

Załącznik do Zarządzenia Nr 300/48/08
Prezydenta Miasta Piły z dnia 17 marca 2008 r.

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU MIASTA PIŁY ZA 2007 ROK

Budżet Miasta Piły na 2007 rok przyjęty został przez Radę Miasta Piły uchwałą Nr VI/45/07 w dniu 20 lutego 2007r. w wysokości:

- a) *dochody* – 155 850 378 zł,
- b) *wydatki* – 166 850 378 zł,
- c) *deficyt budżetowy* – 11 000 000 zł.

W toku jego realizacji wprowadzono zmiany, po uwzględnieniu których budżet miasta Piły na dzień 31.12.2007 r. przedstawiał się następująco:

- a) *dochody* – 161 910 864 zł,
- b) *wydatki* – 174 810 864 zł,
- c) *deficyt budżetowy* – 12 900 000 zł.

Powyższe zmiany były rezultatem:

a) <i>zmiany planu dochodów</i>	6 060 486 zł
– <u>dochody własne</u>	<u>6 578 503 zł</u>
• wpływy z podatków	1 101 700 zł
• dochody z majątku gminy	1 413 820 zł
• odsetki	609 462 zł
• udział w podatkach budżetu państwa	- 3 564 214 zł
• inne dochody	7 003 235 zł
<p>(w tym wpływy z opłaty i usługi w placówkach oświatowych – 335 448 zł, wpływy z różnych dochodów w MOSiR – 33 754 zł, wpływy z różnych dochodów w MOPS – 220 255 zł, opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – 110 820 zł, pomoc między jednostkami samorządu terytorialnego – 104 458 zł, różne dochody – 239 580 zł, rozliczenie wydatków niewygasających – 5 958 920 zł)</p>	
• dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	14 500 zł
– <u>subwencje</u>	<u>95 850 zł</u>
• część oświatowa	148 452 zł
• część równoważąca	- 52 602 zł
– <u>dotacje celowe z budżetu państwa</u>	<u>- 752 575 zł</u>
• dotacje celowe na zadania zlecone	- 2 593 502 zł
• dotacje celowe na zadania powierzone	14 000 zł
• dotacje celowe na zadania własne	1 826 927 zł
– <u>inne środki</u>	<u>138 708 zł</u>
• dotacje otrzymane z funduszy celowych	138 708 zł
b) <i>zmiany planu wydatków</i>	7 960 486 zł
– wydatki na zadania własne	1 807 174 zł
– wydatki na zadania zlecone i powierzone	- 2 579 502 zł
– rezerwy	- 919 602 zł
– inwestycje	9 652 416 zł
c) <i>zmiany planowanego deficytu budżetowego</i>	1 900 000 zł

Ponadto skorygowany został plan przychodów i rozchodów związanych z finansowaniem deficytu budżetowego, tj. wprowadzono plan z tytułu innych rozliczeń krajowych na kwotę 4 500 000 zł, a umniejszono plan przychodów z zaciągniętych kredytów krajowych na kwotę 2 600 000 zł.

BUDŻET MIASTA PIŁY NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2007 ROKU (w zł)

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wyk.	Struktura	dochody / wydatki na 1 mieszkańca
I.	DOCHODY OGÓŁEM	161 910 864	166 026 905	102,54	100,00%	2 223,68
	w tym:					
	dochody własne	112 493 233	116 902 622	103,92	70,41%	1 565,74
	subwencje	29 651 612	29 651 612	100,00	17,86%	397,14
	dotacje celowe z budżetu państwa	19 627 311	19 333 758	98,50	11,64%	258,95
	inne środki	138 708	138 913	100,15	0,08%	1,86
II.	DEFICYT / NADWYŻKA	- 12 900 000	- 5 855 706	-	-	-
III.	WYDATKI OGÓŁEM	174 810 864	171 882 611	98,39	100,00%	1934,21
	w tym:					
	wydatki na zadania własne	110 636 615	108 137 539	97,74	62,91	1 448,34
	wydatki na zadania zlecone i powierzone	15 448 184	15 359 370	99,43	8,94	205,72
	rezerwy	284 178	-	-	-	-
	inwestycje	48 441 887	48 385 702	99,88	28,15	648,05

liczbę mieszkańców miasta Piły przyjęto wg stanu na dzień 30.06.2007 = 74 663 osób (dane WUS)
 Informacje zawarte w części opisowej analizy zostały opracowane na podstawie sprawozdań jednostkowych, w związku z powyższym mogą wystąpić rozbieżności w stosunku do sprawozdań zbiorczych o ± 1 zł (wynik zaokrągleń).

PRZYCHODY I ROZCHODY ZWIĄZANE Z FINANSOWANIEM DEFICYTU BUDŻETOWEGO

I.	<u>Przychody:</u>				
	- pozostałe przychody z prywatyzacji	plan	2 849 800 zł,	wykonanie	3 354 070 zł
	- przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	plan	11 000 000 zł,	wykonanie	11 000 00 zł
	- przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych	plan	4 500 000 zł,	wykonanie	5 180 862 zł
II.	<u>Rozchody:</u>				
	- wykup papierów wartościowych (obligacji)	plan	5 400 000 zł,	wykonanie	5 400 000 zł
	- spłaty otrzymanych krajowych kredytów i pożyczek	plan	49 800 zł,	wykonanie	49 800 zł

DOCHODY

L.p.	Nazwa	Plan	Wykonanie	Wsk. realizacji %	Wsk. struktury w %	Wsk. na 1 mieszk.	Szczegółowy opis
I.	DOCHODY WŁASNE	112 493 233	116 902 622	103,92	70,41	1565,74	4-10
1.	WPLYWY Z PODATKÓW	35 906 700	36 204 089	100,83	21,81	484,90	4-5
1.1.	podatek od nieruchomości	30 000 000	29 820 979	99,40	17,96	399,41	4
1.2.	podatek rolny	30 000	35 313	117,71	0,02	0,47	5
1.3.	podatek leśny	45 000	58 930	130,96	0,04	0,79	5
1.4.	podatek od środków transportowych	2 100 000	2 240 276	106,68	1,35	30,01	5
1.5.	karta podatkowa	230 000	218 841	95,15	0,13	2,93	5
1.6.	podatek od spadków i darowizn	300 000	308 466	102,82	0,19	4,13	5
1.7.	podatek od posiadania psów	0	900	-	0,001	0,01	5
1.8.	podatek od czynności cywilnoprawnych	3 201 700	3 520 384	109,95	2,12	47,15	5
2.	WPLYWY Z OPLAT	3 880 000	3 847 055	99,15	2,32	51,53	5
2.1.	opłata skarbową	2 010 000	2 296 175	114,24	1,38	30,75	5
2.2.	opłata targowa	700 000	959 910	137,13	0,58	12,86	5
2.3.	opłata miejscowa	0	5 473	-	0,00	0,07	5
2.4.	inne stanowiące dochody gminy (TAXI, opłaty planistyczne, zajęcie pasa drogowego, wpływ z opłat)	1 170 000	585 497	50,04	0,353	7,84	5
3.	DOCHODY Z MAJĄTKU GMINY	9 063 400	10 156 031	112,06	6,12	136,02	5-7
3.1.	odpłatne nabycie prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego	3 900 000	3 549 804	91,02	2,14	47,54	5-6
3.2.	najem i dzierżawa	1 662 350	1 872 908	112,67	1,13	25,08	6
3.3.	opłaty za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	1 000 000	1 423 324	142,33	0,86	19,06	6-7
3.4.	opłaty za przekształcenia	1 100 000	1 884 579	171,33	1,135	25,24	7
3.5.	zwrot kosztów wyceny lokali	5 000	2 069	41,38	0,001	0,03	7
3.6.	wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych	8 790	40 926	465,6	0,025	0,55	7
3.7.	dochody z najmu pomieszczeń w placówkach oświatowych	402 274	397 435	98,80	0,24	5,32	7
3.8.	dywidendy i kwoty uzyskane ze zbycia praw majątkowych	984 986	984 986	100,00	0,59	13,19	7
4.	ODSETKI	1 149 462	1 418 246	123,38	0,85	19,00	7
4.1.	za nieterminowe regulowanie zobowiązań	30 000	39 080	130,27	0,02	0,52	7
4.2.	od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	150 000	315 675	210,45	0,19	4,23	7
4.3.	od środków na rachunkach bankowych	969 462	1 055 157	108,84	0,64	14,13	7
4.4.	pozostałe odsetki	0	8 334	-	0,01	0,11	7
5.	UDZIAŁY W PODATKACH BUDŻETU PAŃSTWA	50 426 227	53 344 422	105,79	32,13	714,47	7-8
5.1.	podatek dochodowy od osób fizycznych	43 990 441	47 561 684	108,12	28,65	637,02	7
5.2.	podatek dochodowy od osób prawnych	6 435 786	5 782 738	89,85	3,48	77,45	8
6.	INNE DOCHODY	10 780 544	10 646 072	98,75	6,41	142,59	8-9
6.1.	opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	1 155 820	1 157 353	100,13	0,70	15,50	8

L.p.	Nazwa	Plan	Wykonanie	Wsk. realizacji %	Wsk. struktury w %	Wsk. na 1 miesz.	Szczegółowy opis
	wych						
6.2.	pokładne i inne usługi ZDiZ	484 000	504 947	104,33	0,30	6,76	8
6.3.	odpłatność za usługi, zasiłki zwrotne i inne dochody w opiece społecznej	214 292	261 397	121,98	0,16	3,50	8
6.4.	wpływy z różnych dochodów, opłat i usług w placówkach oświatowych	277 572	282 462	101,76	0,17	3,78	8
6.5.	wpływy z nadwyżek środków obrotowych	335 448	336 337	100,27	0,20	4,50	8
6.6.	wpływy z różnych dochodów, opłat i usług w MOSiR	1 653 754	1 298 866	78,54	0,78	17,40	8-9
6.7.	wpływy z różnych dochodów, opłat, kar, usług, darowizn i koszty zastępstwa procesowego	353 230	448 358	126,93	0,27	6,01	9
6.8.	wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego	104 458	104 458	100,00	0,06	1,40	9
6.9.	rozliczenie wydatków niewygasających	6 158 920	6 202 533	100,71	3,74	83,07	9
6.10.	5 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	43 050	49 361	114,66	0,03	0,66	9
7.	<i>DOTACJE CELOWE NA ZADANIA BIEŻĄCE REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEN (UMÓW) MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO</i>	684 500	684 500	100,00	0,41	9,17	9-10
7.1.	zarząd dróg powiatowych	670 000	670 00	100,00	0,40	8,97	10
7.2.	dofinansowanie imprez kulturalnych	14 500	14 500	100,00	0,01	0,19	10
8.	<i>DOTACJE CELOWE OTRZYMANE Z POWIATU NA INWESTYCJE REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEN (UMÓW) MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO</i>	602 400	602 207	99,97	0,36	8,07	10
8.1.	dotacja z powiatu na inwestycje	602 400	602 207	99,97	0,36	8,07	10
II.	SUBWENCJE	29 651 612	29 651 612	100,00	17,86	397,14	10
1.	CZĘŚĆ OŚWIATOWA	28 019 638	28 019 638	100,00	16,88	375,28	10
2.	CZĘŚĆ RÓWNOWAŻĄCA	1 631 974	1 631 974	100,00	0,98	21,86	10
III.	DOTACJE CELOWE Z BUDŻETU PAŃSTWA	19 627 311	19 333 758	98,50	11,64	258,95	10-11
1.	DOTACJE CELOWE NA ZADANIA ZLECONE	15 434 184	15 345 370	99,42	9,24	205,53	10
2.	DOTACJE CELOWE NA ZADANIA POWIERZONE	14 000	14 000	100,00	0,01	0,19	10
3.	DOTACJE CELOWE NA ZADANIA WŁASNE	4 179 127	3 974 388	95,10	2,39	53,23	10-11
IV.	INNE ŚRODKI	138 708	138 913	100,15	0,08	1,86	11
1.	DOTACJE OTRZYMANE Z FUNDUSZY CELOWYCH	138 708	138 913	100,15	0,08	1,86	11
	RAZEM	161 910 864	166 026 905	102,54	100,00	2 223,68	-

liczbę mieszkańców miasta Piły przyjęto wg stanu na dzień 30.06.2007 = 74 663 osób (dane WUS)

I. Dochody własne plan 112 493 233 zł wykonanie 116 902 622zł 103,92 %

1. WPŁYWY Z PODATKÓW plan 35 906 700 zł wykonanie 36 204 089 zł 100,83 %

1.1. podatek od nieruchomości plan 30 000 000 zł wykonanie 29 820 979 zł 99,40 %

Realizacja wpływów obejmuje:

- osoby fizyczne wykonanie 5 069 503 zł

W 2007 r. zarejestrowanych było 15 857 kart podatkowych. Kwota zaległości na dzień 31 grudnia wynosi 2 185 203 zł należności głównej (z tego 48 827 zł dotyczy podatników w upadłości). W ciągu roku wysłano około 6 000 upomnień oraz wystawiono 462 tytuły wykonawcze na kwotę 538 933 zł. W analizowanym okresie wydano 10 decyzji o rozłożeniu podatku na raty (należność główna 35 362 zł) oraz 35 decyzji o umorzeniu zaległości (należność główna 23 442 zł). Zaległości w kwocie 350 303 zł wpisane zostały na hipoteki. Ogółem zabezpieczona hipoteką jest kwota 1 522 748 zł.

- osoby prawne wykonanie 24 751 476 zł

W 2007 r. zarejestrowano 392 podmiotów prawnych zobowiązanych do uiszczania podatku od nieruchomości. Na dzień 31 grudnia zaległości wynoszą 1 957 953 zł należności głównej, z tego 907 531 zł dotyczy przedsiębiorstw w upadłości. W trakcie roku wysłano około 400 upomnień i wystawiono 43 tytuły wykonawcze na kwotę 1 430 573 zł (w tym jeden dłużnik 766 651 zł). W opisywanym okresie wydano 2 decyzje o odroczeniu terminu płatności (należność główna 26 129 zł), 7 decyzji o umorzeniu zaległości (należność główna 7 656 zł) oraz 1 decyzję o rozłożeniu na raty (należność główna 70 867 zł.).

1.2. podatek rolny plan 30 000 zł wykonanie 35 313 zł 117,71%

– osoby fizyczne wykonanie 28 289 zł

– osoby prawne			wykonanie	7 024 zł	
1.3. podatek leśny	plan	45 000 zł	wykonanie	58 930 zł	130,96%
– osoby fizyczne			wykonanie	568 zł	
– osoby prawne			wykonanie	58 362 zł	
1.4. podatek od środków transportowych	plan	2 100 000 zł	wykonanie	2 240 276 zł	106,68%
W strukturze podatku od środków transportowych zrealizowano pobór od:					
– osób fizycznych			wykonanie	402 276 zł	
– osób prawnych			wykonanie	1 838 000 zł	
Kwota zaległości na dzień 31 grudnia wynosi 258 290 zł (w tym osoby fizyczne – 193 550 zł, osoby prawne – 64 740 zł. W trakcie roku wysłano 243 upomnienia i wystawiono 21 tytułów wykonawczych. W analizowanym okresie wydano 3 decyzje o rozłożeniu zaległości na raty (należność główna 72 801 zł), 3 decyzje o umorzeniu podatku (należność główna 386 zł).					
1.5. karta podatkowa	plan	230 000 zł	wykonanie	218 841 zł	95,15 %
Podatek, pobierany jest przez urzędy skarbowe i nie stanowi dochodu przypisanego.					
1.6. podatek od spadków i darowizn	plan	300 000 zł	wykonanie	308 466 zł	102,82%
Podatek, pobierany jest przez urzędy skarbowe, nie stanowi dochodu przypisanego.					
1.7. podatek od posiadania psów	plan	0 zł	wykonanie	900 zł	-
Uchwałą Rady Miasta Piły mieszkańcy Piły, posiadający jednego psa, zostali zwolnieni z płatności tego podatku w 2007 r.					
1.8. podatek od czynności cywilnoprawnych	plan	3 201 700 zł	wykonanie	3 520 384 zł	109,95%
Podatek ten nie stanowi dochodu przypisanego, stąd trudno ustalić wielkość planowaną.					
2. WPŁYWY Z OPŁAT	plan	3 880 000 zł	wykonanie	3 847 055 zł	99,15 %
2.1. opłata skarbowa	plan	2 010 000 zł	wykonanie	2 296 175 zł	114,24%
Opłaty pobiera się od weksli, podań, czynności urzędowych, zaświadczeń, zezwoleń i pełnomocnictw.					
2.2. opłata targowa	plan	700 000 zł	wykonanie	959 910 zł	137,13%
Inkasentem opłaty jest „Tarpil” Sp. z o.o.					
2.3. opłata miejscowa	plan	0 zł	wykonanie	5 473 zł	
2.4. inne stanowiące dochody gminy	plan	1 170 000 zł	wykonanie	585 497 zł	50,04%
Zrealizowane dochody obejmują:					
- opłaty za zajęcie pasa drogowego				232 361 zł	
- wpływy z parkomatów				100 793 zł	
- opłaty za zezwolenia na zarobkowy przewóz osób TAXI				6 557 zł	
- wpływy z tytułu renty planistycznej				245 786 zł	
Planowane wpływy z tytułu renty planistycznej zostaną zrealizowane po zakończeniu postępowań odwoławczych w 2008r.					
3. DOCHODY Z MAJĄTKU GMINY	plan	9 063 400 zł	wykonanie	10 156 031 zł	112,06 %
3.1. odpłatne nabycie prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego	plan	3 900 000 zł	wykonanie	3 549 804 zł	91,02 %
a) dopłata za zamianę gruntu				287 140 zł	
b) nabycie prawa własności i użytkowania wieczystego				3 262 664 zł	
w tym:			brutto	3 430 090 zł	
– sprzedaż mieszkań komunalnych i gruntu				2 775 520 zł	
– spłata rat – lokale i grunty sprzedane w latach ubiegłych				615 644 zł	
– należności sporne				23 752 zł	
– upadłość				15 174 zł	
– odprowadzony podatek VAT				167 426 zł	

W 2007 roku zbyto:

- prawo własności do działek z funkcją mieszkaniową (budownictwo jednorodzinne – osoby fizyczne):
 - własność 2 działki powierzchnia 1 639 m²
 - poszerzenie własności 5 działek powierzchnia 1 054 m²
- prawo własności do działek z inną funkcją (przemysłowo-składową, usługowo-handlową, garaże itp.)
 - poszerzenie własności 1 działka powierzchnia 1 656 m²
 - własność 17 działek powierzchnia 21 044 m²
 - ustanowiono służebność 5 działek powierzchnia 8 187 m²
- lokale mieszkalne (budownictwo wielorodzinne) – sprzedano 74 lokale mieszkalne, w tym 43 lokale z udziałem w prawie własności gruntu – pow. 5 090 m².

Zrealizowane dochody obejmują także dochody ze zbycia:

- 31 lokali mieszkalnych o powierzchni 1 059 m² z jednoczesnym oddaniem gruntu na prawach użytkowania wieczystego
- gruntu z przeznaczeniem na inne funkcje (przemysłowo-składowe, usługi handlu, itp.):
 - ✓ użytkowanie wieczyste 16 działek o powierzchni 5 537 m²
 - ✓ zarząd gruntów 1 działka o powierzchni 1 188 m²
 - ✓ własność 2 działki o powierzchni 2 509 m²
- grunty z przeznaczeniem na funkcje mieszkaniową (budownictwo jednorodzinne i wielorodzinne)
 - ✓ własność 3 działki o powierzchni 2 269 m²
 - ✓ poszerzenia 1 działka o powierzchni 18 m²

Należności długoterminowe z tytułu sprzedaży na raty lokali mieszkalnych wraz z gruntem na dzień 31.12.2007 r. wynoszą 2 116 015 zł. Zaległości w spłacie bieżących rat wynoszą 32 117 zł, kwota roszczeń spornych – 106 873 zł. natomiast zaległości z tytułu bonifikaty wynoszą 78 450 zł. W ciągu roku wysłano 70 upomnień. Uzyskano 14 klauzul nakazów zapłaty i skierowano 12 wniosków do komornika sądowego celem przeprowadzenia postępowania egzekucyjnego.

3.2. najem i dzierżawa	plan	1 662 350 zł	wykonanie	1 872 908 zł	112,67%
------------------------	------	--------------	-----------	--------------	---------

a) najem pomieszczeń w Urzędzie Miasta				15 830 zł	
b) najem pomieszczeń MOSiR				243 103 zł	
c) wpływy z dzierżawy				1 613 923 zł	
z tego:			(wielkości brutto)	1 840 366 zł	
- dzierżawa terenów pod pawilonami, kioskami, straganami				1 069 062 zł	
- inne dzierżawy				740 722 zł	
• Miejska Energetyka Ciepła		39 243 zł			
• Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej		14 027 zł			
• Miejskie Wodociągi i Kanalizacja		62 251 zł			
• Bepil Spółka z o.o.		415 234 zł			
• Tarpil Spółka z o.o.		164 929 zł			
• Spółka Wodno-Ściekowa Gwda		38 442 zł			
• Enea S.A.		6 596 zł			
- grunty orne				27 015 zł	
- z należności spornych				3 567 zł	
d) inne				52 zł	
e) odprowadzony podatek VAT				226 443 zł	

Łącznie w 2007 r. wydzierżawiono teren o powierzchni 691 634 m². Na dzień 31 grudnia zaległości z tytułu dzierżawy majątku wynoszą 108 929 zł, w tym: kwota roszczeń spornych 56 944 zł. Do dzierżawców w ciągu roku wysłano 418 upomnień, złożono 8 wniosków do komornika o egzekucję (na kwotę 25 677 zł należności głównej), 4 sprawy komornik umorzył z uwagi na brak możliwości wyegzekwowania wierzytelności (na kwotę 9 799 zł należności głównej), 3 sprawy skierowano do sądu (na kwotę 5 387 zł należności głównej). Hipotekami została objęta kwota 4 108 zł.

3.3. opłaty za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	plan	1 000 000 zł	wykonanie	1 423 324 zł	142,33%
--	------	--------------	-----------	--------------	---------

a) odprowadzony podatek VAT				31 149 zł	
-----------------------------	--	--	--	-----------	--

Zaległości w opłatach na dzień 31 grudnia 2007 roku wynoszą 226 200 zł, w tym kwota roszczeń spornych – 73 675 zł, zgłoszona do masy upadłości – 65 032 zł, zabezpieczona hipoteką – 20 950 zł. W trakcie roku wysłano 778 upomnień. Do sądu skierowano 83 pozwy, uzyskano 76 klauzul wykonalności i skierowano 37 wniosków do komornika sądowego celem przeprowadzenia postępowania egzekucyjnego.

3.4. opłaty za przekształcenia	plan	1 100 000 zł	wykonanie	1 884 579 zł	171,33%
--------------------------------	------	--------------	-----------	--------------	---------

Wpływy obejmują głównie wpłaty ratalne wynikające z przekształceń z lat ubiegłych. W 2007 r. wydano 155 decyzji na łączną powierzchnię 343 511 m².

Na dzień 31.12.07r. należności długoterminowe gminy wynoszą 975 600 zł, natomiast zaległości – 51 639 zł, do upadłości zgłoszono 1 742 zł. W trakcie roku wysłano 68 wezwań do zapłaty oraz wystawiono 24 tytuły wykonawcze na kwotę 21 719 zł. Ogółem na dzień 31 grudnia 2007r. tytułami wykonawczymi objęta była kwota 42 907 zł.

3.5. zwrot kosztów wyceny lokali	plan	5 000 zł	wykonanie	2 069 zł	41,38 %
----------------------------------	------	----------	-----------	----------	---------

- koszty wyceny lokali, gruntu (wartości brutto)				2 146 zł	
--	--	--	--	----------	--

- odprowadzony podatek VAT				77 zł	
----------------------------	--	--	--	-------	--

Pozyskane dochody obejmują koszty wyceny lokali przygotowanych do zbycia – opłacane przez osoby, które odstąpiły od transakcji zakupu lokali. Zaległości w opłacie wynoszą 3 025 zł (w tym kwota roszczeń spornych 2 580 zł). W trakcie roku wysłano 4 upomnienia.

3.6. wpływy ze sprzedaży wyrobów i

składników majątkowych	plan	8 790 zł	wykonanie	40 926 zł	465,60%
------------------------	------	----------	-----------	-----------	---------

Wpływy dotyczą m.in. dochodów ze sprzedaży majątku oświetlenia drogowego oraz wydawnictw promocyjnych.

3.7. dochody z najmu pomieszczeń w

placówkach oświatowych	plan	402 274 zł	wykonanie	397 435 zł	98,80%
------------------------	------	------------	-----------	------------	--------

Realizacja obejmuje wpływy za wynajem pomieszczeń w szkołach, gimnazjach i przedszkolach.

3.8. dywidendy i kwoty uzyskane ze zby-

cia praw majątkowych	plan	984 986 zł	wykonanie	984 986 zł	100 %
----------------------	------	------------	-----------	------------	-------

Zrealizowane dochody obejmują wpłatę dywidendy przez Altvater Sp. z o.o. i MEC Sp. z o.o.

4. ODSETKI	plan	1 149 462 zł	wykonanie	1 418 246 zł	123,38%
------------	------	--------------	-----------	--------------	---------

4.1. za nieterminowe regulowanie zobowiązań	plan	30 000 zł	wykonanie	39 080 zł	130,27%
---	------	-----------	-----------	-----------	---------

Odsetki za nieterminowe regulowanie zobowiązań z umów cywilnoprawnych (użytkowanie, najem, dzierżawa, przekształcenie prawa użytkowania wieczystego we własność).

4.2. od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	plan	150 000 zł	wykonanie	315 675 zł	210,45%
--	------	------------	-----------	------------	---------

Odsetki pobierane od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat lokalnych. Wysokie wpływy wynikają z rozliczeń podmiotów w upadłości i z windykacji należności.

4.3. od środków na rachunkach bankowych	plan	969 462 zł	wykonanie	1 055 157 zł	108,84%
---	------	------------	-----------	--------------	---------

Odsetki od środków gromadzonych na rachunkach w banku prowadzącym obsługę kasową budżetu pochodzącą z tytułu wkładów a`vista oraz odsetek od lokat terminowych.

4.4. pozostałe odsetki	plan	0 zł	wykonanie	8 334 zł	-
------------------------	------	------	-----------	----------	---

Pozostałe odsetki od różnych dochodów gminy.

5. UDZIAŁY W PODATKACH BUDŻETU PAŃSTWA

plan	50 426 227 zł	wykonanie	53 344 422 zł	105,79%
------	---------------	-----------	---------------	---------

5.1. podatek dochodowy od osób fizycznych	plan	43 990 441 zł	wykonanie	47 561 684 zł	108,12%
---	------	---------------	-----------	---------------	---------

Przyjęto plan dochodów ustalony przez Ministerstwo Finansów.

5.2. podatek dochodowy od osób prawnych	plan	6 435 786 zł	wykonanie	5 782 738 zł	89,85%
Wykonanie poniżej planowanych wielkości.					
6. INNE DOCHODY	plan	10 780 544 zł	wykonanie	10 646 072 zł	98,75%
6.1. opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	plan	1 155 820 zł	wykonanie	1 157 353 zł	100,13%
Wpływy związane są z wydawanymi w trakcie roku zezwoleniami na sprzedaż napojów alkoholowych w sklepach i lokalach gastronomicznych na terenie Piły.					
6.2. pokładne i inne usługi ZDiZ	plan	484 000 zł	wykonanie	504 947 zł	104,33%
Zrealizowane dochody obejmują:					
- opłaty za pokładne na cmentarzu				464 841 zł	
- przychody z reklamy				15 763 zł	
- najem pomieszczeń biurowych				12 863 zł	
- wpływy z pozostałych usług				10 609 zł	
- rozliczenie zysku gospodarstwa pomocniczego (Cmentarze Komunalne)				871 zł	
6.3. odpłatność za usługi, zasiłki zwrotne i inne dochody w opiece społecznej	plan	214 292 zł	wykonanie	261 397 zł	121,98%
Osiągnięte dochody zawierają:					
- odpłatność podopiecznych Dziennego Domu Pomocy za usługi świadczone w formie wyżywienia				52 465 zł	
- odpłatność członków rodziny zobowiązanych na podstawie zawartych umów do wnoszenia opłaty za pobyt podopiecznego w domu pomocy				57 632 zł	
- zwrot kosztów pobytu w DPS mieszkańca za 2006 rok w związku z jego zgonem				915 zł	
- zwroty nienależnie pobranych zasiłków				5 863 zł	
- odpłatność za usługi opiekuńcze świadczone u podopiecznych MOPS-u				136 451 zł	
- inne – m.in. wynagrodzenie dla płatnika z tytułu naliczania składek ZUS, rozliczenie prywatnych rozmów telefonicznych, zwrot kosztów upomnienia				2 284 zł	
- zwroty dotacji udzielonych stowarzyszeniom na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej (Stowarzyszenie MONAR, DPS dla dzieci i Dorosłych Caritas im. O. Pio, Stowarzyszenie Pomocy Humanitarnej)				5 787 zł	
6.4. wpływy z różnych dochodów, opłat i usług w placówkach oświatowych	plan	277 572 zł	wykonanie	282 462 zł	101,76 %
Zrealizowane dochody obejmują dochody związane z działalnością placówek oświatowych:					
- wynagrodzenie dla płatnika z tytułu naliczania składek ZUS				7 957 zł	
- wpływy z tyt. prowadzenie Kasy Zapomogowo-Pożyczkowej				51 809 zł	
- odszkodowanie za bezumowne korzystanie z lokalu przez najemcę				11 988 zł	
- korekta ubezpieczenia wypadkowego za okres 01/2003 do 03/2006 (decyzja ZUS – w związku ze zmianą wysokości składki)				101 251 zł	
- korekta ZUS dotycząca składki wypadkowej za lata poprzednie				64 571 zł	
- korekta odpisu na ZFŚS				1 479 zł	
- opłaty za wydawane duplikaty legitymacji szkolnych, świadectw szkolnych, kart rowerowych, legitymacji służbowych nauczycieli				5 571 zł	
- zwrot zasiłku na zagospodarowanie				1 164 zł	
- wpływy ze sprzedaży makulatury i złomu				27 395 zł	
- pozostałe dochody (zwrot kosztów prywatnych rozmów telefonicznych, wpłaty za reklamy, wpływy za organizację Targów Książki „Libra” itp.)				9 277 zł	
6.5. wpływy z nadwyżek środków obrotowych	plan	335 448 zł	wykonanie	336 337 zł	100,27%
Zrealizowane dochody obejmują wpłatę nadwyżek środków obrotowych zakładów budżetowych:					
• przedszkola				335 441 zł	
• MZO				896 zł	
6.6. wpływy z różnych dochodów, opłat i	plan	1 653 754 zł	wykonanie	1 298 866 zł	78,54%

usług w MOSiR

Zrealizowane dochody obejmują wpływy z tytułu:

a) dochody z usług, w tym:	1 230 779 zł
- udostępniania boisk, sal treningowych, hali sportowo widowiskowej na ZOS przy ul. Żeromskiego	
- udostępniania niecki basenowej, sauny, solarium, hydromasażu, siłowni, szkółki nauki pływania na Pływalni Wodnik i Szuwarek	
- zakwaterowania i wczasów na OTW Płotki	
- udostępniania obiektów sportowych (strzelnic) na CSS Tarcza	
b) pozostałe dochody	68 087 zł
- zapłata należności przeterminowanych i spornych skierowanych na drogę sądową	

6.7. wpływy z różnych dochodów, opłat, kar, usług, darowizn i koszty zastępstwa procesowego

plan	353 230 zł	wykonanie	448 358 zł	126,93%
------	------------	-----------	------------	---------

Na wykonane dochody składają się:

- zwrot kosztów postępowania procesowego	3 813 zł
- wpływy z usług ksero świadczonych w punkcie informacji UM	3 989 zł
- wpływy z mandatów wystawionych przez Straż Miejską	70 426 zł
• mandaty gotówkowe	900 zł
• mandaty kredytowe	69 526 zł
- wpływy z usług geodezyjnych	58 811 zł
- wpływy z opłaty produktowej	108 707 zł
- wpłacone koszty upomnienia oraz koszty egzekucyjne związane z dochodzeniem należności z majątku gminy	24 765 zł
- rozliczenie prywatnych rozmów telefonicznych	12 844 zł
- kary i grzywny	17 974 zł
- odszkodowania	119 353 zł
- różne dochody (m. in. rozliczenia z lat ubiegłych)	3 823 zł
- pozostałe dochody (m.in. wynagrodzenie płatnika, wpływy z innych opłat i usług)	2 467 zł
- rozliczenie dochodów w OPIRPA w Pile	20 569 zł
- wpływy do wyjaśnienia	571 zł
- zwrot dotacji Gimnazjum Towarzystwa Salezjańskiego	246 zł

6.8. wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego

plan	104 458 zł	wykonanie	104 458 zł	100 %
------	------------	-----------	------------	-------

Środki pochodzą z pomocy finansowej udzielanej dla Gminy Piła przez inne jednostki samorządu terytorialnego z przeznaczeniem dla OPIRPA na realizację programu zwalczania patologii.

6.9 rozliczenie wydatków niewygasających

plan	6 158 920 zł	wykonanie	6 202 533 zł	100,71%
------	--------------	-----------	--------------	---------

Wykonane dochody obejmują środki niewykorzystane na zadania zapisane w roku ubiegłym, jako wydatki niewygasające.

6.10. 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami

plan	43 050 zł	wykonanie	49 361 zł	114,66%
------	-----------	-----------	-----------	---------

Zrealizowane wpływy obejmują 5 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w tym 50% uzyskanych dochodów z tytułu wpłaconych zaliczek alimentacyjnych.

7. DOTACJE CELOWE NA ZADANIA ZLECONE BIEŻĄCE REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ (UMÓW) MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

plan	684 500 zł	wykonanie	684 500 zł	100 %
------	------------	-----------	------------	-------

7.1. zarząd dróg powiatowych	plan	670 000 zł	wykonanie	670 000 zł	100 %
Wykonane dochody obejmują środki przekazane przez Starostwo Powiatowe w Pile przeznaczone na utrzymanie dróg powiatowych przejętych przez Gminę w zarząd.					
7.2. dofinansowanie imprez kulturalnych	plan	14 500 zł	wykonanie	14 500 zł	100 %
Zrealizowane dochody obejmują środki ze Starostwa Powiatowego w Pile na dofinansowanie Międzynarodowego Festiwalu Bukowińskie Spotkania oraz środki na dofinansowanie Ogólnopolskiego Festiwalu Teatrów Rodzinnych oraz na organizację imprez: „Edukacja muzyczna – Poznajemy Instrumenty”, „Powiatowy Konkurs Poetycki” i „Wystawa malarska – z pamięci i ze snów”.					
8. DOTACJE CELOWE OTRZYMANE Z POWIATU NA INWESTYCJE REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ (UMÓW) MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO					
	plan	602 400 zł	wykonanie	602 207 zł	99,97 %
8.1. zarząd dróg powiatowych	plan	602 400 zł	wykonanie	602 207 zł	99,97 %
Wykonane dochody obejmują środki przekazane przez Starostwo Powiatowe w Pile na realizację inwestycji.					
II. Subwencje	plan	29 651 612 zł	wykonanie	29 651 612 zł	100 %
1. CZĘŚĆ OŚWIATOWA	plan	28 019 638 zł	wykonanie	28 019 638 zł	100 %
Przyjęto plan dochodów ustalony przez Ministerstwo Finansów.					
2. CZĘŚĆ RÓWNOWAŻĄCA	plan	1 631 974 zł	wykonanie	1 631 974 zł	100 %
Przyjęto plan dochodów ustalony przez Ministerstwo Finansów.					
III. Dotacje celowe z budżetu państwa	plan	19 627 311 zł	wykonanie	19 333 758 zł	98,50 %
1. DOTACJE CELOWE NA ZADANIA ZLECO- NE	plan	15 434 184 zł	wykonanie	15 345 370 zł	99,42 %
w tym:					
1.1. rolnictwo i łowiectwo	plan	8 976 zł	wykonanie	8 974 zł	99,98 %
1.2. urzędy wojewódzkie	plan	434 600 zł	wykonanie	433 774 zł	99,81 %
1.3. uaktualnienie spisu wyborców	plan	12 087 zł	wykonanie	12 072 zł	99,87 %
1.4. wybory do sejmiku i senatu	plan	76 350 zł	wykonanie	76 290 zł	99,92 %
1.5. zasiłki i ubezpieczenia	plan	14 902 171 zł	wykonanie	14 814 260 zł	99,41 %
Szczegółowa analiza w części dotyczącej zadań zleconych i powierzonych.					
2. DOTACJE CELOWE NA ZADANIA POWIE- RZONE	plan	14 000 zł	wykonanie	14 000 zł	100 %
2.1. cmentarze	plan	14 000 zł	wykonanie	14 000 zł	100 %
Szczegółowa analiza w części dotyczącej zadań zleconych i powierzonych.					
3. DOTACJE CELOWE NA ZADANIA WŁASNE	plan	4 179 127 zł	wykonanie	3 974 388 zł	95,10 %
3.1. pomoc materialna dla uczniów	plan	533 936 zł	wykonanie	446 412 zł	83,61 %
Środki przeznaczone na pokrycie kosztów edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, obejmującej stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych. Niewykorzystanie dotacji wynika z faktu, iż spora grupa osób przekroczyła kryterium dochodowe i nie kwalifikowała się do uzyskania stypendium. Środki nierozdysponowane zostały odprowadzone do budżetu państwa.					
3.2. wyprawki i mundurki szkolne	plan	80 621 zł	wykonanie	68 268 zł	84,68 %

Środki przeznaczone są na dofinansowanie zakupu podręczników dla dzieci rozpoczynających roczne przygotowanie przedszkolne lub naukę w klasach I – III szkoły podstawowej oraz na dofinansowanie zakupu jednolitego stroju dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjów. Pomoc ta udzielana była na wniosek rodziców ucznia po spełnieniu kryterium dochodowego na osobę w rodzinie. Zwrot poniesionych przez rodziców kosztów następował po przedstawieniu dowodu zakupu. W związku z przedstawieniem przez wielu rodziców dowodu zakupu podręczników i mundurków jako rozliczenia otrzymanego przez ucznia stypendium socjalnego (inna forma pomocy) – pomimo umieszczenia ucznia na wykazie uprawniającym do otrzymania tej pomocy finansowej – zwrotu środków nie otrzymali (nastąpiłoby podwójne dofinansowanie). Środki nierozdysponowane zostały odprowadzone do budżetu państwa.

3.3. nauczanie języka angielskiego plan 189 888 zł wykonanie 101 667 zł 53,54 %

Środki przeznaczone na sfinansowanie nauczania języka angielskiego w klasach I i II szkół podstawowych.

Naliczając wysokość wynagrodzenia dla nauczycieli MEN przyjęło stawkę 43 zł za godzinę, informując jednocześnie, że jest to wielkość przybliżona służąca jedynie Ministerstwu do szacowania skutków finansowych i nie służy do obliczania ewentualnego wynagrodzenia nauczycieli. W przypadku piłskich placówek oświatowych nauczyciele prowadzący język angielski w klasach I posiadają niższy stopień awansu zawodowego (nauczyciel stażysta, kontraktowy), stąd stawka godzinowa jest niższa od tej szacowanej przez Ministerstwo. Środki nierozdysponowane na poszczególne szkoły zostały odprowadzone do budżetu państwa.

3.4. przygotowanie zawodowe młodocianych i komisje kwalifikacyjne plan 261 556 zł wykonanie 261 006 zł 99,79 %

Środki przeznaczone na dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników oraz na sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego.

3.5. monitoring w szkołach plan 149 650 zł wykonanie 149 650 zł 100 %

Środki przeznaczone na dofinansowanie zakupu i instalacji w szkołach zestawów do monitoringu wizyjnego.

3.6. zasiłki okresowe plan 1 045 150 zł wykonanie 1 029 059 zł 98,46 %

Środki przeznaczone na wypłatę zasiłków okresowych zgodnie z ustawą o pomocy społecznej.

3.7. ośrodki pomocy społecznej plan 698 900 zł wykonanie 698 900 zł 100 %

Środki przeznaczone na pokrycie kosztów utrzymania Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej.

3.8. posiłek dla potrzebujących plan 1 219 426 zł wykonanie 1 219 426 zł 100 %

Środki przeznaczone na realizację wieloletniego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

IV. Inne środki plan 138 708 zł wykonanie 138 913 zł 100,15%

1. DOTACJE OTRZYMANE Z FUNDUSZY CELOWYCH

plan 138 708 zł wykonanie 138 913 zł 100,15 %

Otrzymane środki stanowią dotację z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych rekompensującą utracone dochody własne Gminy za zwolnienie związane z zakładami pracy chronionej oraz zwrot utraconych dochodów z WFOŚiGW.