

**PANIE PRZEWODNICZĄCY !
SZANOWNA RADO !**

Burmistrz Miasta i Gminy Drawsko Pomorskie przedstawia sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za rok budżetowy 2007. Opracowanie składa się z trzech działów:

- ❖ dział I – sprawozdanie z wykonania budżetu miasta i gminy za 2007 rok
- ❖ dział II – sprawozdanie z wykonania budżetu Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2007 roku.
- ❖ dział III – sprawozdanie z wykonania planu finansowego instytucji kultury za 2007 rok.

**DZIAŁ I. SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU MIASTA I GMINY
ZA 2007 ROK**

WPROWADZENIE

Podstawą prowadzenia gospodarki finansowej gminy Drawsko Pomorskie w 2007 roku była Uchwała Nr IV/15/2006 Rady Miejskiej w Drawsku Pomorskim z dnia 29 grudnia 2006r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Drawsko Pomorskie na 2007 rok, w której określony został roczny plan dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów w następujących wielkościach:

- a) dochody – 36.665.000,-zł
- b) wydatki – 35.008.000,-zł
- c) nadwyżka – 1.657.000,-zł
- d) przychody – 2.257.600,-zł
- e) rozchody – 3.914.600,-zł

Wielkości dochodów i wydatków przyjętych w pierwotnej uchwale w trakcie realizacji budżetu uległy zmianie. Konieczność dokonywania zmian była wynikiem między innymi:

- zmian w rozporządzeniu w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych,
- korekt dotyczących wielkości dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i zadań własnych przekazanych gminie do realizacji z budżetu państwa,
- pozyskiwania w trakcie roku środków finansowych zewnętrznych, w tym z Unii Europejskiej,
- korekt dochodów własnych (szczególnie w zakresie podatków),
- wydatków z uwagi na wprowadzenie do budżetu nowych lub zwiększenie istniejących zadań, szczególnie w zakresie inwestycyjnym.

Na skutek zwiększonych wydatków inwestycyjnych, głównie w zakresie budownictwa drogowego konieczne stało się wprowadzenie przychodów w formie kredytów.

Powyższe zmiany spowodowały, że ostatecznie budżet gminy i wynik zamknięto następującymi kwotami:

Lp.	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
1.	Dochody ogółem	39.679.694,44	40.724.215,55	102,6
2.	Wydatki ogółem	41.895.094,44	40.050.141,36	95,6
3.	Deficyt/nadwyżka (1-2)	-2.215.400,00	+674.074,19	428,0
4.	Przychody ogółem	6.130.000	6.074.724,33	99,1
5.	Rozchody ogółem	3.914.600	3.816.599,50	97,5
6.	Zadłużenie na 31.12.2007r.	-	11.954.803,39	-
7.	Wskaźnik zadłużenia liczony zgodnie z art.170 ustawy o finansach publicznych (limit max – 60%) $11.954.803,39/39.679.694,44 \times 100\%$			30,1
8.	Wskaźnik spłaty pożyczek i kredytów zgodnie z art.169 ustawy o fin.publ. (limit 15%) $3.816.599,50/39.679.694,44 \times 100$			9,6

Źródło: sprawozdanie Rb-NDS (roczne) sporządzone na dzień 31 grudnia 2007r.

Realizacja przychodów i rozchodów budżetowych

1. Przychody

Przychody budżetu na koniec 2007 roku zostały realizowane w kwocie 6.074.724,33 zł. Na wykonanie złożyły się:
- kredyty (PKO BP SA Koszalin i BOŚ SA Szczecin, Bank Pocztowy Szczecin, BGK Szczecin) – 5.744.724,33 zł,
- pożyczki (WFOSiGW Szczecin) – 330.000,-zł

2. Rozchody

Rozchody budżetu, czyli spłata rat kredytów i pożyczek, podjętych w latach poprzednich, wyniosła 3.816.599,50 zł, w tym:

- spłata kredytów – 3.558.599,50 zł
- spłata pożyczek – 258.000,-zł

W roku 2007 Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie, na wniosek gminy, umorzył kwotę pożyczki w wysokości 98.000,-zł.

Fundusz, zgodnie z obowiązującym regulaminem, umarza pożyczki w 30%, po terminowej realizacji zadania inwestycyjnego oraz przy zachowaniu terminowych spłat rat pożyczek i odsetek.

I. DOCHODY BUDŻETU.

Analiza dochodów obejmuje dochody:

- ❖ własne,
- ❖ otrzymane na zadania zlecone przez administrację rządową,
- ❖ uzyskane na mocy zawartych porozumień.

Dochody zrealizowano w kwocie 40.724.216,-zł, co przy planie 39.679.694,44 zł stanowi 102,6%.

Strukturę planu oraz wykonania dochodów wg źródeł ich pozyskiwania za lata 2006 – 2007 przedstawiono w tabeli nr 1.

Tabela nr 1

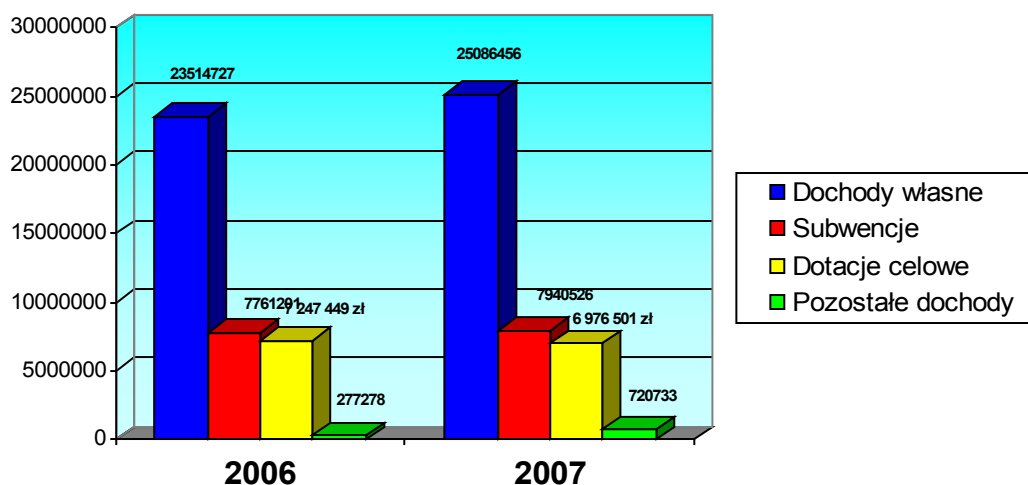
Dochody budżetu Miasta i Gminy Drawsko Pomorskie w latach 2006 – 2007 wg ważniejszych źródeł wpływów

I.p.	Źródła dochodów	Plan po zmianach na 31.12.06r.	Wykonanie na 31.12.06r.	Stru. %	Plan po zmianach na 31.12.07 r.	Wykonanie na 31.12.07 r.	Struktura %
1	2	8	9	10			
I.	DOCHODY WŁASNE	24.283.013	23.514.727	60,6	23.853.730,56	25.086.456	61,6
	Podatki:	14.887.000	13.427.316	57,1	13.358.074	13.580.175	54,1
	a) od nieruchomości,	13.660.243	12.140.391	90,4	12.223.243	12.194.453	89,8
	b) rolny,	541.512	423.283	3,1	460.000	493.223	3,6
	c) leśny,	143.000	190.554	1,4	148.000	177.321	1,3
	d) od środków transportowych,	259.646	253.169	1,9	247.000	275.293	2,0
	e) od dział.gosp.osób fiz., opłacany w formie karty podatkowej	3.599	8.575	0,1	6.500	14.983	0,1
	f) od spadków i darowizn,	28.000	21.692	0,2	20.000	22.873	0,2
	g) od posiadania psów,	9.000	8.919	0,1	9.000	8.361	0,1
	h) podatek od czynności cywilnoprawnych	242.000	380.733	2,8	244.331	393.668	2,9
	Oplaty:	2.991.686	3.119.258	13,3	2.803.643,56	3.029.726	12,1
	a) skarbową,	700.000	773.952	24,8	810.569	806.955	26,7
	b) eksploatacyjna,	273.560	295.886	9,5	519.148	523.058	17,3
	c) lokalne (targowa)	58.000	59.975	1,9	58.256	63.715	2,1
	d) opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu,	233.381	233.425	7,5	301.171	301.171	9,9
	e) opłaty za składowanie odpadów	180.000	199.492	6,4	150.000	303.611	10,0
	f) inne	1.546.745	1.556.528	49,9	964.499,56	1.031.216	34,0
	Udziały w pod stanowiących dochód budżetu państwa	4.638.042	4.901.696	20,8	5.504.718	6.107.553	24,4
	a) w pod.doch.od osób fizycznych	4.514.042	4.671.496	95,3	5.354.718	5.789.425	94,8
	b) w pod.doch. od osób prawnych	124.000	230.200	4,7	150.000	318.128	5,2
	Dochody z majątku z gminy	1.448.000	1.828.634	7,8	1.905.395	2.018.627	8,0
	- wiecz. użytk. gruntów i przeksztal.,	259.018	257.349	14,1	187.000	208.097	10,3
	- wpływy z najmu i dzierżawy,	202.000	217.829	11,9	213.345	269.876	13,4
	- wpływy ze sprzedaży mienia,	986.982	1.353.456	74,0	1.505.050	1.540.654	76,3
	Odsetki od środków finansowych gminy grom.na rach.bank.	215.163	78.042	0,3	130.000	158.958	0,6
	Oplaty prolongacyjne oraz odsetki od nieterminowego regulowania należności stanów. dochody gminy	53.500	62.357	0,28	108.400	129.112	0,5
	Odsetki i dywidendy od kapitału wniesionego do spółek	-	-	-	-	-	-
	Dochody z kar pieniężnych i grzywien określonych odrębnymi przepisami	44.000	91.652	0,4	30.000	48.042	,2
	Spadki, zapisy, darowizny	5.622	5.772	0,02	13.500	14.263	0,1
	Inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów	-	-	-	-	-	-
	Subwencje ogólne:	7.761.201	7.761.201	20,0	7.940.526	7.940.526	19,5
	- subwencja oświatowa,	6.892.894	6.892.894	88,8	7.093.426	7.093.426	89,3
	- uzup.subw.ogólnej dla jst	36.077	36.077	0,5	-	-	-
	- część równow.sub.ogól.dla gmin	832.230	832.230	10,7	847.100	847.100	10,7
	DOTACJE CELOWE:	7.471.064	7.247.449	18,7	7.183.493,48	6.976.501	17,1
	- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu adm.rządowej zlecone gminie oraz inne zadania zlecone ustaw.	5.373.486	5.166.115	71,3	5.847.200,48	5.644.608	80,9
	- dotacje celowe na zadania realizowane przez gminę na podst. poroz.z organami adm.rządowej lub z innymi jedn.sam.teryt.	17.500	17.500	0,2	17.500	17.500	0,3
	- dot.cel.otrz.z powiatu na zad.bież. real.na podst. poroz.między jst	3.900	3.900	0,1	5.100	5.100	0,1
	- dotacje z funduszy celowych na zadania bieżące	905.200	905.200	12,5	30.000	30.000	0,4
	- dot.cel.przek.z budz.pań. na real. inwest.i zak.inwest.wł.gmin	1.135.978	1.119.734	15,4	1.600.000	16.000	0,2
	- dotacje cel.przek.z budz.państwa na real.zadań bieżących gmin	1.135.978	1.119.734	15,4	1.227.693	1.223.293	17,5
	- dotacje cel.otrz.z budz.państwa na inwest. i zak.inwest.real.przez gminę na podst.poroz.z org.adm.rządowej	35.000	35.000	0,5	40.000	40.000	0,6
	POZOSTAŁE DOCHODY	277.245	277.278	0,7	701.944,40	720.733	1,8
	- środki na dofinansowanie wł.zadań inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł	222.334	219.382	79,1	685.674,40	685.674	95,1
	- dochody jednostek sam.teryt. związane z real.zadań z zakresu admin.rząd. oraz innych zadań zleconych ustawami	15.000	17.985	6,5	11.682	29.587	4,1
	- rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	1.911	1.911	0,7	4.588	4.588	0,7
	- wpływy ze zwrotu dot.wykorzyst. niezg.z przezn.lub pobr.w nadm.wysokości	38.000	38.000	13,7	-	884	0,1
IV.	RAZEM DOCHODY	39.792.523	38.800.655	100,0	39.679.694,44	40.724.216	100,0

Z analizy danych zawartych w powyższej tabeli wynika, że najwyższy udział w dochodach ogółem zajmują dochody własne 61,6 %, następnie subwencje 19,5%, dotacje 17,1% oraz pozostałe dochody 1,8%, co ilustruje wykres nr 1.

Wykres nr 1

**Udział dochodów własnych oraz dotacji i subwencji celowych
w dochodach gminy za lata 2006 - 2007**



I. DOCHODY WŁASNE:

Dochody własne w strukturze dochodów ogółem zajmują czołową pozycję i wynoszą 61,6%, w roku 2006 udział ten wyniósł 60,6%.

Przy planie w kwocie 23.853.730,56,-zł dochody własne wykonane zostały w wysokości 25.086.456,-zł, t.j. w 105,2%. W roku 2006 kwoty te kształtowały się odpowiednio: plan – 24.283.013,- zł, realizacja – 23.514.727,- zł tj. 96,8%.

W skład dochodów własnych wchodzi:

- podatki lokalne -od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od posiadania psów, od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych,
- opłaty - eksploatacyjna, skarbowa, targowa, za zezwolenia na sprzedaż alkoholu,
- udziały - w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz w podatku dochodowym od osób prawnych,
- pozostałe dochody – wpływy ze sprzedaży i dzierżaw majątku komunalnego, opłaty za użytkowanie wieczyste gruntów, odsetki, opłata prolongacyjna, kary, grzywny, itp.

Podatki

Dominujący udział w dochodach własnych zajmują podatki. W roku 2007 stanowiły one 54,1% dochodów własnych i w porównaniu z rokiem 2006 udział procentowy zmniejszył się o 3,0%. Zgodnie z uchwałą budżetową zaplanowano osiągnięcie dochodów w kwocie 13.358.074,- zł, ostatecznie plan zrealizowano w wysokości 13.580.175,- zł.

Najwyższą pozycję w dochodach podatkowych, bo aż 89,8 % zajmuje podatek od nieruchomości, który w 2007 roku zrealizowano w kwocie 12.194.453,-zł, w roku 2006 wpływy z tego tytułu wyniosły 12.140.391,-zł.

Kolejną istotną pozycję w podatkach zajmuje podatek rolny - 3,6%. Wpływy z tego tytułu wynoszą 493.223,- zł i w porównaniu z rokiem 2006 są wyższe o 69.940,- zł.

W wysokości 275.293,-zł wpłynęły do kasy gminy dochody z podatku od środków transportowych. W roku 2006 wpływy z podatku stanowiły kwotę 253.169,-zł.

Znacznie mniejszy udział w dochodach gminy zajmują podatki realizowane przez Urzędy Skarbowe, a wpływające do gminy, t.j.:

- podatek dochodowy od osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą opłacany w formie karty podatkowej, który przy planie 6.500,-zł wykonano w wysokości 14.983,-zł (w 2006 roku zrealizowano 8.575,-zł).
- podatek od spadków i darowizn. W badanym okresie dochody te zrealizowano w wysokości 22.873,-zł (plan 20.000,-zł). W 2006 roku wykonanie wyniosło 21.692,-zł.
- podatek od czynności cywilnoprawnych, który wpłynął na konto gminy w wysokości 393.668,-zł, co przy planie 244.331,-zł stanowi 161,1%. Z analizy sprawozdania za rok 2006 wynika, że wówczas podatek ten zrealizowano w kwocie 380.733,-zł.

Oplaty

Oplaty w dochodach własnych stanowią 12,1%. Na tę dość istotną, bowiem zrealizowaną w kwocie 3.029.726,- zł, pozycję w budżecie składają się opłaty:

- skarbowa – plan w wysokości 810.569,-zł zrealizowano w kwocie 806.955,-zł, (99,6%), W roku 2006 dochód z tego tytułu wykonano w kwocie 773.952,-zł. Główne źródło stanowią tu wpłaty w kwocie 160,- zł dokonywane przez osoby, które sprowadziły pojazdy nabyte w krajach Unii Europejskiej;
- eksploatacyjna – wykonano kwotę 523.058,-zł, przy prognozie 519.148,-zł. Opłata ta wnoszona jest do gmin przez podmioty – przedsiębiorstwa wydobywające kopaliny na mocy przepisów ustawy z 4 lutego 1994 roku Prawo geologiczne i górnicze,
- za zezwolenia na sprzedaż alkoholu. Plan wpływów w wysokości 301.171,-zł w 2007 roku zrealizowano w 100,0%. Dla porównania należy podać, że w 2006 roku dochody z tego tytułu wyniosły 233.425,-zł, a więc nastąpił wzrost o 29,0%.
- opłaty za korzystanie ze składowiska odpadów komunalnych. Przy założeniu dochodów w kwocie 150.000,-zł, plan wykonano w wysokości 303.611,-zł (202,4% planu),
- inne opłaty (w tym targowa) – przy planie w kwocie 1.022.756,-zł osiągnięto dochody wysokości 1.094.931,-zł.

Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa:

Dochody obejmują:

❖ udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych:

Przy planie w kwocie 5.354.718,-zł, podanym przez Ministerstwo Finansów, gmina otrzymała 5.789.425,-zł, t.j. 108,1%. W roku 2006 wpływy te stanowiły kwotę 4.671.496,-zł. i wówczas zrealizowano je w 103,5%. Informacje przekazywane przez Ministerstwo Finansów o wysokości udziałów nie mają charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno – szacunkowy. Realizacja tych dochodów może ulec zmianie in plus lub in minus, bowiem uzależniona jest od poziomu zatrudnienia oraz wysokości osiąganych wynagrodzeń mieszkańców zamieszkałych na obszarze gminy.

❖ udziały w podatku dochodowym od osób prawnych:

Dochody z tego tytułu wykonano w kwocie wyższej od planowanej, bowiem przy planie 150.000,-zł, zrealizowano je w wysokości 318.128,-zł, t.j. 212,1 % planu.

Podatek dochodowy od osób prawnych płacą podatnicy prowadzący działalność gospodarczą, posiadający siedzibę na obszarze gminy.

Dochody z majątku gminy:

Obejmują wpływy z tytułów:

- opłat za wieczyste użytkowanie gruntów i przekształcenia z użytkowania wieczystego na własność, które wpłynęły w kwocie 208.097,-zł (plan 187.000,-zł); w 2006 roku pozyskane dochody z tego tytułu stanowiły kwotę 257.349,- zł,
- wpływy z najmu i dzierżawy majątku gminy. Plan w wysokości 213.345,-zł zrealizowano w kwocie 269.876,-zł, co w stosunku do wykonania z 2006 roku stanowi wzrost o 23,9 %,
- wpływy ze sprzedaży mienia. Przy planie, po zmianach, w kwocie 1.505.050,-zł w analizowanym roku budżetowym, dochody zrealizowane wynoszą 1.540.654,-zł. W roku 2006 wpływy z tego tytułu stanowiły kwotę 1.353.456,-zł.

W 2007 roku dokonano sprzedaży następujących nieruchomości:

- | | |
|--|----------------|
| - 14 lokali mieszkalnych | - 82.634,-zł |
| - 15 działek budowlanych | - 508.200,-zł, |
| - 4 działki przemysłowe | - 324.000,-zł, |
| - 2 nieruchomości zabudowane | - 255.600,-zł |
| - 6 – inne działki | - 79.749,-zł |
| - 29 działek – wykup użytk.wiecz.na własność | - 48.763,-zł |
| - 1 lokal użytkowy | - 10.560,-zł |

Pozostałą kwotę sprzedaży stanowią wpływy z ratalnej sprzedaży mienia. Plan pierwotny zakładał dochody z tego tytułu w kwocie 790.000,-zł. Rok 2007 okazał się okresem dużego zapotrzebowania na nieruchomości, co pozwoliło na osiągnięcie tak wysokiego poziomu dochodów.

II. SUBWENCJE OGÓLNE.

Przekazane z budżetu centralnego w 2007 roku subwencje stanowią 19,5 % dochodów ogółem, co w ujęciu kwotowym daje 7.940.526,-zł i w porównaniu z rokiem 2006 wpływy z tego tytułu są wyższe o 179.325,-zł.

III. DOTACJE CELOWE NA ZADANIA ZLECONE PRZEZ ADMINISTRACJĘ RZĄDOWĄ.

Dotacje w dochodach gminy ogółem stanowią 13,9%. Przy planie 5.847.200,48 zł na zadania zlecone wpłynęły środki w kwocie 5.640.608,-zł. Dotacje przekazywane są przez Wojewodę przede wszystkim na:

- utrzymanie 6 etatów administracji publicznej (127.309,-zł), wykonanie 100%,
- opiekę społeczną, plan 5.493.563,-zł, wykonanie 5.292.250,-zł (t.j. 96,3%),
- organizację wyborów do Parlamentu otrzymaliśmy kwotę 29.753,- zł.
- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych w kwocie 193.624,48,-zł.

Jak wykazuje analiza dochodów, Gmina w 2007 roku otrzymała na realizację zadań zleconych o 473.714,48 zł większą dotację w porównaniu z poprzednim rokiem budżetowym, w tym głównie na zadania prowadzone przez opiekę społeczną.

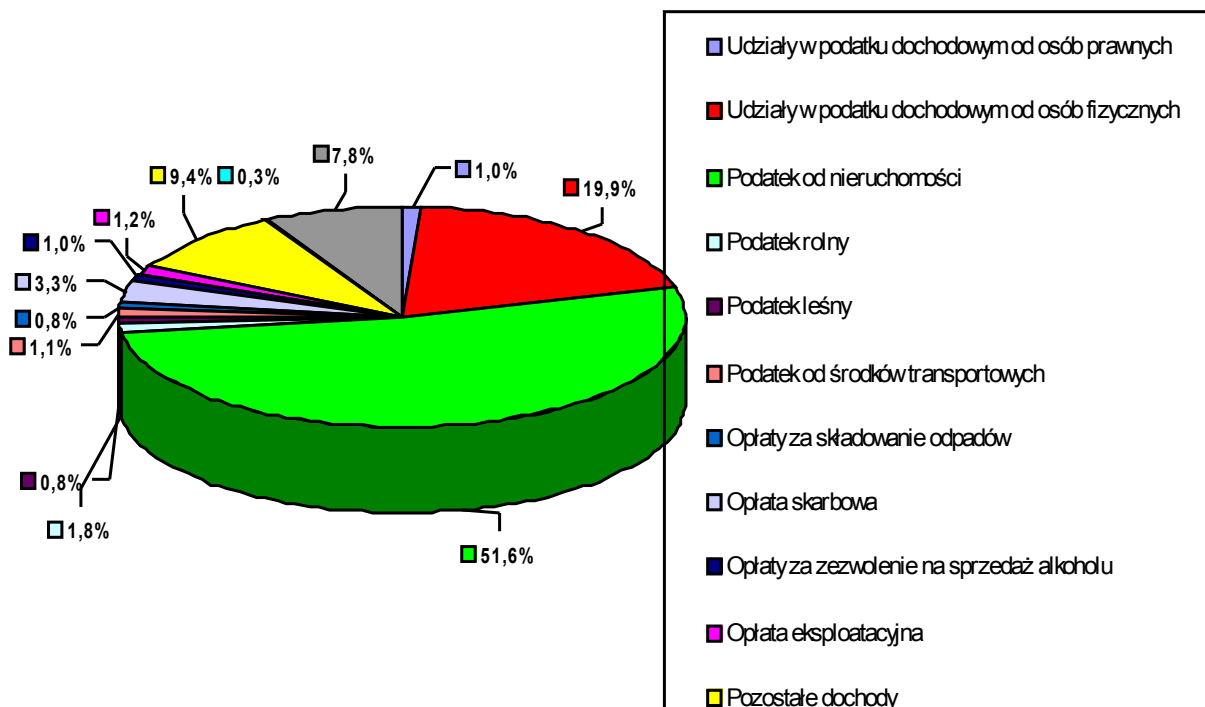
IV. DOTACJE POZOSTAŁE

- 1.223.293,-zł - dotacja na zadania własne gminy w tym głównie na: dożywianie w ramach Programu Rządowego „Posiłek dla potrzebujących” (450.000,-zł), wypłatę zasiłków okresowych (241.000,- zł), stypendia socjalne dla uczniów oraz wyprawki szkolne (193.661,- zł).

Strukturę dochodów własnych za lata 2006-2007 przedstawiają wykresy nr 2 i nr 3.

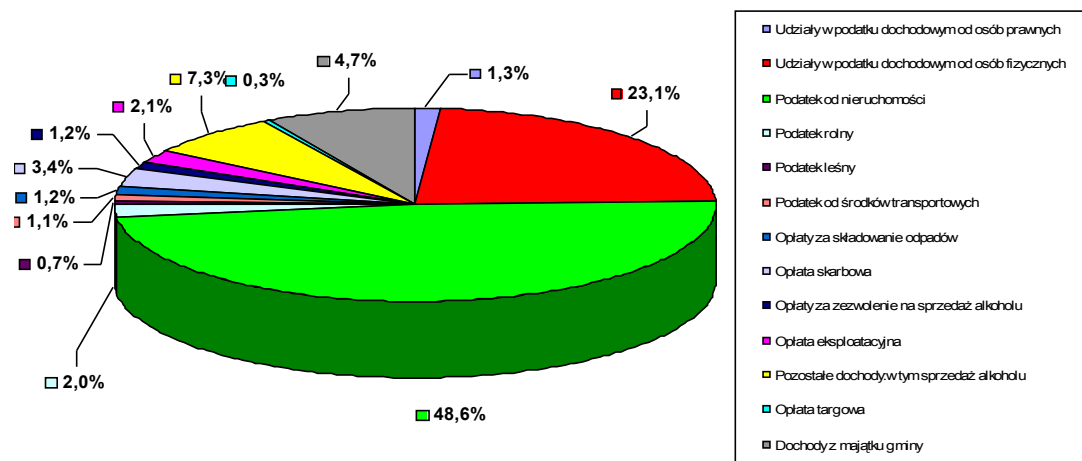
Wykres nr 2

Struktura dochodów własnych gminy w 2006 roku



Wykres nr 3

Struktura dochodów własnych gminy w 2007 roku



Tabele od nr 2 do nr 4 przedstawiają plan dochodów wg Uchwały Rady Miejskiej Nr IV/15/2006 z dnia 29 grudnia 2006 roku zatwierdzającej budżet na 2007 rok, plan po zmianach oraz wykonanie według pełnej klasyfikacji budżetowej.

Tabela nr 2

Dochody budżetu miasta i gminy Drawsko Pomorskie na 2007r.

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2007 rok	Plan po zmianach na 31.12.2007r.	Wykonanie na 31.12.2007r.
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	-	193.624,48	193.624
	01095		Pozostała działalność	-	193.624,48	193.624
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	-	193.624,48	193.624
020			LEŚNICTWO	2 000	2.000	5.650
	02095		Pozostała działalność	2 000	2.000	5.650
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątk. Skarbu Państwa, jednostek samorz. terytor. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 000	2.000	5.650
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	38 000	-	11.861
	60016		Drogi publiczne i gminne	38 000	-	11.861
		0690	Wpływy z różnych opłat	38 000	-	-
		0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	-	-	11.861
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 050 000	1.840.000	1.929.489
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 050 000	1.829.000	1.924.731
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	100 000	136.000	160.310
		0690	Wpływy z różnych opłat	-	-	2.000
		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	150 000	150.000	179.144
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	10 000	40.000	47.787
		0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchom.	-	1.480.000	1.527.995
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	790 000	20.000	2.680
		0920	Pozostałe odsetki	-	3.000	4.404
		0970	Wpływy z różnych dochodów	-	-	411
	70095		Pozostała działalność	-	11.000	4.758
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	-	11.000	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	-	-	4.758
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	50 500	54.500	70.206
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	-	-	437
		0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	-	-	437
	71014		Opracowania geodezyjne i kartogr.	-	-	6.217
		0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	-	-	3.140
		0690	Wpływy z różnych opłat	-	-	3.077
	71035		Cmentarze	50 500	54.500	62.930
		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	35 000	35.000	44.988
		0830	Wpływy z usług	2 000	2.000	425
		0920	Pozostałe odsetki	-	-	17

	2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	13 500	17.500	17.500
	71095	Pozostała działalność	-	-	622
	0920	Pozostałe odsetki	-	-	622
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	125 700	132.477	144.620
	75011	Urzędy wojewódzkie	125 000	130.309	133.642
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	122 000	127.309	127.309
	2360	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	3 000	3.000	6.333
	75023	Urzędy gmin	700	700	6.455
	0690	Wpływy z różnych opłat	-	-	1.489
	0830	Wpływy z usług	700	700	1.761
	0870	Wpływy ze sprzedaży składn.majątk.	-	-	15
	0920	Pozostałe odsetki	-	-	61
	0970	Wpływy z różnych dochodów	-	-	3.129
	75095	Pozostała działalność	-	1.468	4.523
	0690	Wpływy z różnych opłat	-	-	2.644
	0830	Wpływy z usług	-	1.468	1.231
	0920	Pozostałe odsetki	-	-	29
	0970	Wpływy z różnych dochodów	-	-	619
751		URZĘDY NACZ.ORG.WŁ. PAŃST., KONTR.I OCH.PRAWA ORAZ SĄD.	2 744	32.497	31.219
	75101	Urzędy naczelnych org.władzy państw.kontroli i ochrony prawa	2 744	2.744	2.744
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zlec. gminie ustawami	2 744	2.744	2.744
	75108	Wybory do Sejmu i Senatu	-	29.753	28.475
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	-	29.753	28.475
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻ.	60 000	35.050	38.061
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	-	-	290
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	-	-	290
	75412	Ochotnicze straże pożarne	-	5.050	5.050
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	-	5.050	5.050
	75416	Straż Miejska	60 000	30.000	32.549
	0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	30 000	30.000	32.427
	0690	Wpływy z różnych opłat	-	-	110
	0920	Pozostałe odsetki	-	-	12
	0970	Wpływy z różnych dochodów	30 000	-	-
	75495	Pozostała działalność	-	-	172
	0970	Wpływy z różnych dochodów	-	-	172
756		DOCH.OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZ. I OD INNYCH JEDN. NIEPOSIAD.OSOB. PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	19 826 995	20.725.124	21.540.131
	75601	Wpływy z pod.doch.od os.fizycz.	3 000	6.500	15.147
	0350	Podatek od dział.gosp.os.fizycz, opl.w formie karty podatkowej	3 000	6.500	14.983
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	-	-	164
	75615	Wpływy z pod.rolnego, pod.leśn., pod. od czynności cywilnopr., podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jedn.organiz.	11 082 789	11.170.108	11.005.132
	0310	Podatek od nieruchomości	10 668 189	10.668.189	10.476.102
	0320	Podatek rolny	200 000	200.000	187.132
	0330	Podatek leśny	145 000	145.000	174.035
	0340	Podatek od środków transportowych	60 000	67.000	69.899
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	3 600	4.331	14.024
	0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	3 500	3.500	-
	0690	Wpływy z różnych opłat	2 500	2.500	1.421
	0910	Odsetki od nieterm.wpłat z tytułu podatków i opłat	-	75.000	77.930
	0970	Wpływy z różnych dochodów	-	-	1
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	-	4.588	4.588
	75616	Wpływy z pod.rolnego, pod.leśn., pod. od czynności cywilnopr., podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnopr. oraz pod.i opłat lokaln.od osób fizycznych	2 237 054	2.354.910	2.749.900
	0310	Podatek od nieruchomości	1 555 054	1.555.054	1.718.351
	0320	Podatek rolny	200 000	260.000	306.091
	0330	Podatek leśny	3 000	3.000	3.286
	0340	Podatek od środków transportowych	160 000	180.000	205.394
	0360	Podatek od spadków i darowizn	20 000	20.000	22.873
	0370	Podatek od posiadania psów	9 000	9.000	8.361
	0430	Wpływy z opłaty targowej	50 000	58.256	63.715
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	240 000	240.000	379.644
	0690	Wpływy z różnych opłat	-	2.700	7.607
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	-	26.900	34.578
	75618	Wpływy z innych opłat stan. dochody j.s.t. na podstawie ustaw	780 000	1.688.888	1.662.399
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	550 000	810.569	806.955
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	-	519.148	523.058
	0480	Wpływy z opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	230 000	301.171	301.171
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobier.przez jednostki samorządu teryt.na podst. odrębnych ustaw	-	58.000	30.768
	0690	Wpływy z różnych opłat	-	-	9

	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	-	-	389
	0920	Pozostałe odsetki	-	-	49
75619		Wpływy z różnych rozliczeń	200 000	-	-
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	200 000	-	-
75621		Udziały gmin w pod.stan. dochód budż.państwa	5 524 152	5.504.718	6.107.553
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	5 424 152	5.354.718	5.789.425
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	100 000	150.000	318.128
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	7 992 503	8.070.661,96	8.099.620
	75801	Część oświat.sub.ogól.dla jst	7 145 403	7.093.426	7.093.426
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 145 403	7.093.426	7.093.426
	75814	Różne rozliczenia finansowe	-	130.135,96	159.094
	0920	Pozostałe odsetki	-	130.000	158.958
	0970	Wpływy z różnych dochodów	-	135,96	136
	75831	Część równow.sub.ogól.dla gmin	847 100	847.100	847.100
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	847 100	847.100	847.100
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	217 345	298.973	325.879
	80101	Szkoły podstawowe	22 345	51.701	63.415
	0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	-	-	57
	0690	Wpływy z różnych opłat	-	-	99
	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	22 345	22.345	32.484
	0830	Wpływy z usług	-	5.406	5.406
	0920	Pozostałe odsetki	-	-	471
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	-	13.000	13.763
	0970	Wpływy z różnych dochodów	-	1.640	1.825
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	-	7.310	7.310
	2320	Dotacje celowe otrz.z powiatu na zadania bieżące realiz.na podst.porozumień między jst	-	2.000	2.000
	80104	Przedszkola	191 000	191.000	200.550
	0830	Wpływy z usług	191 000	191.000	200.183
	0920	Pozostałe odsetki	-	-	353
	0970	Wpływy z różnych dochodów	-	-	14
	80110	Gimnazja	4 000	14.000	21.035
	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	4 000	4.000	4.660
	0830	Wpływy z usług	-	10.000	13.914
	0920	Pozostałe odsetki	-	-	18
	0970	Wpływy z różnych dochodów	-	-	2.443
	80195	Pozostała działalność	-	42.272	40.879
	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	-	-	2.951
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	-	26.272	21.928
	6330	Dotacje celowe przek.z budż.państwa na real.inwest.i zakupy inwest.własnych gmin	-	16.000	16.000
851		OCHRONA ZDROWIA	-	1.207	1.221
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	-	1.000	1.014
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	-	500	500
	2320	Dotacje celowe otrz.z powiatu na zadania bieżące realiz. na podst.porozumień między jst	-	500	500
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	-	-	14
	85195	Pozostała działalność	-	207	207
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	-	207	207
852		POMOC SPOŁECZNA	6 545 000	6.521.931,60	6.337.597
	85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezp.emerytalne i rentowe z ubezp.spol.	5 447 000	5.111.567	4.927.451
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	5 447 000	5.102.885	4.904.197
	2360	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	-	8.682	23.254
	85213	Składki na ubezp.zdrow. oplac.za os.pob.niektóre świad.z pom.spol.oraz niektóre świadczenia rodzinne	46 000	43.300	42.256
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	46 000	43.300	42.258
	85214	Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezp. społeczne	624 000	588.378	586.791
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	298 000	347.378	345.797
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	326 000	241.000	240.994
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	281 000	309.450	313.298
	0920	Pozostałe odsetki	-	-	3.848

	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	281 000	309.450	309.450
85228		Usługi opiekuńcze i spec.usł.opiek.	-	19.236,60	17.801
	0830	Wpływy z usług	-	19.236,60	17.801
85295		Pozostała działalność	147 000	450.000	450.000
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	147 000	450.000	450.000
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	451 000	694.261	685.742
85401		Świetlice szkolne	451 000	500.600	487.259
	0830	Wpływy z usług	451 000	500.600	486.808
	0970	Wpływy z różnych dochodów	-	-	451
85415		Pomoc materialna dla uczniów	-	193.661	193.611
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	-	193.661	193.611
85495		Pozostała działalność	-	-	4.872
	0970	Wpływy z różnych dochodów	-	-	4.872
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	303 213	311.713	537.372
90002		Gospodarka odpadami	150 000	153.500	307.470
	0830	Wpływy z usług	150 000	150.000	303.611
	0920	Pozostałe odsetki	-	3.500	3.859
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	-	5.000	5.000
	0970	Wpływy z różnych dochodów	-	5.000	5.000
90020		Wpływy i wydatki związane z gromadz.środków z opl. produktowych	2 500	2.500	-
	0400	Wpływy z opłaty produktowej	2 500	2.500	-
90095		Pozostała działalność	150 713	150.713	224.902
	0690	Wpływy z różnych opłat	-	-	4
	0830	Wpływy z usług	150 713	150.713	216.066
	0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	-	-	4.915
	0920	Pozostałe odsetki	-	-	2.302
	0970	Wpływy z różnych dochodów	-	-	1.615
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NAROD.	-	227.774,40	227.894
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	-	184.822,40	184.942
	0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	-	-	120
	2320	Dotacje celowe otrz.z powiatu na zadania bież.realiz.na podst.porozumień między jst	-	2.100	2.100
	6298	Środki na dofinans.własnych inwestycji gmin, powiatów, samorządów województw pozyskane z innych źródeł	-	182.722,40	182.722
92120		Ochrona i konserwacja zabytków	-	42.952	42.952
	6290	Środki na dofinans.własnych inwestycji gmin, powiatów, samorządów województw pozyskane z innych źródeł	-	2.952	2.952
	6320	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zak.inwestycyjne realiz.przez gminę na podst.porozumień z organami administr.rządowej	-	40.000	40.000
926		KULTURA FIZYCZNA I SPORT	-	537.900	544.030
92601		Obiekty sportowe	-	503.000	503.958
	0830	Wpływy z usług	-	3.000	3.951
	0920	Pozostałe odsetki	-	-	7
	6298	Środki na dofinans.własnych inwestycji gmin, powiatów, samorządów województw pozyskane z innych źródeł	-	500.000	500.000
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	-	-	579
	2910	Wpływy ze zwrotu dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	-	-	579
92695		Pozostała działalność	-	34.900	39.493
	0830	Wpływy z usług	-	4.400	8.993
	2320	Dotacje celowe otrz.z powiatu na zadania bieżące realiz.na podst.porozumień między jst	-	500	500
	2440	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	-	30.000	30.000
RAZEM DOCHODY			36.665.000	39.679.694,44	40.724.216

Tabela nr 3

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2007r.

Dział	Rozdział	§	Plan na 2007 rok	Plan po zmianach na 31.12.2007r.	Wykonanie na 31.12.2007r.
1	2	3	4	5	6
010	01095	2010	-	193 624,48	193.623,80
750	75011	2010	122.000	127 309	127.309
751	75101	2010	2.744	2 744	2.744
751	75108	2010	-	29 753	28.475,05
851	85195	2010	-	207	207
852	85212	2010	5.447.000	5 102 885	4.904.197,10
852	85213	2010	46.000	43 300	42.255,76
852	85214	2010	298.000	347 378	345.796,75
	Razem		5.915.744	5.847.200,48	5.644.608,46

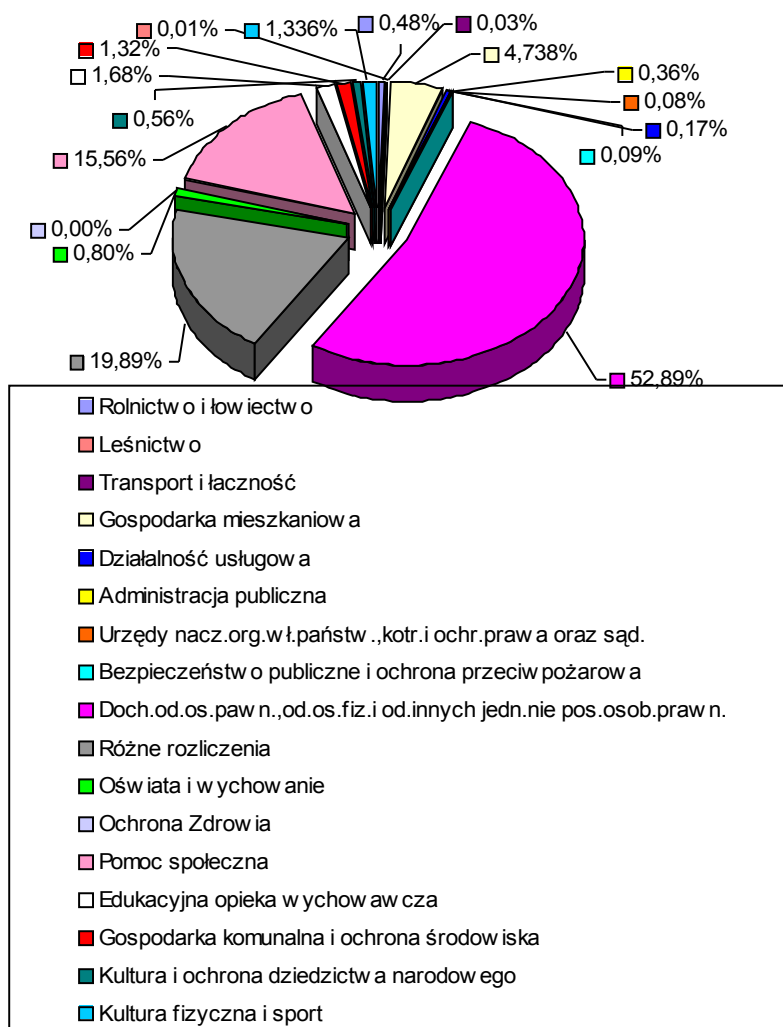
Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2007r.

Dział	Rozdział	§	Plan na 2007 rok	Plan po zmianach na 31.12.2007r.	wykonanie na 31.12.2007r.
1	2	3	4	5	6
710	71035	2020	13.500	17.500	17.500
921	92120	6320	-	40.000	40.000
	Razem		-	57.500	57.500

Wykres nr 4

Struktura wykonania dochodów za 2007 rok
wg działów klasyfikacji budżetowej

Wykres nr 5



Struktura dochodów w latach 2006-2007 według działów klasyfikacji budżetowej

