 | Składki na Fundusz Pracy   | 1 964,39            | 1 542,96     | 78,58  |
| 852   | 85219 | 4129 | Składki na Fundusz Pracy   | 329,01              | 272,29       | 82,76  |
| 852   | 85219 | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 7 778,00            | 7 606,32     | 97,79  |
| 852   | 85219 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 31 283,00           | 28 334,77    | 90,58  |
| 852   | 85219 | 4317 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 39 610,00           | 35 590,50    | 89,85  |
| 852   | 85219 | 4319 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 6 990,00            | 6 280,68     | 89,85  |
| 852   | 85219 | 4260 | Zakup energii  | 20 834,00           | 14 650,84    | 70,32  |
| 852   | 85219 | 4270 | Zakup usług remontowych  | 2 050,00            | 346,00       | 16,88  |
| 852   | 85219 | 4280 | Zakup usług zdrowotnych  | 800,00              | 640,00       | 80,00  |
| 852   | 85219 | 4287 | Zakup usług zdrowotnych  | 15 640,00           | 0,00         | 0,00   |
| 852   | 85219 | 4289 | Zakup usług zdrowotnych  | 2 760,00            | 0,00         | 0,00   |
| 852   | 85219 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 49 423,00           | 45 044,72    | 91,14  |
| 852   | 85219 | 4307 | Zakup usług pozostałych  | 4 080,00            | 4 080,00     | 100,00 |
| 852   | 85219 | 4309 | Zakup usług pozostałych  | 720,00              | 720,00       | 100,00 |
| 852   | 85219 | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych   | 4 393,00            | 3 838,28     | 87,37  |
| 852   | 85219 | 4400 | Opłaty za administrację i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe  | 0,00                | 0,00         | 0,00   |
| 852   | 85219 | 4410 | Podróż służbowe krajowe  | 500,00              | 349,33       | 69,87  |
| 852   | 85219 | 4430 | Różne opłaty i składki   | 530,00              | 472,00       | 89,06  |
| 852   | 85219 | 4440 | Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 21 906,00           | 21 925,85    | 100,00 |
| 852   | 85219 | 4480 | Podatek od nieruchomości   | 3 208,00            | 3 018,00     | 94,08  |
| 852   | 85219 | 4520 | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego  | 3 000,00            | 2 873,91     | 95,80  |
| 852   | 85219 | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej  | 0,00                | 0,00         | 0,00   |
| <b>Odrębki pomocy społecznej</b>  |       |      | <b>1 343 892,00</b>  | <b>1 249 148,15</b> | <b>92,95</b> |        |
| 852   | 85228 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 880 000,00          | 745 828,70   | 84,75  |
| <b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>  |       |      | <b>880 000,00</b>  | <b>745 828,70</b>   | <b>84,75</b> |        |
| 852   | 85230 | 2910 | Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych należnie lub w nadmiernej wysokości                           | 2 000,00            | 0,00         | 0,00   |
| 852   | 85230 | 3110 | Świadczenia społeczne  | 510 000,00          | 433 036,24   | 84,91  |
| <b>Pomoc w zakresie dożywiania</b>  |       |      | <b>612 000,00</b>  | <b>433 036,24</b>   | <b>70,76</b> |        |
| 852   | 85295 | 2360 | Dotacje cenowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań społecznych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | 26 000,00           | 26 000,00    | 100,00 |
| 852   | 85295 | 2580 | Dotacje pomostowa z budżetu dla jednostek niezaliczonych do sektora finansów publicznych   | 360 000,00          | 360 000,00   | 100,00 |
| 852   | 85295 | 2910 | Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych należnie lub w nadmiernej wysokości               | 600,00              | 600,00       | 100,00 |
| 852   | 85295 | 2917 | Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych należnie lub w nadmiernej wysokości               | 11 641,55           | 11 641,55    | 100,00 |
| 852   | 85295 | 2919 | Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych należnie lub w nadmiernej wysokości               | 1 358,45            | 1 358,45     | 100,00 |
| 852   | 85295 | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń  | 130,00              | 129,16       | 99,35  |
| 852   | 85295 | 3110 | Świadczenia społeczne  | 25 000,00           | 11 319,60    | 45,28  |
| 852   | 85295 | 3119 | Świadczenia społeczne  | 30 817,00           | 30 817,00    | 100,00 |
| 852   | 85295 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 116 151,83          | 95 096,67    | 81,84  |
| 852   | 85295 | 4017 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 34 794,00           | 34 784,47    | 99,97  |
| 852   | 85295 | 4019 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 7 820,00            | 7 763,70     | 99,28  |
| 852   | 85295 | 4040 | Dotatkowe wynagrodzenia roczne   | 7 071,00            | 7 070,36     | 99,99  |
| 852   | 85295 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 20 737,00           | 15 434,01    | 74,38  |
| 852   | 85295 | 4117 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 6 534,00            | 7 374,32     | 112,86 |
| 852   | 85295 | 4119 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 1 741,00            | 1 498,54     | 86,07  |
| 852   | 85295 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy   | 2 889,00            | 2 194,58     | 75,96  |
| 852   | 85295 | 4127 | Składki na Fundusz Pracy   | 1 284,00            | 795,09       | 61,92  |
| 852   | 85295 | 4129 | Składki na Fundusz Pracy   | 348,00              | 102,52       | 29,46  |
| 852   | 85295 | 4177 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 17 687,00           | 17 038,74    | 96,33  |
| 852   | 85295 | 4179 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 2 113,00            | 1 985,26     | 94,10  |
| 852   | 85295 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 6 905,00            | 3 046,02     | 44,11  |

|  |       |      |  |                      |                      |               |
|--|-------|------|--|----------------------|----------------------|---------------|
| 852  | 85295 | 4217 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 100 480,10           | 96 625,60            | 96,18         |
| 852  | 85295 | 4218 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 11 291,78            | 11 275,05            | 99,85         |
| 852  | 85295 | 4227 | Zakup broków żywności  | 1 791,00             | 1 514,92             | 84,59         |
| 852  | 85295 | 4229 | Zakup broków żywności  | 210,00               | 176,78               | 84,18         |
| 852  | 85295 | 4260 | Zakup energii  | 79 522,00            | 29 774,66            | 37,44         |
| 852  | 85295 | 4269 | Zakup energii  | 4 081,00             | 4 075,03             | 99,85         |
| 852  | 85295 | 4270 | Zakup usług remontowych  | 10 510,00            | 9 643,20             | 91,75         |
| 852  | 85295 | 4280 | Zakup usług zdrowotnych  | 40,00                | 40,00                | 100,00        |
| 852  | 85295 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 56 305,00            | 13 317,94            | 24,08         |
| 852  | 85295 | 4307 | Zakup usług pozostałych  | 160 943,38           | 159 743,65           | 99,25         |
| 852  | 85295 | 4309 | Zakup usług pozostałych  | 19 933,44            | 19 642,63            | 98,54         |
| 852  | 85295 | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych   | 1 040,00             | 835,28               | 80,32         |
| 852  | 85295 | 4369 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych   | 1 475,00             | 1 473,88             | 99,92         |
| 852  | 85295 | 4400 | Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe  | 16 000,00            | 13 200,00            | 82,50         |
| 852  | 85295 | 4409 | Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe  | 2 594,00             | 2 593,68             | 99,99         |
| 852  | 85295 | 4430 | Różne opłaty i składki   | 350,00               | 264,60               | 75,60         |
| 852  | 85295 | 4439 | Różne opłaty i składki   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00          |
| 852  | 85295 | 4440 | Odpiły na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 3 871,00             | 3 870,49             | 99,99         |
| 852  | 85295 | 4480 | Podatek od nieruchomości   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00          |
| 852  | 85295 | 4489 | Podatek od nieruchomości   | 1 128,00             | 1 124,00             | 99,65         |
| 852  | 85295 | 4520 | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego  | 1 900,00             | 1 481,98             | 78,00         |
| 852  | 85295 | 4529 | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego  | 400,00               | 399,72               | 99,93         |
| 852  | 85295 | 4560 | Odektki od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości                 | 2,00                 | 1,71                 | 85,50         |
| <b>Pozostałe działalności</b>  |       |      |  | <b>1 156 389,83</b>  | <b>1 007 077,74</b>  | <b>87,04</b>  |
| <b>Pomoc społeczna</b>   |       |      |  | <b>7 287 823,83</b>  | <b>6 842 020,91</b>  | <b>89,77</b>  |
| 854  | 85401 | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00          |
| 854  | 85401 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 408 712,00           | 402 348,55           | 98,44         |
| 854  | 85401 | 4040 | Odstępki wynagrodzenia roczne  | 24 349,00            | 24 347,14            | 99,99         |
| 854  | 85401 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 72 580,00            | 70 829,35            | 97,59         |
| 854  | 85401 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy   | 8 792,00             | 8 528,77             | 97,01         |
| 854  | 85401 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 3 101,00             | 3 100,25             | 99,98         |
| 854  | 85401 | 4240 | Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek  | 7 521,00             | 7 520,67             | 100,00        |
| 854  | 85401 | 4260 | Zakup energii  | 945,00               | 945,77               | 99,88         |
| 854  | 85401 | 4280 | Zakup usług zdrowotnych  | 50,00                | 50,00                | 100,00        |
| 854  | 85401 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 2 478,00             | 2 478,00             | 100,00        |
| 854  | 85401 | 4440 | Odpiły na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 20 441,00            | 20 441,00            | 100,00        |
| <b>Świadczenia socjalne</b>  |       |      |  | <b>548 970,00</b>    | <b>540 889,80</b>    | <b>98,47</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 | 29 592,00            | 29 592,00            | 100,00        |
| <b>Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży</b> |       |      |  | <b>29 592,00</b>     | <b>29 592,00</b>     | <b>100,00</b> |
| 854  | 85415 | 2910 | Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości                      | 200,00               | 63,20                | 31,60         |
| 854  | 85415 | 3240 | Stypendia dla uczniów  | 123 760,00           | 85 610,00            | 69,17         |
| 854  | 85415 | 3260 | Inne formy pomocy dla uczniów  | 5 000,00             | 0,00                 | 0,00          |
| 854  | 85415 | 4240 | Zakup broków dydaktycznych i książek   | 4 010,00             | 3 001,12             | 74,84         |
| 854  | 85415 | 4560 | Pozostałe odektki  | 100,00               | 0,00                 | 0,00          |
| <b>Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym</b>  |       |      |  | <b>133 070,00</b>    | <b>88 674,32</b>     | <b>66,64</b>  |
| 854  | 85440 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 1 196,00             | 1 195,17             | 99,93         |
| <b>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</b>  |       |      |  | <b>1 196,00</b>      | <b>1 195,17</b>      | <b>99,93</b>  |
| <b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>   |       |      |  | <b>712 828,00</b>    | <b>660 050,99</b>    | <b>92,60</b>  |
| 855  | 85501 | 2910 | Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości                      | 22 000,00            | 6 720,94             | 30,55         |
| 855  | 85501 | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń  | 700,00               | 696,67               | 99,53         |
| 855  | 85501 | 3110 | Świadczenia społeczne  | 19 616 181,00        | 19 574 781,18        | 99,79         |
| 855  | 85501 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 92 100,00            | 86 100,56            | 93,49         |
| 855  | 85501 | 4040 | Odstępki wynagrodzenia roczne  | 5 896,00             | 5 848,72             | 99,16         |
| 855  | 85501 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 16 597,00            | 15 746,77            | 94,88         |
| 855  | 85501 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy   | 2 646,00             | 2 001,48             | 75,64         |
| 855  | 85501 | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 2 600,00             | 1 826,60             | 70,25         |
| 855  | 85501 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 8 184,00             | 3 092,87             | 37,79         |
| 855  | 85501 | 4280 | Zakup energii  | 2 838,00             | 1 261,51             | 44,34         |
| 855  | 85501 | 4290 | Zakup usług zdrowotnych  | 670,00               | 520,00               | 77,61         |
| 855  | 85501 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 18 000,00            | 12 709,92            | 70,61         |
| 855  | 85501 | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00          |
| 855  | 85501 | 4410 | Podróże służbowe krajowe   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00          |
| 855  | 85501 | 4440 | Odpiły na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 4 388,00             | 4 387,24             | 99,98         |
| 855  | 85501 | 4580 | Pozostałe odektki  | 3 500,00             | 704,30               | 20,12         |
| 855  | 85501 | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego  | 300,00               | 40,30                | 13,43         |
| 855  | 85501 | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej  | 800,00               | 0,00                 | 0,00          |
| <b>Świadczenia wychowawcze</b>   |       |      |  | <b>19 795 500,00</b> | <b>19 716 437,16</b> | <b>99,60</b>  |
| 855  | 85502 | 2910 | Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości                      | 36 400,00            | 34 220,51            | 94,01         |
| 855  | 85502 | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń  | 620,00               | 629,16               | 99,87         |
| 855  | 85502 | 3110 | Świadczenia społeczne  | 7 639 533,00         | 7 443 702,89         | 97,44         |
| 855  | 85502 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 156 552,00           | 137 316,46           | 87,71         |

|  |       |      |   |                      |                      |              |
|--|-------|------|---|----------------------|----------------------|--------------|
| 855  | 85502 | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenia roczne  | 9 998,00             | 9 997,07             | 99,99        |
| 855  | 85502 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 461 600,00           | 442 887,96           | 96,95        |
| 855  | 85502 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy  | 2 481,00             | 1 054,97             | 42,93        |
| 855  | 85502 | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 7 500,00             | 6 586,99             | 87,83        |
| 855  | 85502 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 9 991,00             | 5 552,35             | 55,57        |
| 855  | 85502 | 4260 | Zakup energii   | 3 800,00             | 2 382,44             | 62,70        |
| 855  | 85502 | 4270 | Zakup usług remontowych   | 1 150,00             | 795,50               | 69,52        |
| 855  | 85502 | 4280 | Zakup usług zdrowotnych   | 520,00               | 410,00               | 78,85        |
| 855  | 85502 | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 24 089,00            | 20 351,78            | 84,49        |
| 855  | 85502 | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych  | 1 000,00             | 533,90               | 53,39        |
| 855  | 85502 | 4410 | Podróże służbowe krajowe  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00         |
| 855  | 85502 | 4430 | Różne opłaty i składki  | 300,00               | 81,00                | 27,00        |
| 855  | 85502 | 4440 | Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych  | 5 428,00             | 5 425,91             | 100,00       |
| 855  | 85502 | 4590 | Pozostałe odsetki   | 7 030,00             | 2 410,17             | 34,28        |
| 855  | 85502 | 4610 | Koszty przygotowania sądowego i prokuratorskiego  | 300,00               | 133,47               | 44,49        |
| 855  | 85502 | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00         |
| <b>Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>   |       |      |   | <b>8 368 300,00</b>  | <b>8 114 486,50</b>  | <b>96,97</b> |
| 855  | 85503 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 750,00               | 629,87               | 83,98        |
| 855  | 85503 | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 50,00                | 8,50                 | 17,00        |
| <b>Karta Dużej Rodziny</b>   |       |      |   | <b>800,00</b>        | <b>638,37</b>        | <b>79,80</b> |
| 855  | 85504 | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń   | 429,00               | 64,58                | 15,05        |
| 855  | 85504 | 3110 | Świadczenia społeczne   | 630 150,00           | 629 550,00           | 99,90        |
| 855  | 85504 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 51 395,00            | 49 309,60            | 95,94        |
| 855  | 85504 | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenia roczne  | 2 353,00             | 2 352,82             | 99,99        |
| 855  | 85504 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 9 605,00             | 8 814,36             | 91,77        |
| 855  | 85504 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy  | 1 195,00             | 1 054,72             | 88,26        |
| 855  | 85504 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 4 392,00             | 3 054,15             | 69,54        |
| 855  | 85504 | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 1 399,00             | 1 003,68             | 71,74        |
| 855  | 85504 | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych  | 392,00               | 301,23               | 76,84        |
| 855  | 85504 | 4410 | Podróże służbowe krajowe  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00         |
| 855  | 85504 | 4440 | Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych  | 1 561,00             | 1 550,26             | 99,31        |
| 855  | 85504 | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00         |
| <b>Wspieranie rodziny</b>  |       |      |   | <b>702 861,00</b>    | <b>697 056,40</b>    | <b>99,17</b> |
| 855  | 85505 | 2580 | Dotacje jednostkowe z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych  | 461 800,00           | 456 768,00           | 98,91        |
| <b>Tworzenie i funkcjonowanie klubów</b>   |       |      |   | <b>461 800,00</b>    | <b>456 768,00</b>    | <b>98,91</b> |
| 855  | 85507 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 28 730,00            | 23 713,68            | 82,54        |
| 855  | 85507 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy  | 4 120,00             | 2 794,28             | 67,82        |
| 855  | 85507 | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 168 000,00           | 137 806,06           | 82,03        |
| 855  | 85507 | 4430 | Różne opłaty i składki  | 1 500,00             | 0,00                 | 0,00         |
| <b>Opiekunowie</b>   |       |      |   | <b>202 350,00</b>    | <b>164 314,02</b>    | <b>81,20</b> |
| 855  | 85508 | 4330 | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego   | 122 000,00           | 117 322,63           | 96,17        |
| <b>Rodziny zastępcze</b>   |       |      |   | <b>122 000,00</b>    | <b>117 322,63</b>    | <b>96,17</b> |
| 855  | 85513 | 4130 | Składki na ubezpieczenia zdrowotne  | 80 300,00            | 77 040,35            | 95,94        |
| <b>Składki na ubezpieczenia 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>80 300,00</b>     | <b>77 040,35</b>     | <b>95,94</b> |
| <b>Rodzina</b>   |       |      |   | <b>29 733 911,00</b> | <b>29 344 062,43</b> | <b>98,69</b> |
| 900  | 90001 | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 685 900,00           | 685 554,10           | 99,95        |
| 900  | 90001 | 4430 | Różne opłaty i składki  | 700,00               | 674,64               | 96,38        |
| 900  | 90001 | 4510 | Opłaty na rzecz budżetu państwa   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00         |
| 900  | 90001 | 8030 | Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych i innych instytucji finansowych   | 4 500 000,00         | 4 500 000,00         | 100,00       |
| <b>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>   |       |      |   | <b>5 186 600,00</b>  | <b>5 186 228,74</b>  | <b>99,99</b> |
| 900  | 90003 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 8 000,00             | 6 700,51             | 83,76        |
| 900  | 90003 | 4260 | Zakup energii   | 2 000,00             | 1 838,71             | 91,94        |
| 900  | 90003 | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 904 040,00           | 897 447,86           | 99,27        |
| 900  | 90003 | 4400 | Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe   | 12 000,00            | 9 600,00             | 80,00        |
| 900  | 90003 | 4520 | Opłaty na rzecz budżetu jednostek samorządu terytorialnego  | 600,00               | 556,69               | 92,78        |
| <b>Oczyszczanie ściek i wsi</b>  |       |      |   | <b>926 640,00</b>    | <b>916 143,73</b>    | <b>98,87</b> |
| 900  | 90004 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 135 000,00           | 134 847,77           | 99,89        |
| 900  | 90004 | 4260 | Zakup energii   | 30 000,00            | 26 439,12            | 88,13        |
| 900  | 90004 | 4270 | Zakup usług remontowych   | 1 500,00             | 875,00               | 58,33        |
| 900  | 90004 | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 309 754,00           | 296 325,17           | 95,66        |
| 900  | 90004 | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych  | 1 268 798,00         | 935 873,04           | 73,78        |
| 900  | 90004 | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych  | 1 150 000,00         | 167 447,00           | 14,56        |
| 900  | 90004 | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych  | 210 000,00           | 29 550,00            | 14,07        |
| <b>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</b>   |       |      |   | <b>3 135 052,00</b>  | <b>1 691 059,10</b>  | <b>53,97</b> |
| 900  | 90005 | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 11 940,00            | 11 931,00            | 99,92        |
| 900  | 90005 | 6230 | Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych | 125 000,00           | 31 888,83            | 25,51        |
| <b>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</b>   |       |      |   | <b>136 940,00</b>    | <b>43 818,83</b>     | <b>32,00</b> |
| 900  | 90013 | 2310 | Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego   | 52 200,00            | 51 097,75            | 97,89        |
| <b>Schroniska dla zwierząt</b>   |       |      |   | <b>52 200,00</b>     | <b>51 097,75</b>     | <b>97,89</b> |
| 900  | 90015 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 20 000,00            | 20 000,00            | 100,00       |
| 900  | 90015 | 4260 | Zakup energii   | 733 600,00           | 717 825,52           | 97,86        |

|   |       |      |   |                      |                     |               |
|---|-------|------|---|----------------------|---------------------|---------------|
| 900   | 90015 | 4270 | Zakup usług remontowych   | 474 313,00           | 466 456,42          | 98,34         |
| 900   | 90015 | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 60 000,00            | 32 004,65           | 53,34         |
| 900   | 90015 | 4430 | Różne opłaty i składki  | 810,00               | 809,22              | 99,90         |
| 900   | 90015 | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych  | 98 500,00            | 76 578,46           | 77,74         |
| <b>Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>                    |       |      |   | <b>1 287 223,00</b>  | <b>1 313 774,27</b> | <b>94,71</b>  |
| 900   | 90026 | 2320 | Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania budżecie realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego  | 4 000,00             | 3 917,05            | 97,93         |
| <b>Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</b> |       |      |   | <b>4 000,00</b>      | <b>3 917,05</b>     | <b>97,93</b>  |
| 900   | 90095 | 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 | 7 270,00             | 7 270,00            | 100,00        |
| 900   | 90095 | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń   | 4 567,00             | 3 262,33            | 71,43         |
| 900   | 90095 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 170 000,00           | 128 769,11          | 75,75         |
| 900   | 90095 | 4040 | Dotychczasowe wynagrodzenia ryczałt   | 14 349,00            | 14 348,76           | 100,00        |
| 900   | 90095 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 29 324,00            | 24 301,59           | 82,87         |
| 900   | 90095 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy  | 3 758,00             | 1 816,12            | 48,33         |
| 900   | 90095 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 51 000,00            | 49 168,02           | 96,41         |
| 900   | 90095 | 4220 | Zakup środków żywności  | 0,00                 | 0,00                | 0,00          |
| 900   | 90095 | 4260 | Zakup energii   | 3 500,00             | 2 304,84            | 65,85         |
| 900   | 90095 | 4280 | Zakup usług zdrowotnych   | 300,00               | 280,00              | 93,33         |
| 900   | 90095 | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 58 176,00            | 57 669,81           | 99,13         |
| 900   | 90095 | 4440 | Opłaty na zakłady fundusz świadczeń społecznych   | 8 959,00             | 8 959,00            | 100,00        |
| <b>Pozostała działalność</b>                              |       |      |   | <b>351 203,00</b>    | <b>298 129,58</b>   | <b>84,89</b>  |
| <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>          |       |      |   | <b>11 179 858,00</b> | <b>9 404 170,08</b> | <b>84,12</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 | 75 324,00            | 75 270,00           | 99,93         |
| <b>Pozostałe zadania w zakresie kultury</b>               |       |      |   | <b>75 324,00</b>     | <b>75 270,00</b>    | <b>99,93</b>  |
| 921   | 92109 | 2480 | Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządową instytucję kultury   | 769 960,00           | 769 941,25          | 100,00        |
| 921   | 92109 | 2800 | Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych  | 260 000,00           | 0,00                | 0,00          |
| 921   | 92109 | 6220 | Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych                            | 129 000,00           | 129 000,00          | 100,00        |
| <b>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>          |       |      |   | <b>1 158 960,00</b>  | <b>898 941,25</b>   | <b>77,56</b>  |
| 921   | 92116 | 2480 | Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządową instytucję kultury   | 853 000,00           | 853 000,00          | 100,00        |
| <b>Biblioteki</b>   |       |      |   | <b>853 000,00</b>    | <b>853 000,00</b>   | <b>100,00</b> |
| 921   | 92118 | 2480 | Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządową instytucję kultury   | 511 558,00           | 511 558,00          | 100,00        |
| 921   | 92118 | 2800 | Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych  | 129 000,00           | 128 999,75          | 100,00        |
| <b>Muzea</b>  |       |      |   | <b>640 558,00</b>    | <b>640 557,75</b>   | <b>100,00</b> |
| 921   | 92120 | 2720 | Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczonym do sektora finansów publicznych    | 20 000,00            | 20 000,00           | 100,00        |
| <b>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</b>            |       |      |   | <b>20 000,00</b>     | <b>20 000,00</b>    | <b>100,00</b> |
| <b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>           |       |      |   | <b>2 747 842,00</b>  | <b>2 487 769,00</b> | <b>90,54</b>  |
| 926   | 92601 | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń   | 4 400,00             | 4 198,25            | 95,41         |
| 926   | 92601 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 273 728,00           | 253 793,96          | 92,72         |
| 926   | 92601 | 4040 | Dotychczasowe wynagrodzenia ryczałt   | 13 930,00            | 13 929,15           | 99,99         |
| 926   | 92601 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 43 038,00            | 39 232,58           | 91,16         |
| 926   | 92601 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy  | 1 700,00             | 1 417,21            | 83,37         |
| 926   | 92601 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 198 200,00           | 175 493,39          | 88,54         |
| 926   | 92601 | 4260 | Zakup energii   | 180 147,00           | 160 857,72          | 89,29         |
| 926   | 92601 | 4270 | Zakup usług remontowych   | 78 400,00            | 71 655,94           | 91,40         |
| 926   | 92601 | 4280 | Zakup usług zdrowotnych   | 440,00               | 200,00              | 45,45         |
| 926   | 92601 | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 86 000,00            | 82 915,97           | 96,41         |
| 926   | 92601 | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych  | 3 300,00             | 3 032,97            | 91,91         |
| 926   | 92601 | 4410 | Podróże służbowe krajowe  | 500,00               | 258,93              | 51,99         |
| 926   | 92601 | 4430 | Różne opłaty i składki  | 8 700,00             | 7 662,73            | 88,08         |
| 926   | 92601 | 4440 | Opłaty na zakłady fundusz świadczeń społecznych   | 10 336,00            | 10 336,00           | 100,00        |
| 926   | 92601 | 4520 | Opłaty na rzecz budżetów jst  | 29 800,00            | 29 415,10           | 98,71         |
| 926   | 92601 | 4530 | Podatek od towarów i usług (VAT)  | 170,00               | 0,00                | 0,00          |
| 926   | 92601 | 4700 | Szkalenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej   | 0,00                 | 0,00                | 0,00          |
| 926   | 92601 | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych  | 525 400,00           | 514 754,84          | 97,97         |
| <b>Obiekty sportowe</b>                                   |       |      |   | <b>1 458 187,00</b>  | <b>1 369 155,74</b> | <b>93,89</b>  |
| 926   | 92604 | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń   | 13 200,00            | 8 864,38            | 67,15         |
| 926   | 92604 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 1 147 531,00         | 1 106 899,07        | 96,46         |
| 926   | 92604 | 4040 | Dotychczasowe wynagrodzenia ryczałt   | 83 200,00            | 83 107,72           | 99,94         |
| 926   | 92604 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 210 000,00           | 187 826,39          | 89,44         |
| 926   | 92604 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy  | 25 600,00            | 17 260,00           | 67,42         |
| 926   | 92604 | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 43 500,00            | 33 162,00           | 76,23         |
| 926   | 92604 | 4190 | Nagrody konkursowe  | 16 200,00            | 11 373,40           | 70,21         |
| 926   | 92604 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 244 000,00           | 236 982,29          | 97,12         |
| 926   | 92604 | 4260 | Zakup energii   | 516 450,00           | 456 250,13          | 88,34         |
| 926   | 92604 | 4270 | Zakup usług remontowych   | 90 700,00            | 73 741,30           | 81,30         |
| 926   | 92604 | 4280 | Zakup usług zdrowotnych   | 1 500,00             | 1 310,00            | 87,33         |
| 926   | 92604 | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 379 000,00           | 318 768,00          | 84,11         |
| 926   | 92604 | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych  | 9 200,00             | 8 486,70            | 92,24         |
| 926   | 92604 | 4410 | Podróże służbowe krajowe  | 7 000,00             | 6 650,69            | 95,01         |

|                                      |       |      |  |                      |                      |              |
|--------------------------------------|-------|------|--|----------------------|----------------------|--------------|
| 920                                  | 92004 | 4420 | Podróże służbowe zagranicą   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00         |
| 920                                  | 92004 | 4430 | Różne opłaty i składki   | 18 700,00            | 13 218,49            | 70,69        |
| 920                                  | 92004 | 4440 | Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 37 252,00            | 37 252,00            | 100,00       |
| 920                                  | 92004 | 4520 | Opłaty na rzecz budżetów jst   | 28 750,00            | 28 722,00            | 99,90        |
| 920                                  | 92004 | 4530 | Podatek od towarów i usług (VAT)   | 2 250,00             | 0,00                 | 0,00         |
| 920                                  | 92004 | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego  | 500,00               | 0,00                 | 0,00         |
| 920                                  | 92004 | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej  | 5 300,00             | 4 357,00             | 82,21        |
| 920                                  | 92004 | 6050 | Wyniki inwestycyjne jednostek budżetowych  | 700 000,00           | 673 729,00           | 96,25        |
| 920                                  | 92004 | 6060 | Wyniki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych  | 40 000,00            | 37 515,00            | 93,79        |
| Instytucje kultury fizycznej         |       |      |  | <b>3 619 833,00</b>  | <b>3 343 478,56</b>  | <b>92,37</b> |
| 920                                  | 92005 | 2060 | 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 | 81 156,00            | 67 739,35            | *3,47        |
| 920                                  | 92005 | 2820 | Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom  | 259 980,00           | 259 980,00           | 100,00       |
| 920                                  | 92005 | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 2 820,00             | 1 750,00             | 62,06        |
| Zadania w zakresie kultury fizycznej |       |      |  | <b>343 956,00</b>    | <b>329 469,35</b>    | <b>95,79</b> |
| Kultura fizyczna                     |       |      |  | <b>5 421 978,00</b>  | <b>5 042 100,65</b>  | <b>92,99</b> |
| <b>RAZEM</b>                         |       |      |  | <b>98 552 063,88</b> | <b>91 527 979,65</b> | <b>92,87</b> |

Zbiłk, dnia 25.03.2021

SKARBNIK GMINY

mgr Jadwiga Skórcz

BURMISTRZ MIASTA

Adam Pułki



Załącznik C  
do Sprawozdania z wykonania  
z wykonania budżetu  
Gminy Miasto Złotów za 2020 rok

**Wykaz samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną ustawie  
z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (jednolity tekst: Dz.U. z 2020 r. poz. 1327) wg  
stanu na dzień 31 grudnia 2020 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 2020 r. została opisana w punkcie 6 sprawozdania.

SKARBNIK GMINY  
  
mgr Jadwiga Skórcz

BURMISTRZ MIASTA  
  
Adam Duda

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia nr 53.2021  
Burmistrza Miasta Złotowa  
z dnia 25.03.2021

**Informacja o stanie mienia  
Gminy Miasto Złotów za rok 2020**

Stan gruntów komunalnych na dzień 31.12.2020 r. wg sposobu zagospodarowania przedstawia tabela Nr 1.

Tabela Nr 1

| Mienie komunalne wg sposobu zagospodarowania                          | Łączna ilość w ha     |                       |
|---|-----------------------|-----------------------|
|   | Stan na 01.01.2020 r. | Stan na 31.12.2020 r. |
| 1. Grunty tworzące zasób gruntów komunalnych                          | 287                   | 298                   |
| 2. Grunty komunalne przekazane w użytkowanie wieczyste                | 123                   | 24                    |
| 3. Grunty Skarbu Państwa w wieczystym użytkowaniu Gminy Miasto Złotów | 0,2                   | 0,2                   |
| <b>Razem:</b>   | <b>410,2</b>          | <b>322,2</b>          |

Do wyceny wartości gruntów przyjęto średnią cenę sprzedaży w roku 2020, która była na poziomie 146,00 zł/m<sup>2</sup> powierzchni tj.  $1\ 460\ 000\ \text{zł/ha} \times 322,2\ \text{ha} = 470\ 412\ 000,00\ \text{zł}$ .

W okresie 01.01.2020 r. – 31.12.2020 r. Gmina Miasto Złotów dokonała następujących transakcji w obrocie nieruchomościami:

- sprzedaż lokali mieszkalnych na rzecz najemców – 16
- sprzedaż działek budowlanych pod zabudowę mieszkaniową i usługową w przetargach – 10
- sprzedaż gruntu bezprzetargowo – 1
- sprzedaż gruntu w celu tzw. powiększenia – 2
- służebność na nieruchomości gruntowej – 16
- darowizny – 2
- nabycie – 1
- rozwiązanie umowy prawa użytkowania wieczystego – 1

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 01.01.2020 r.            | Stan na 31.12.2020 r. |
| <b>I. Obiekty komunalne:</b>      | <b>46 272,3</b>                  | <b>46 288,3</b>       |
| w tym:                            |                                  |                       |
| - budynki mieszkalne              | 5 015,4                          | 4 893,3               |
| - budynki niemieszkalne, budowle  | 3 973,9                          | 4 119,5               |
| - obiekty przedszkolne i szkolne  | 9 216,1                          | 9 132,7               |
| - ośrodki kultury                 | 1 687,3                          | 1 635,1               |
| - obiekty sportowe i rekreacyjne  | 26 379,6                         | 26 507,7              |
| <b>II. Urządzenia techniczne:</b> | <b>47 197,6</b>                  | <b>48 220,0</b>       |
| w tym:                            |                                  |                       |
| - oświetlenie:                    | 2 754,8                          | 3 059,7               |
| - sieć sanitarna:                 | 107,6                            | 170,7                 |
| - składowisko odpadów:            | 1 016,0                          | 683,9                 |
| - nawierzchnie ulic:              | 43 319,2                         | 44 305,7              |
| <b>Ogółem:</b>                    | <b>93 469,9</b>                  | <b>94 508,3</b>       |

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

1. wartość budynków zwiększyła się z powodu przebudowy Domu Polskiego – dostosowanie do wymogów przeciwpożarowych,
2. zwiększenie wartości obiektów sportowych nastąpiło w wyniku modernizacji głównego systemu wentylacji basenu „Laguna” oraz modernizacji toalet i szatni w hali sportowej przy ul. Mickiewicza w ramach projektu „Szatnia na medal”,
3. zwiększenie nawierzchni ulic nastąpiło w wyniku modernizacji ul. Polnej i Staszica oraz przyjęcie układu komunikacyjnego przy ul. Wojska Polskiego (galeria),
4. zwiększenie wartości urządzeń technicznych w zakresie oświetlenia spowodowane było uzbrojeniem terenów inwestycyjnych oraz przyjęciem oświetlenia przy ul. Wojska Polskiego (galeria),
5. zwiększenie w urządzeniach technicznych w zakresie sieci sanitarnej związane było podłączeniem punktu poboru wody na cmentarzu komunalnym.

**Dane o dochodach uzyskanych w 2020 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: **528.487,64 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: **411.128,27 zł**;

3. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności: **302.972,30 zł**;
4. Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości: **1.688.101,94 zł**;
5. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych: **7.102,51 zł**.

**Razem: 2.937.792,66 zł**

Kolejna tabela przedstawia wykaz lokat, obligacji oraz udziałów Gminy.

Tabela Nr 3

| Wyszczególnienie                          | w tys. zł      |               |                    |
|---|----------------|---------------|--------------------|
|   | Stan na dzień: |               | Dochody w 2021 r.: |
|   | 01.01.2020 r.  | 31.12.2020 r. |                    |
| 1. Lokaty kapitałowe:                     |                |               |                    |
| • bieżące,                                | -              | -             | -                  |
| • terminowe.                              | -              | -             | -                  |
| 2. Obligacje własne, bony skarbowe, akcje | -              | -             | -                  |
| 3. Udziały w spółkach                     | 25 957,6       | 31 307,5      | -                  |

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 4.500.000,00 zł oraz w Złotowskim Towarzystwie Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Złotowie w kwocie 849.870,00 zł

**Zgodnie z uchwałą Nr XXV.216. 2021 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 27.01.2021 r. w roku 2021 Gmina Miasto Złotów planuje następujące dochody z mienia:**

1. Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości: **908.000,00 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: **310.000,00 zł**;
4. Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości: **1 100 000,00 zł**;
5. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych: **0,00 zł**.

**Razem: 2.751.000,00 zł**

Zgodnie z uchwałą Nr XXV.216. 2021 Rady Miejskiej w Złotowie z dnia 27.01.2021 r. w roku 2021 Gmina Miasto Złotów przeznaczyła kwotę 7.644.000,00 zł na następujące inwestycje:

| Opis zadania   | Plan                |
|--|---------------------|
| Budowa chodnika przy ul. Brzezińskiego i ul. Radowskiego   | 40 000,00           |
| Budowa chodnika przy ul. Kościelnej  | 15 000,00           |
| Budowa dojazdu przy ul. Chojnickiej  | 25 000,00           |
| Budowa parkingów przy ul. Szpitalnej wraz z oświetleniem   | 854 000,00          |
| Budowa Ronda przy ul. N. Żołnierza i ul. Boh. Westerplatte   | 1 200 000,00        |
| Budowa ścieżki rowerowej, która połączy ścieżkę z Nowin i ul. Jastrowską   | 50 000,00           |
| Doświetlenie miejsc przejścia dla pieszych (w tym: doświetlenie przejścia przy ul. Al. Piasta na wysokości sklepu Orman, doświetlenie przejścia przy ul. Domańskiego na wysokości ul. Kr. Jadwigi, doświetlenie przejścia przy ul. Krzywoustego na wysokości sklepu spożywczego) | 90 000,00           |
| Opracowanie dokumentacji projektowo-technicznej na budowę dróg wg. możliwości ulic: Złota, Potulickich, Spacerowa, Brzuchalskiego, Kr. Jadwigi, w rej. J. Burmistrzowskiego, Chojnicka 7, Witosa, Kresowiaków  | 395 000,00          |
| Opracowanie koncepcji przebudowy parkingu wraz z reorganizacją ruchu przy SP3 od Kr. Jadwigi   | 50 000,00           |
| Budowa windy w budynku przy ul. Hubego   | 165 000,00          |
| Wykonanie przyłączy c.o. do sieci komunalnych dla lokali mieszkalnych  | 300 000,00          |
| Wykup działek  | 100 000,00          |
| Remont kaplicy przy ul. Staszica w Złotowie  | 690 000,00          |
| Wpłata na Fundusz Wsparcia Policji (zakup radiowozu)   | 20 000,00           |
| Wpłata na Fundusz Wsparcia Komendy Wojewódzkiej PSP w Poznaniu   | 35 000,00           |
| Modernizacja monitoringu   | 15 000,00           |
| Zakup i montaż dwóch parkomatów  | 40 000,00           |
| Rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne  | 130 000,00          |
| Przebudowa instalacji c.o. w Publicznym Przedszkolu nr 2   | 355 000,00          |
| Wniesienie wkładu do Miejskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o.  | 3 000 000,00        |
| Budowa wybiegu dla psów przy ul. Reymonta  | 25 000,00           |
| <b>Razem:</b>  | <b>7 644 000,00</b> |

Sporządziła: Katarzyna Biecka  
Złotów, dnia 16.03.2021 r.

SKARBNIK GMINY  
mgr Jadwiga Skórcz

BURMISTRZ MIASTA  
Artur Pułki