

## **SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY JEZIORANY ZA 2002 ROK**

Sprawozdanie sporządzono na podstawie sprawozdań z wykonania budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2002 roku w porównaniu do budżetu uchwalonego przez radę, budżetu po wprowadzonych w ciągu roku zmianach i do wykonania za 2001 rok.

**DOCHODY** budżetu gminy z b i o r c z o zostały wykonane kwotą **12.907.981 zł** i stanowią **100,2 %** planu po zmianach wynoszącego **12.877.467 zł**.

**WYDATKI** budżetowe ogółem zostały zrealizowane kwotą **12.841.228 zł** na plan po zmianach wynoszący **13.079.424 zł** i stanowią **98,2%** jego realizację.

Wykonanie budżetu gminy za 2002 rok zamknęło się **nadwyżką budżetową** w wysokości **66.753 zł** przy planowanym deficycie w wysokości **201.957 zł**.

Ogólną realizację budżetu gminy za 2002 rok przedstawia następujące zestawienie :  
w zł

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2001		Rok 2002				
		kwota	%	Budżet z uchwały rady	Plan po zmianach	Wykonanie	% 7:6	% 7:3
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>I</b>	<b>DOCHODY OGÓŁEM</b>	<b>11.210.648</b>	<b>101,2</b>	<b>14.542.648</b>	<b>12.877.467</b>	<b>12.907.981</b>	<b>100,2</b>	<b>115,1</b>
<b>1.</b>	<b>Dochody własne z udziałami w dochodach b.p. w tym</b>	<b>3.229.756</b>	<b>100,7</b>	<b>3.236.873</b>	<b>3.131.267</b>	<b>3.175.736</b>	<b>101,4</b>	<b>98,3</b>
A/	Udziały w podatku dochodowym, w tym :	800.954	99,5	803.000	743.000	737.630	99,3	92,1
	-od osób fizycznych	789.009	99,5	794.885	739.885	733.752	99,1	93
	od osób prawnych	11.945	103,4	8.115	3.115	3.878	124	32,4
B/	Pozostałe dochody własne	<b>2.428.802</b>	<b>101</b>	<b>2.433.873</b>	<b>2.388.267</b>	<b>2.438.106</b>	<b>102,1</b>	<b>100,2</b>
<b>2.</b>	<b>Subwencja ogólna, w tym :</b>	<b>5.482.122</b>	<b>100</b>	<b>6.268.788</b>	<b>6.447.839</b>	<b>6.447.839</b>	<b>100</b>	<b>117,6</b>
	-Oświatowa	4.226.534	100	4.711.952	<b>4.822.711</b>	<b>4.822.711</b>	100	114,1
	-część podstawowa	763.867	100	1.075.637	1.075.272	1.075.272	100	140,8
	w tym : wyrównawcza			1.071.946	1.071.254	1.071.254	100	
	- na jednego mieszkańca			3.691	4.018	4.018	100	
	-część rekompensująca	491.721	100	481.199	549.856	549.856	100	111,8
	W tym : -drogowa	256.270	100	246.008	246.008	246.008	100	96
	- wyrów. z tyt. ulg w pod.rol.i leś.	235.451	100	235.191	303.848	303.848	100	129
<b>3.</b>	<b>DOTACJE CELOWE- i ŚRODKI NA DOFINANSOWANIE ZADAŃ RAZEM :</b>	<b>2.498.770</b>	<b>105</b>	<b>5.036.873</b>	3.270.141 +28.220= <b>3.298.361</b>	3.257.401 + 27.005= <b>3.284.406</b>	<b>99,6</b>	<b>131,4</b>
<b>3.1.</b>	<b>Dotacje na zadania własne, w tym :</b>	<b>907.452</b>	<b>100</b>	<b>3.642.722</b>	<b>1.508.299</b>	<b>1.506.747</b>	<b>99,9</b>	<b>166</b>
	-na inwestycje	<b>701.633</b>	<b>100</b>	<b>3.263.816</b>	<b>1.108.816</b>	<b>1.115.319</b>	<b>100,6</b>	<b>159</b>
	§629 Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł, w tym :	<b>637.633</b>	<b>100</b>	<b>1.884.000</b>	<b>850.000</b>	<b>856.503</b>	<b>100,8</b>	<b>134</b>
80110	MENIS-Totalizator – budowa sali gimnastycznej			350.000	700.000	700.000	<b>100</b>	
01010	SAPARD-wod.Polkajmy			117.000				
01010	Sapardwod.ŻardeniiMiejWi			117.000				
90001	PHARE- kanalizacja II etap	417.633	100					
90001	FWPN-kanalizacja I etap	100.000	100					
90001	AWRSP-kanalizacja IV etap Ustnik-WOjtówko			950.000				

01010	AWRSP-sieć wodociągowa Pierwagi	120.000	100						
01010	Wodociąg Kalis-Studnica-Potryty			350.000	150.000	156.503	104,3		
	<b>§633- dotacje celowe przekaz. z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwest. własnych gmin</b>	<b>64.000</b>	<b>100</b>	<b>1.379.816</b>	<b>258.816</b>	<b>258.816</b>	<b>100</b>	<b>404</b>	
90001	-modernizacja stacji uzdatniania wody	64.000	100	105.000					
90001	-kanalizacja II etap Phare			208.816	208.816	208.816	100		
90001	-kanalizacja –III-etap			300.000					
80110	-budowa sali gimnastycznej			650.000					
01010	-wodociąg Polkajmy			58.000	50.000	50.000	100		
01010	-wodociąg Żardeniki-Polkajmy			58.000					
	<b>-na wydatki bieżące</b>	<b>205.819</b>	<b>100</b>	<b>228.906</b>	<b>236.483</b>	<b>228.428</b>	<b>96,6</b>	<b>111</b>	
	<b>Dz.853 Opieka społeczna</b>	<b>185.304</b>	<b>100</b>	<b>213.558</b>	<b>138.562</b>	<b>138.562</b>	<b>100</b>	<b>75</b>	
85395	- na dożywianie dzieci	14.250	100	33.558	52.300	52.300	100	367	
85315	- na dodatki mieszkaniowe	171.054	82,2	180.000	86.262	86.262	100	50	
85314	Zasiłki i pomoc w naturze- susza								
<b>801</b>	<b>Dz.801 Oświata i wychowanie</b>	<b>20.515</b>	<b>100</b>	<b>15.348</b>	<b>81.775</b>	<b>74.423</b>	<b>91</b>	<b>363</b>	
80101	Szkoły podst.podw.wynag.naucz.				40.332	35.949			
80110	Gimnazja „ „”				14.052	13.826			
80120	Licea ogólnoksz. „ „”				1.583	1.583			
80130	Szkoły zasadnicze „ „”				3.142	399			
80195	Pozost.dział.w tym :odpisy na z.fśw.socj. nauczycieli,emery	20.515	100	15.348	22.666	22.666		110	
854	<b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>				<b>16.146</b>	<b>15.443</b>	<b>95,6</b>		
85401	Świetlice szkolne „”				4.050	3.347			
85415	Stypendia i pomoc materialna dla młodzieży wiej. ze szkół ponagimn				12.096	12.096			
	<i>RAZEM Dz.801 i 854 – podw.wynagrodz.nauczycieli</i>				<i>63.159</i>	<i>55.104</i>	<i>87,2</i>		
<b>3.2</b>	<b>Dotacje otrzymane z funduszy celowych NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH jedn.sekt.fin.publ.</b>	<b>155.151</b>	<b>3012</b>	<b>156.000</b>	<b>163.000</b>	<b>163.000</b>	<b>100</b>	<b>105</b>	
	Fundusz Kombatancki	5.151	100	6.000					
	NFOŚiGW-nagroda	150.000		150.000	150.000	150.000		100	
	PFOŚiGW-dotacja				13.000	13.000			
<b>3.3</b>	<b>Dotacje na zadania zlecone i realizowane na podstawie porozumień:</b>	<b>1.436.167</b>	<b>99,8</b>	<b>1.388.265</b>	<b>1.761.842</b>	<b>1.750.654</b>	<b>99,4</b>	<b>122</b>	
	Zlecone	1.396.207	99,8	1.346.730	1.696.542	1.685.579	99,4	121	
	Na podst.porozumień między j.s.t.	39.960	100	41.535	65.300	65.075	99,6	163	
<b>3.4</b>	<b>Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł § 270 dz.853-85395- na dożywianie</b>				<b>28.220</b>	<b>27.005</b>	<b>95,7</b>		
<b>II.</b>	<b>WYDATKI ZBIORCZO</b>	<b>10.969.043</b>	<b>99,1</b>	<b>15.768.765</b>	<b>13.079.424</b>	<b>12.841.228</b>	<b>98,2</b>	<b>117,1</b>	
1	Bieżące 2+3+4	9.668.043	99,1	10.003.368	10.646.672	10.447.805	98,1	108,1	
2	Zlecone	1.396.207	99,8	1.346.730	1.696.542	1.668.527	98,,3	119	
3	Porozumienia	39.960	100	41.535	65.300	66.075	99,6	165	
4	Własne bieżące	8.231.876	98,9	8.615.103	8.884.830	8.714.203	98,1	105,8	
	<i>W tym – obsługa długu</i>	<i>113.690</i>	<i>99,7</i>	<i>39.000</i>	<i>40.000</i>	<i>39.668</i>	<i>99,1</i>	<i>35</i>	
	<i>Bieżące poza obsługą długu</i>	<i>8.118.186</i>	<i>98,9</i>	<i>8.576.103</i>	<i>8.844.830</i>	<i>8.674.535</i>	<i>98,1</i>	<i>106,8</i>	
5	Wydatki majątkowe	1.301.000	99,6	5.765.397	2.432.752	2.393.423	98,4	184	
	- w tym : inwestycje	1.291.000	99,6	5.750.397	2.409.752	2.370.423	98,4	184	
6	Razem wydatki własne /4+5/	9.532.876	99	14.380.500	11.317.582	11.107.626	98,1	116,5	
<b>III.</b>	<b>WYNIK</b>	<b>+241.605</b>			<b>-201.957</b>	<b>66.753</b>			

**Dochody zbiorcze** gminy osiągnięte za 2002 rok są o 15,1 % wyższe od uzyskanych za 2001 rok, co kwotowo stanowi 1.697.333 zł.

Największy wzrost w stosunku do 2001 roku wystąpił w dotacjach celowych i środkach otrzymanych na dofinansowanie zadań, gdyż wyniósł 31,4 %, co kwotowo równa się wartości 785.636 zł. Udało się gminie uzyskać o 66 % więcej na zadania własne, a w tym o 59 % na inwestycje. Więcej o 22 % uzyskano na zadania zlecone i o 63 % na zadania realizowane na podstawie porozumień i umów z innymi jst. Natomiast zrealizowane dochody własne są o 1,7 % niższe od osiągniętych za 2001 rok, a w nich udziały w dochodach budżetu państwa niższe o 7,9 %. Także i w 2001 roku nie udało się uzyskać zaprognozowanej przez Ministra Finansów wartości udziałów. W ubiegłym 2001 roku gmina zmniejszała oplan tej pozycji o 85.000 zł, natomiast w 2002 roku o 60.000 zł.

Subwencja ogólna jest wyższa o 17,6 % do porównywanego 2001 roku, co kwotowo wynosi 965.717 zł. Uzyskane dodatkowe środki z rezerwy subwencji oświatowej – 77.580 zł pozwoliły na rozpoczęcie remontu małej sali gimnastycznej / 39.252 zł oraz na wypłatę odpraw dla nauczycieli 36.057 zł i na zwiększoną liczbę uczniów 2.271 zł

Mimo ogólnego wzrostu otrzymanych dotacji do zadań własnych bieżących drastycznie, aż o 50 % zmniejszyły się dotacje na dodatki mieszkaniowe: z kwoty 171.054 zł w 2001 r. do 86.262 zł w roku sprawozdawczym, co przy wydatkach rocznych niewiele zmniejszonych na to zadanie bardzo obciążyło budżet gminy.

Zgodnie z programem rządowym gmina otrzymała prawie czterokrotnie większą dotację na dożywianie uczniów. Jest to kwota roczna 52.300 zł. Bezpośrednio już dla gminy nie jak w ubiegłym roku – do szkół skierowała swe środki na to zadanie Agencja Własności Rolnej Skarbu Państwa z przeznaczeniem na dożywianie dzieci z rodzin popegeerowskich.

W roku 2001 gminie przyznano dwie nagrody po 150.000 zł z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska: w IV EDYCJI KONKURSU za najlepsze zagospodarowanie odpadów na terenach wiejskich oraz w II Edycji KONKURSU na najlepiej rozwiązana gospodarkę wodno-ściekową na terenach wiejskich. Pierwsza nagroda wpłynęła w dniu 27 grudnia 2001 r. jako ponadplanowa dotacja, druga natomiast w m-cu styczniu 2002r. zwiększając dochody budżetu roku 2002.

Zgodnie z zasadami regulaminowymi NFOŚiGW nagrody te powinny być przeznaczone na wskazane zadania ekologiczne. Plany wydatków na realizację uzgodnionych zadań ze środków uzyskanych z konkursów były umieszczone w budżecie roku 2002 i zostały w pełni rozliczone. Uzyskane dotacje zostały przeznaczone min. na budowę wodociągu w Polkajmach, budowę oczyszczalni ścieków w SP Radostowo, zakup pojemników do selektywnej zbiórki odpadów, na wykonanie Gminnego Programu Gospodarki Wodno-Ściekowej...

Szczegółowo dochody własne zostały przedstawione str. 9-12 w części II, natomiast wydatki wg działów przedstawia **Zal. Nr 1 i 2.**

W roku sprawozdawczym 2002 planowane zbiorcze dochody budżetu gminy zmniejszyły się w stosunku do uchwalonych w budżecie o 11,5 % tj. o kwotę 1.665.181 zł, z czego dochody własne zmniejszyły się o 3,3 % tj. o kwotę 105.606 zł, w tym udziały w dochodach budżetu państwa o 60.000 zł, subwencja ogólna wzrosła o 179.051 zł, tj. o 2,8 %, natomiast dotacje celowe zmniejszyły się o 34,5 %, tj. o kwotę 1.738.512 zł.

W uchwale budżetowej gmina zaplanowała spodziewane dotacje celowe do inwestycji, min. z SAPARDU i z budżetu państwa jako współfinansowanie Sapardu i z budżetu państwa na salę gimnastyczną. Niestety program SAPARD tak bardzo się opóźnił, że rok 2002 był tylko okresem starań o te środki. Gmina Dwa wnioski gminy otrzymały promesę. Starania gminy o środki z kontraktu wojew. Nie powiodły się ze względu na zbyt małe środki w województwie. Także ze względu na szczupłość środków gmina otrzymała za ledwie 50.000 zł z rezerw b.p na inwestycje infrastrukturalne realizowane w ramach robót publicznych. Zaplanowane więc wielkości zostały urealnione do otrzymanych w ciągu roku decyzji o współfinansowaniu bądź dotowaniu inwestycji.

Budżet państwa dopiero po II półroczu 2002r. zagwarantował gminie środki wynikające z podpisanego przez rząd memorandum na współfinansowanie kanalizacji sanitarnej II etapu realizowanej w ramach programu unijnego PHARE 99 09.01.

Struktura procentowa poszczególnych źródeł dochodów gminy przedstawia się następująco :

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 1997	Wykonanie 1998	Wykonanie 1999	Wykonanie 2000	Wykonanie 2001	2002		
							Budżet z uchwały rady	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>1.</b>	<b>Dochody własne, w tym :</b>	<b>46</b>	<b>42</b>	<b>35</b>	<b>32</b>	<b>29</b>	<b>22</b>	<b>24</b>	<b>25</b>
1.1	-udziały w doch.b.p.	17	17	14	10	7	5	6	6
1.2	- pozostałe dochody własne	29	25	21	22	22	17	24	19
<b>2.</b>	<b>Subwencja ogólna</b>	<b>28</b>	<b>31</b>	<b>37</b>	<b>51</b>	<b>49</b>	<b>43</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
	<i>W tym : oświatowa</i>	26	28	30	36	38	32	37	37
<b>3</b>	<b>DOTACJE CELOWE</b>	<b>24</b>	<b>26</b>	<b>16</b>	<b>17</b>	<b>22</b>	<b>34</b>	<b>26</b>	<b>25</b>
3.1	<b>-Dotacje na zadania zlecone</b>	<b>12</b>	<b>12</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>12</b>	<b>9</b>	<b>13</b>	<b>13</b>
	<i>W tym : Opieka społeczna</i>			10	11	12	8	12	12
3.2	Dotacje na zadania realiz na podst porozumień	5	3	1	1	1	0,3	1	1
	<b>Razem 3.1 + 3.2</b>	<b>17</b>	<b>15</b>	<b>12</b>	<b>12</b>	<b>13</b>	<b>10</b>	<b>13</b>	<b>12</b>
3.3	Dotacje celowe na zadania własne	7	11	2	5	8	25	12	12
3.4	Dotacje z fund.celowych					1	1	1	1
	<b>O g ó ł e m</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

Dotacje celowe na zadania z l e c o n e wpłynęły 99,3 % kwotą 1.685.579 zł na plan 1.696.542 zł .Mieszczą się w nich dotacje na opiekę społeczną otrzymane w wysokości 1.487.761 zł jako 100 % planowanej kwoty 1.488.601 zł, na administrację państwową 96.230 zł stanowiące dokładnie 100 % planu ,na urzędy naczelnych organów władzy państwowej,kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa 16.248 zł , stanowiące 61,6 % planu, na oświatę i wychowanie 2.359 zł z przeznaczeniem na wyprawkę szkolną jako 100 % planu i na oświetlenie ulic wojewódzkich 82.981 zł otrzymane w wysokości równej kwocie zaplanowanej. W opiece społecznej dotacje napłynęły w 100 % w takich zadaniach jak : zasiłki i pomoc w naturze,ośrodki pomocy społecznej, zasiłki rodzinne i pielęgnacyjne i wyprawka szkolna.Niewykorzystaną kwotę dotacji na składki na ubezpieczenia zdrowotne w wysokości 840 zł gmina zwróciła dla Wojewody w 2002r..W dziale Administracja państwowa dotacja dotyczyła spisu powszechnego oraz utrzymania urzędników obsługujących zadania zlecone urzędowi wojewódzkiego . Dotacja w dz. 751 zawiera 1.450 zł otrzymane zgodnie z planem na systematyczną pracę związaną z prowadzeniem i aktualizacją rejestru wyborców oraz dotację w kwocie 14.798 zł na wybory.Plan tej pozycji wynosił 24.921 zł .Niewykorzystaną kwotę dotacji planowaną na drugą turę wyborów gmina zwróciła dla Wojewody w roku 2002.

W roku 2002 gmina otrzymała zgodnie z zawartymi p o r o z u m i e n i a m i - umowami z innymi jednostkami samorządu terytorialnego dotacje w wysokości 65.075 zł ,

co w stosunku do planu 65.300 zł stanowi 99,6 %. Dotacja na utrzymanie dróg powiatowych to kwota 63.725 zł, a kwota pozostała 1.350 zł rozbita na dwa działy dotyczy jednego zadania : stypendium edukacyjnego dla studenta z terenów wiejskich .Dotację tę przekazuje Marszałek Województwa. Wykonanie dotacji na zadania zlecone i i realizowane na pdst. zawartych porozumień z jst przedstawia poniższe zestawienie :

wzł.

Lp. Dz. Rozdz.	Wyszczególnienie	2001		2002				
		Wykonanie	%	Budżet Z uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie	% 7:6	% 7:3
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>I</b>	DOTACJECELOWE na zadania zlecone i realiz. podst.poroz.	1.436.167	99,8	1.388.265	1.761.842	1.750.654	99,4	121,9
	<b>Zadania zlecone</b>	<b>1.396.207</b>	<b>99,8</b>	<b>1.346.730</b>	<b>1.696.542</b>	<b>1.685.579</b>	<b>99,3</b>	<b>120,7</b>
<b>853</b>	<b>OPIEKA SPOŁECZNA</b>	<b>1.307.171</b>	<b>99,9</b>	<b>1.247.950</b>	<b>1.488.601</b>	<b>1.487.761</b>	<b>100</b>	<b>106,5</b>
85313	-składki na ubezpieczenia zdrowotne			32.750	52.401	51.561	98,4	110,6
85314	- zasiłki	1.153.300	100	1.060.400	1.275.900	1.275.900	100	110,6
85319	-ośrodki pomocy	114.500	100	113.800	113.800	113.800	100	99,4
85316	-zasiłki rodzinne i pielęgniacyjne	39.371	95,8	41.000	43.710	43.710	100	111
85395	Pozostała działalność- wyprawka szkolna				2.790	2.790	100	
<b>750</b>	<b>ADMINISTRACJA PAŃSTWOWA i samorządowa</b>	<b>75.809</b>	<b>99,2</b>	<b>97.330</b>	<b>96.230</b>	<b>96.230</b>	<b>100</b>	<b>126,9</b>
75056	Spis powszechny i inne	2.363	100	26.200	25.100	25.100	100	106,2
75011	Urzędy wojewódzkie	73.446	100	71.130	71.130	71.130	100	96,8
<b>751</b>	<b>Urzędy naczelných organów władzy Państw kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>13.227</b>	<b>100</b>	<b>1.450</b>	<b>26.371</b>	<b>16.248</b>	<b>61,6</b>	<b>122,8</b>
75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej,kontroli i ochrony prawa	1.400	100	1.450	1.450	1.450	100	103,6
75108	Wybory do Sejmu i Senatu	11.827	100					
75109	Wypory do rad gmin ,burmistrza				24.921	14.798	59,4	125,1
<b>801</b>	<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>				<b>2.359</b>	<b>2.359</b>	<b>100</b>	
80101	Szkoły podstawowe				2.359	2.359	100	
<b>900</b>	<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHR.ŚRODOWISKA</b>				<b>82.981</b>	<b>82.981</b>	<b>100</b>	
90015	Oświetlenie uliczne				82.981	82.981	100	
<b>2.</b>	<b>Zadania realizowa na podst porozumień</b>	<b>39.960</b>	<b>100</b>	<b>41.535</b>	<b>65.300</b>	<b>65.075</b>	<b>99,6</b>	<b>162,8</b>
600 60014	-TRANSPORT- -Drogi publiczne powiatowe	39.960	100	39.960	63.725	63.725	100	162,8
803 80309	SZKOLNICTWO WYŻSZE Pomoc materialna dla stud				450	450	100	
853 85395	OPIEKA SPOŁECZNA Pozostała dział.alność Stypendium edukacyjne				1.125	900	80	
853 85317	OPIEKA SPOŁECZNA Regional.osrod.polit.spół- stypendia			1.575				

**WYDATKI zbiorcze** budżetu gminy za 2002 rok w stosunku do 2001 roku wzrosły o 1.872.185 tj, o 17,1 %, w tym : wydatki własne bieżące wzrosły o 225.598 zł, tj o 2 %, wydatki na zadania zlecone wzrosły o 272.320 zł, tj. o 19,5 %, natomiast wydatki majątkowe wzrosły o 1.092.423 zł, tj. o 84 %. Jest to drugi rok znaczącego wzrostu tej grupy wydatków w stosunku do roku poprzedniego, gdyż wydatki w 2001 r. w stosunku do 2000 wzrosły o 93 %. W 2000 roku gmina realizowała wydatki majątkowe tylko ze środków własnych gdyż pozbawiona była możliwości uzyskania dotacji z rezerw b.p. do inwestycji infrastrukturalnych ze względu na niekorzystnie dla gminy liczony razem w powiecie wskaźnik bezrobocia .

Planowane ogólne wydatki budżetu gminy w ciągu omawianego roku w stosunku do wydatków uchwalonych przez radę na początek roku zmalały o 2.689.341 zł, tj. o 17,1 %, w tym : zadania zlecone wzrosły o 349.812 zł, tj o 26 % , własne wydatki bieżące wzrosły o 269.727 zł, tj o 3,1 %, natomiast wydatki majątkowe zmniejszyły się o 3.332.645 zł, tj o 57,2 % z przyczyn omówionych na str.3 i 4 . Podobnie jak w roku 2001 tak i w 2002 gmina wiele wysiłku wkładała o pozyskanie środków z zewnątrz. Tylko z udziałem dotacji z niewielkim udziałem tanich kredytów i pożyczek możliwe jest realizowanie ważnych dla gminy inwestycji .Be inwestowania jednak gmina się nie rozwinię. Wydatki z b i o r c z e gminy w podziale działowym oraz wydatki własne przedstawiają **zał.Nr 1i 2.**

**S T R U K T U R A** procentowa wydatków budżetowych przedstawia się następująco :

Wyszczególnienie	Wykonane 1997 r.	Wykonane 1998 r.	Wykonane 1999 r.	Wykonane 2000r.	Wykonane 2001r.	2002r.		
						Budżet z uchwały rady	Plan po zmianach	Wykonane
<b>WYDATKI bieżące</b>	<b>84</b>	<b>84</b>	<b>72</b>	<b>93</b>	<b>88</b>	<b>63</b>	<b>81</b>	<b>81</b>
- zadania własne	66	69	62	81	75	55	68	68
<b>-Zlecone</b>			<b>9</b>	<b>12</b>	<b>13</b>	<b>8,5</b>	<b>13</b>	<b>13</b>
<b>-Porozumienia</b>			<b>1</b>	<b>0</b>		<b>0,3</b>	<b>0,5</b>	<b>0,5</b>
Razem zlecone i porozumienia			10	12	13	9	13	13
<b>INWESTYCJE-zadania własne</b>	<b>16</b>	<b>16</b>	<b>28</b>	<b>7</b>	<b>12</b>	<b>37</b>	<b>19</b>	<b>19</b>
Razem zadania własne/bież.i inwest	82	85	90	88	87	91	87	87
<b>OGÓLEM</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

### **Wierzytelności gminy**

1. W dniu 10.06.1999r. zawarta została umowa na **pożyczkę** z oprocentowaniem 0,5 stopy redyskonta weksli w NFOŚiGW także na **budowę kanalizacji sanitarnej** wraz z przepompowniami w mieście na kwotę 617.300 zł.  
Planowany koszt zadania : 1.347.400 zł, koszt faktycznie poniesiony : 1.400.914,48zł, w tym rozliczony w roku 1997 - 15.288 zł, w 1998- 15.974 zł, w 1999 r.1.369.653 zł.  
Pożyczkę pobrano w kwocie mniejszej – **565.343 zł** .Do dnia 31 grudnia 2001 r. spłacono razem 367.500, w tym w 2000 roku 167.300 zł , w 2001 r 200.000 zł; na 31.12.2001r. **dług** gminy z tytułu tej pożyczki wynosił 198.043,06zł.  
Zgodnie z ustalonym harmonogramem raty zostały spłacone w pełnej wysokości .  
**Odsetki od pożyczki** spłacone w 1999 r. wyniosły 17.044 zł , w 2000 r. 52.044 zł, natomiast



w 2001 r 29.525zł, w 2002 r. to kwota 7.455 zł, a więc łączne odsetki od tej pożyczki wyniosły 106.068 zł.

2. W dniu 6.05.1999r. Zarząd Miasta podpisał umowę z WFOŚiGW na **p o ż y c z k ę** w wysokości 1.368.000 zł z oprocentowaniem 0,5 stopy redyskonta weksli ustalonego przez Prezesa Narodowego Banku Polskiego w stosunku rocznym. Pobrana faktycznie pożyczka wyniosła **1.274.231 zł**. Planowany koszt zadania : 2.450.520 zł, koszt faktycznie poniesiony : 2.384.454,52 zł.

W 2001 roku spłacono zgodnie z harmonogramem 8 rat po 37.500 zł na łączną kwotę 300.000 zł ,doliczając dokonane spłaty w roku 2000 na 201.000 zł na 31.12.2001r. pozostawał więc **d ł u g** w wysokości 773.230,88zł. W 2002 roku spłacono 300.000 zł, na 31.12.02 pozostaje saldo 473.230,88 zł.

**Odsetki spłacone** od tej pożyczki wyniosły łącznie 284.441 zł, z tego w 1999 roku 44.372 zł, w roku 2000 -123.691 zł, w roku 2001 84.165 zł., a w 2002 r.32.213 zł

**Ł ą c z n e** wydatki z tytułu obsługi długu wyniosły w 2002 r. 39.668 zł ,a w 2001 r. - 113.690 zł.

Innych pożyczek gmina w omawianym roku nie zaciągała.

Realizacja spłat zaciągniętych przez gminę pożyczek preferencyjnych na budowę oczyszczalni i kanalizacji przedstawia tabela :

Nazwa zadania- Pożyczkodawca- Kwota przyznanej pożyczki	Saldo pożyczki do spłaty na 1.01.2000	Kwota spłaco-nej pożyczki w 2000r.	Dług z tyt.zaciąg- niętej pożyczki na 31.12.2000 r.	Kwota spłaconej pożyczki w 2001 r.	Dług z tytułu zaciągniętej pożyczki na 31.12.2001r	Planowana kwota do spłaty w 2002r.	Kwqota dokonanych spłat w 2002r.	Planowana kwota do spłaty w 2003r.
1	2	3	4	5	6	7	8	8
Kanalizacja NFOŚiGW	565.343,06	167.300	398.043,06	200.000	198.043,06	198.043,06	198.043,06	0
Kanalizacja WFOŚiGW	150.000	50.000 spłata 100.000- umorzenie	0	0	0	0		0
Oczyszczalnia WFOŚiGW	1.274.230,88	201.000	1.073.230,88	300.000	773.230,88	300.000	300.000	473.230,88
<b>RAZEM</b>	1.989.573,94	<b>418.300</b>	1.471.273,94	<b>500.000</b>	971.273,94	498.043,06	498.043,06	473.230,88

Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej umorzył gminie w grudniu 2002 r. kwotę 84.801 zł . Kwota z umorzenia musi zostać przez gminę wbudowana w rozbudowę oczyszczalni, która będzie realizowana w roku 2003 w ramach wsparcia SAPARD. Umowa umorzeniowa zostanie podpisana do 31.03.03 r. Nadpłacone kwoty rat zostaną gminie zwrócone. Gmina złożyła także wniosek do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na umorzenie części pożyczki , która także będzie wbudowana w rozbudowywaną oczyszczalnię .

Na podstawie upoważnienia Rady Miejskiej w dniu 10 grudnia 2002 r. została podpisana umowa na **k r e d y t inwestycyjny preferencyjny** z Banku Inicjatyw Społeczno – Ekonomicznych Oddział w Gdyni z uruchomionej linii dla jednostek samorządu terytorialnego ze środków Banku Rozwoju Rady Europy /CEB/ na kwotę 2.000.000 zł na budowę sali gimnastycznej przy Gimnazjum i Szkole Podstawowej w Jezioranach. Oprocentowanie kredytu w dniu zawarcia umowy wynosi 5,916 % .Zgodnie z załączonym do umowy harmonogramem opracowanym w oparciu o harmonogram robót inwestycyjnych i wcześniej ustalone zasady płatności z Ministerstwem Edukacji i Sportu jako częściowego dotacjodawcę tego przedsięwzięcia kredyt miał zostać uruchomiony na okazane faktury odebrane przez inspektora nadzoru w transzach. Główny podział transz na lata to : 700.000 zł w roku 2002 i 1.300.000 zł w roku 2003 . Do 31.XII.2002 r. gmina pobrała kredyt w wysokości 503.656,17 zł .Rozliczenie do zaplanowanej wysokości transzy do 700.000 zł nastąpiło do 15.III.2003r.w oparciu o podpisany aneks do umowy

kredytowej wywołany niemożliwością położenia dachu w budowanej sali ze względu na ostrą zimę.

Łączny zatem **dług gminy** z tytułu kredytów i pożyczek na 31.12.2002r. wynosi 976.887,05 zł.

W omawianym 2002 roku nie udzielano **poręczeń i gwarancji**, gdyż wcześniej Zarząd, a od 27.X.2002r. Burmistrz takich uprawnień nie otrzymał od Rady.

Stana środków pieniężnych umieszczonych na rachunkach **lokat terminowych** na dzień 31 grudnia 2002 r. wynosił z rachunku podstawowego budżetu 333.074,05 zł z czego w Boś Olsztyn jedna lokata na 61.004 zł 3-mcna, druga na 102.070 zł a w miejscowym banku SBL 120.000 zł siedmiodniowa, i 50.000 zł 14 dniowa.

W dniu 30 grudnia 1991 roku Rada Miejska w Jezioranach przystąpiła do Warmińsko– Mazurskiej Agencji Rozwoju Regionalnego - Spółka Akcyjna wykupując **2 akcje po 1.000 zł** każda z datą emisji 23 grudnia 1993 roku.

W dniu 28 lutego 2002 r. gmina zawarła akt notarialny zawierający umowę przeniesienia praw tytułem aportu do Spółki z o.o. Wartość aportu wniesionego przez gminę do Spółki Wodociągów i Kanalizacji w Jezioranach wynosi kwotę 129.630 zł, z czego kwota 24.000 zł przeznaczona jest na pokrycie 48 udziałów w kapitale zakładowym, a kwota 105.630 zł na zwiększenie majątku spółki. Kwota 105.630 zł składa się z następujących składników: samochód JELCZ-aseinizacyjny – 10.000 zł, nieruchomość komunalna przy ul. Kościuszki 23 w Jezioranach – 59.530 zł oraz działka nr 8/36 przy ul. Kopernika w Jezioranach -60.100 zł. Ostatnia pozycja jest zgodna z Uchwałą Rady Miejskiej w Jezioranach Nr XXIV/216/01 z dnia 29 czerwca 2001 r. w sprawie przystąpienia do spółki prawa handlowego wniesiona aportem do Spółki w postaci prawa użytkowania wieczystego, stąd w dalszym ciągu figuruje na stanie ewidencyjnym majątku gminy. Spółka dokonuje corocznych opłat z tytułu wieczystego użytkowania działki Nr 8/36.

## II. DOCHODY WŁASNE

1. Dochody własne zbiorczo za omawiany 2002 rok wyniosły **3.175.736 zł** stanowiąc **101,4 %** realizację planu po zmianach wynoszącego **3.131.267 zł**.

Wartość uzyskanych dochodów własnych stanowi w **25 %** o ogólnie zrealizowanych dochodów gminy, w 2001r. natomiast wskaźnik ten wynosił 29 %.

Natomiast **dochody własne bez udziałów** w podatku dochodowym wyniosły **2.438.106 zł** i stanowią **102,1 %** realizację planu po zmianach wynoszącego **2.388.267 zł**.

Zrealizowane dochody własne bez udziałów stanowią 19 % ogólnie zrealizowanych dochodów gminy, gdy za 2001 r. 22%.

Natomiast uzyskane udziały w dochodach budżetu państwa stanowią 6 % ogólnie zrealizowanych dochodów gminy, gdy za 2001r. stanowiły 7,1%.

*Dochody własne poza udziałami są wyższe o 1.727.481 zł od otrzymanych udziałów w podatku dochodowym, gdy za 2001 rok były wyższe o 1.627.848 zł, za 2000 rok o 1.327.917 zł, za 1999 rok o 1.155.798 zł, za 1998 rok różnica ta wynosiła 667.096 zł, w 1997 roku 1.057.484 zł, w 1996 roku 175.875 zł, a w 1995 roku dochody z tych dwu źródeł stanowiły podobną wielkość.*

Łącznie osiągnięte dochody własne za omawiany 2002 rok stanowią **98,3 %** dochodów własnych zrealizowanych w 2001 roku. Taki sam wskaźnik osiągnięto w minionym roku.

Szczegółową realizację **dochodów własnych** /bez udziałów/ wg źródeł ich powstawania zgrupowanych w działach przedstawia poniższe zestawienie:



L.p · §	Wyszczególnie -nie	1998	1999	2000	2001					
		Wykon anie	Wykona nie	Wykon a nie	Wykona nie	Plan z uchwały rady	Plan po zmianach	Wykon anie	% 9:8	% 9:3
1	2	3		5		7	8	9	10	11
<b>1.</b>	<b>Dochody z majątku gminy</b>	<b>553.290</b>	<b>449.866</b>	<b>256.921</b>	<b>359.510</b>	<b>225.000</b>	<b>214.893</b>	<b>211.782</b>	<b>98,5</b>	<b>58,9</b>
047	Wpl.z opl.za zarzad ,uzytk.wieczyste		14.920	31.174	20.590	18.000	24.200	24.132	100	117,2
049	Wpl z innych opl.lo				2.007					
057	Grzywny,kary				276					
075	-dochody z najmu i dzierżawyskl.maj at.		21.147	36.595	64.711	55.000	63.600	63.035	99,1	97,4
084	sprzedaż mienia	500.526	394.304	176.457	268.109	150.000	120.923	118.411	98	44,2
092	Pozostale odsetki				3.816	2.000	1.770	1.801	102	47,2
097							4.400	4.402	100	
<b>2.</b>	<b>Podatki i opłaty(dz. 756</b>			<b>2.691.375</b>	<b>2.640.692</b>	<b>2.788.800</b>	<b>2.679.400</b>	<b>2.730.980</b>	<b>101,9</b>	<b>103,4</b>
	Z tego :- udziały w dochodach b.p.			980.794	800.954	803.000	743.000	737.630	99,3	92,1
	-dochody podatkowe bez udziałów	1.474.817	1.468.120	1.710.581	1.839.738	1.985.800	1.936.400	1.993.350	102,9	108,3
032	<b>podatek rolny</b>	<b>742.226</b>	<b>726.942</b>	<b>730.231</b>	<b>738.662</b>	<b>780.200</b>	<b>738.500</b>	<b>752.954</b>	<b>101,9</b>	<b>101,9</b>
	- od os.prawnych				122.880	130.200	113.500	113.317	100	92,2
	-od os.fizycznych				615.782	650.000	625.000	639.637	102	103,9
033	<b>podatek leśny</b>	<b>50.914</b>	<b>39.681</b>	<b>43.596</b>	<b>48.833</b>	<b>48.510</b>	<b>49.130</b>	<b>49.320</b>	<b>100,4</b>	<b>101</b>
	- od os.prawnych				45.692	45.110	46.330	46.334	100	101,4
	-od os.fizycznych				3.141	3.400	2.800	2.986	107	95,1
031	<b>podatek od nieruchomości</b>	<b>425.327</b>	<b>484.889</b>	<b>706.135</b>	<b>800.284</b>	<b>9150.000</b>	<b>936.300</b>	<b>965.723</b>	<b>103,1</b>	<b>120,7</b>
	- od os.prawnych				473.457	550.000	576.300	588.273	102	124,2
	-Od os.fizycznych				326.827	365.000	360.000	377.450	105	115,5
034	<b>podatek od środków transportowych</b>	<b>35.810</b>	<b>24.136</b>	<b>30.047</b>	<b>35.131</b>	<b>34.000</b>	<b>43.500</b>	<b>44.097</b>	<b>101,4</b>	<b>125,5</b>
	- od os.prawnych				4.235	4.000	8.300	8.290	99,9	195,7
	-od os.fizycznych				30.896	30.000	35.200	35.807	102	115,9
035	<b>Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych,opłac any w formie karty podatkowej</b>				<b>428</b>	<b>300</b>	<b>149</b>	<b>50</b>	<b>34</b>	<b>11,7</b>

<b>036</b>	<b>Podatek od spadków i darowizn</b>				<b>4.014</b>	<b>1.000</b>	<b>1.900</b>	<b>2.019</b>	<b>106</b>	<b>50,3</b>
<b>037</b>	<b>Podatek od posiadania psów</b>				<b>4.327</b>	<b>4.200</b>	<b>3.900</b>	<b>3.943</b>	<b>101</b>	<b>91,1</b>
	<b>opłaty lokalne:</b>		<b>21.664</b>	<b>16.308</b>	<b>16.603</b>	<b>17.140</b>	<b>19.100</b>	<b>19.438</b>	<b>102</b>	<b>116,5</b>
043	z opłat targowych				7.948	7.600	8.600	9.042	105	113,8
044	z opłat miejscowej				5.009	5.100	5.800	5.798	100	115,7
045	z opłaty administracyj				3.646	4.440	4.700	4.598	98	126,1
049	Opłata prolonacyjna				3.360	3.000	1.350	1.448	107	43,1
050	Podatek od czynności cywilno-prawnych					96.000	48.400	50.684	104,7	
<b>091</b>	<b>Odsetki</b>				<b>69.679</b>	<b>55.000</b>	<b>64.920</b>	<b>72.995</b>	<b>112,4</b>	<b>104,7</b>
	od pod. od os. praw				5.750	3.500	17.020	18.288	107	318
	-od os. fizycznych				61.975	50.000	46.000	52.750	115	85,1
	od opl. skarbowej				960	900	1.500	1.610	107	167,7
	rozdz. 75601 US				993	600	400	347	87	34,9
<b>041</b>	<b>Opłata skarbowa</b>		<b>90.889</b>	<b>83.884</b>	<b>28.794</b>	<b>29.100</b>	<b>29.100</b>	<b>30.575</b>	<b>105</b>	<b>106,2</b>
	Subwencja drogow	157.286								
<b>3.</b>	<b>Inne opłaty pobierane na podstawie odrębnych przepisów</b>	<b>64.942</b>	<b>90.107</b>	<b>88.995</b>	<b>82.723</b>	<b>74.600</b>	<b>91.705</b>	<b>92.987</b>	<b>101,4</b>	<b>112,4</b>
048	-opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	63.552	88.082	82.875	75.093	70.000	83.600	85.247	102	113,5
	-opłata cementarna 90095 § 083	1.390	2.025	6.120	7.630	4.600	8.105	7.740	95	101,4
<b>4.</b>	<b>Wpłaty dobrowolne na wspólne zadania inwestycyjne § 096</b>	<b>12.864</b>	<b>300.955</b>	<b>5.040</b>	<b>2.600</b>	<b>18.000</b>	<b>10.000</b>	<b>11.500</b>	<b>115</b>	<b>442</b>
<b>5.</b>	<b>Dochody od jednego steka budżetu gminy (dz. 801, 854, 853)</b>	<b>35.501</b>	<b>43.808</b>	<b>63.245</b>	<b>59.045</b>	<b>56.023</b>	<b>47.620</b>	<b>48.124</b>	<b>101</b>	<b>81,5</b>
	-oświata/801/				18.357	14.350	10.345	9.732	94	53
	-opieka edukacyjna/854/				2.241	4.300	3.700	3.579	96,7	160
	Dz. 851							510		
	Opieka społeczna/853				38.447	37.373	33.575	34.302	102,2	89
<b>6.</b>	<b>Odsetki od środków na rachunkach bankowych (dz. 758, 75814 § 092)</b>	<b>97.333</b>	<b>35.927</b>	<b>107.171</b>	<b>49.449</b>	<b>50.000</b>	<b>40.000</b>	<b>33.979</b>	<b>85</b>	<b>69</b>
<b>7.</b>	<b>Wpływy z usług (§ 083, dz. 010, 750, 900)</b>	<b>31.849</b>	<b>5.483</b>	<b>6.647</b>	<b>10.476</b>	<b>9.150</b>	<b>9.350</b>	<b>9.140</b>	<b>97,7</b>	<b>87</b>
	AWRSP	26.256								
<b>8.</b>	<b>WFOŚiGW</b>		<b>91.806</b>							

<b>9.</b>	<b>Pozostałe dochody:</b>	<b>11.154</b>	<b>10.645</b>	<b>67.443</b>	<b>25.261</b>	<b>15.300</b>	<b>38.299</b>	<b>37.244</b>	<b>88</b>	<b>133</b>
097	- doch.z lat ubieg-lych/p ozost.z inwest.zakończ.§ 097			47.861	13.073	600	400 13.000 14.901	434 13.000 14.901	108 100 100	
	Dz.100 § 046				819	1.000				
	Dz.750 §084				5.530	9.550	4.600	4.403	96	
	Dz.750 §092				1.713					
	Dz.750 -075					250	250	240		
	Dz.900 90005§ 096				800		1.000	1.000	100	
600	-wpływ UPT -chod			11.019						
020	LEŚNICTWOdzie r-żawa - obwo lowie				3.928	3.900	3.848	3.857	100	
926	Kultura fizyczna						300	289		
	<b>Razem dochodywłasne bez udziałów</b>	<b>2.281.750</b>	<b>2.496.717</b>	<b>2.306.043</b>	<b>2.428.802</b>	<b>2.433.873</b>	<b>2.388.267</b>	<b>2.438.106</b>	<b>102,1</b>	<b>100,2</b>
	udziały					803.000	743.000	737.630	99,3	92,1
	<b>Ogółem doch.własne</b>					<b>3.236.873</b>	<b>3.131.267</b>	<b>3.175.736</b>	<b>101,4</b>	<b>98,3</b>

Przedstawione dane kwotowe tworzą poniższą s t r u k t u r ę procentową dochodów własnych / bez udziałów/ .

L p.	Nazwa	1997 r	1998r.	1999 r.	2000r.	2001r.	2002r.		
							Plan z uchwały rady	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
<b>1.</b>	<b>Dochody z majątku gminy /dz.700/</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>18</b>	<b>11</b>	<b>15</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>9</b>
<b>2.</b>	<b>Podatki i opłaty /dz.756/</b>	<b>54</b>	<b>54</b>	<b>59</b>	<b>74</b>	<b>76</b>	<b>82</b>	<b>81</b>	<b>81</b>
3.	Inne opłaty:adm.,cmentar.,za zezw.na sprzedaż napojów alkoholowych	2	2	4	4	3	3	4	4
4.	Dobrowolne wpłaty jako udział w inwestycjach	9	9	12	0,5	0	1	0,4	0,5
5.	Dochody od jedn.budżetowych	2	2	2	3	2	2	2	2
6.	Odsetki od śr.na rach.bankowych	2	2	1	4	3	2	2	1
7.	Wpływy z funduszy celowych	0	0	4	0	0			
8.	Wpływy z usług	1	1	0	0,5	0	0,4	0,4	0,4
9.	Pozostałe dochody				3	1	0,6	1,6	2
	<b>Razem dochody własne bez udziałów</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

**2. Dochody z majątku gminy** wyniosły **211.782zł** i stanowią 6,7% ogólnych dochodów własnych , a 8,6 % dochodów własnych bez udziałów. Kwota ta jest niższa o 58,9 % od wykonania za 2001r.,w których uzyskano do budżetu z tego źródła 359.510 zł.

Tak jak i w latach poprzednich najwyższe kwoty uzyskano ze **sprzedaży mienia** komunalnego : 118.411zł, gdy za 2001r 268.109 zł. Z tytułu **dzierżawy** uzyskano 63.035 zł /za 2001 r-64.711 zł/ natomiast z tytułu **opłat zarządu i wieczystego użytkowania**24.132 zł /za 2001 - 20.590 zł/. Wszystkie pozycje wykonano w 100 % lub blisko 100 %.

Z analizy realizacji **obciążeń finansowych** dochodów z gospodarowania mieniem komunalnym / **załącznik Nr 4a** / wynika , że **stan zaległości** na dzień 31 grudnia 2002 roku wynosi łącznie 71.059 zł i jest wyższy o 10.989zł od zaległości figurujących na dzień 31 grudnia 2001 roku wynoszących 60.070 zł. Dane w tym załączniku są przedstawione brutto, łącznie z podatkiem VAT, który w kwocie 14.530 zł został odprowadzony do budżetu państwa.

**Raty przyszłe** z tytułu sprzedaży nieruchomości w bilansie występujące w przychodach przyszłych okresów, wynoszą 13.698 zł, na początek roku wynosiły 29.747 zł. Terminy płatności są rozłożone na raty roczne do 2007 roku, w tym: w 2003 – 6, w 2004 – 3, w 2005 – 8, w 2006 – 2, w 2007 – 1.

Wpływy z mienia komunalnego to:

1. Wieczyste użytkowanie od osób prawnych uiszczało 13 jednostek w różnych terminach, choć terminem obowiązującym był zawsze 31 marca. Realizacja przypisu bieżącego wynosi 9.688 zł stanowiąc 80%. Kwota zaległości wynosi 22.544 zł i dotyczy 4 jednostek, z których 2 posiadają znikome zaległości, pozostałe 2 to firmy przekształcone.
2. Użytkowanie wieczyste od osób fizycznych opłacane było przez 501 użytkowników. Wg zapisów w aktach notarialnych wpłaty roczne powinny być dokonywane w terminie do 31 marca każdego roku. W rzeczywistości jednak wpłaty były dokonywane w ciągu całego roku. Łącznie wpłynęło 13.935 zł. Realizacja przypisu bieżącego wynosi 81%. Stan zaległości wzrósł z salda początkowego 6.365 zł do 9.039 zł
3. Czynsz za działki przydomowe uiszcza 332 osób. Na zaległość wpłynęła kwota 348 zł, natomiast na należność bieżącą 5.208 zł. Realizacja przypisu bieżącego wynosi 91%. Stan zaległości zmniejszył się ze stanu początkowego 1.468 zł do 466 zł. Zadłużenie obciąża 42 osoby.
4. Czynsz za grunt pod punktami usługowymi opłaca 23 dzierżawców. Wpłaty powinny być dokonywane do 10-go każdego m-ca, termin ten jednak nie był przestrzegany. Łącznie wpłynęło 30.083 zł. Realizacja przypisu bieżącego wyniosła 90%. Saldo zaległości wynosi 7.168 zł i jest prawie równe kwocie początkowej. Zaległość występuje w 7 przypadkach.
5. Czynsz za garaże dokonywany przez 122 dzierżawców został wykonany wskaźnikiem 100%, zaległość na koniec roku jest podobna do początkowej i wynosi 1.859 zł. Zadłużenie posiadają 4 osoby.
6. Za dzierżawę sprzętu od 9 dzierżawców wpłynęło 36.328 zł, w tym na zaległość 5.492 zł. Zaległość końcowa jest wyższa o 23% od początkowej i wynosi 8.639 zł. Zalega 7 podatników. W jednym przypadku sprawę skierowano do sądu. Zaległość wynosi 8.539 zł.
7. Saldo zaległości za dzierżawę pola namiotowego nie zmieniło się mimo wpływu na zaległość 988 zł i wynosi 2.364 zł gdyż podatnik nie opłacił przypisu bieżącego na tę samą kwotę 988 zł.
8. Wpływy ze sprzedaży nieruchomości łącznie wykonano w 92%. Zadłużenie posiada 9 osób, z których 1-na 10.000 zł, a 3 w przedziale od 1.080 zł do 2.981 zł.

Zbiór cz o **przypis netto** obciążeń z gospodarowania mieniem komunalnym za 2002 rok wyniósł 237.924 zł, jest to mniej niż w 2001 r o 150.844 zł, natomiast jego realizacja z kwotą 210.492 zł /brutto/ stanowi 90%.

Wartość **wpływów ze sprzedaży zasobów mienia komunalnego** / łącznie z podatkiem VAT / nieruchomości, których transakcje zostały sfinalizowane w 2002 roku w zestawieniu porównywalnym do lat ub. 1999 2000 i 2001 roku wyniosła:

w z ł							
Lp	Nazwa	Wartość sprzedaży za 1998	Wartość sprzedaży za 1999	Wartość sprzedaży za 2000	Wartość sprzedaży za 2001 rok	Wartość sprzedaży za 2002 rok	% 7:6
1.	Lokale mieszkalne	411.133	169.723	81.430	93.515	13.465	14,4
2.	Budynki jednorodzinne	18.243	28.677	32.530	4.567	482	10,5
3.	Lokale użytkowe	-	5.464	-	-	-	-
4.	Budynki użytkowe	2.281	5.340	8.663	81.871	-	-

5.	Działki budowlane	13.140	20.669	27.868	83.494	92.260	110
6.	Żwirownia	-	154.500	-	-	-	-
	<b>RAZEM</b>	<b>444.797</b>	<b>384.373</b>	<b>150.491</b>	<b>263.447</b>	<b>106.207</b>	<b>40,3</b>

Wartości ze sprzedaży w 2001r. są wolne od podatku VAT.

W 2001 roku sprzedano **19 nieruchomości**. W porównaniu do lat 1996 – 1999 sprzedaż nieruchomości przedstawia się następująco :

Lp	Wyszczególnienie	1996	1997	1998	1999	2000	2001	2002	2002: 2001
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Lokale mieszkalne	39	102	113	52	24	18	7	39
2.	Budynki mieszkalne	5	9	5	9	2	2	1	50
3.	Lokale użytkowe	9	2	0	1	-	-	-	-
4.	Budynki użytkowe	9	8	2	2	3	7	-	-
	w tym:								
	z przeznaczeniem								
	na lokale mieszkalne	5				-			
	Działki budowlane	7	6	27	19	6	15	11	73
5.									
	6. Żwirownia				1		-	-	-
7.	Uwłaszczenie obiektów Spółdzielni	4	-	2	3	-		-	-
	<b>Razem</b>	<b>73</b>	<b>127</b>	<b>149</b>	<b>87</b>	<b>35</b>	<b>42</b>	<b>19</b>	<b>45</b>

Z powyższego wynika, że podpisano 19 aktów notarialnych na sprzedaż nieruchomości za kwotę ogółem 106.207,50 zł .

Na wszelkie nieruchomości wolne ogłaszano przetargi. Ogółem zorganizowano 33 przetargi, w tym 19 na sprzedaż nieruchomości i 14 na wydzierżawienie nieruchomości. W wyniku tych przetargów zbyto 11 działek budowlanych ( Kikity, Żardeniki, Franknowo, Tłokowo) i wydzierżawiono 13 nieruchomości ( Franknowo, Jeziorany, Kikity).

Ogółem Gmina zbyła 37.828,10 m<sup>2</sup> gruntów:

- sprzedano na rzecz nabywców indywidualnych 29.543,70 m<sup>2</sup> gruntów,
- oddano 153,40 m<sup>2</sup> gruntów w użytkowanie wieczyste osobom fizycznym ,
- oddano 3.068 m<sup>2</sup> gruntów w użytkowanie wieczyste na rzecz Spółdzielni Mieszkaniowej „Jezioranka” w Jezioranach ( dz. nr 357/12 położona w Jezioranach przy ul. Sienkiewicza 7 i dz. nr 262/3 położona w Jezioranach przy ul. Konopnickiej 10 ).
- 5.063 m<sup>2</sup> tj. 2179 m<sup>2</sup> w mieście i 2.884 m<sup>2</sup> gruntów na wsi przeszło na własność osób fizycznych w wyniku przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności

W 2002 roku gmina przejęła nieodpłatnie 30.258 m<sup>2</sup> gruntów:

- a) od AWRSP OT w Olsztynie
- 8 działek o pow. 0,7463 ha działek z przeznaczeniem na drogi ( Kolonia Jeziorany, Modliny, Pierwagi, Tłokowo, Kikity ),
  - działkę nr 240/2 o pow. 1000 m<sup>2</sup> z przeznaczeniem na przepompownię wodociągu wiejskiego położoną w Dercu,
  - działkę nr 104/23 o pow. 1033 m<sup>2</sup> położoną w Pierwagach – cmentarz przedwojenny.
- Wartość gruntu wynosi 32.787 zł

- b) Powiat Olsztyński darował gminie działkę nr 133/8 o pow. 2,0665 ha położoną w Jezioranach z przeznaczeniem pod budowę boiska szkolnego i nowego budynku szkolnego. Wartość nieruchomości wynosi 12.501 zł
- c) Gmina wykupiła za kwotę 700 zł działkę nr 85/4 o pow. 100 m<sup>2</sup> położoną w Olszewniku z przeznaczeniem pod przepompownię kanalizacyjną.

Ponadto na dochody Gminy wpłynęło 12.048 zł z opłat za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego gruntu w prawo własności (5 decyzji w mieście i 2 na wsi ) w tym:

- miasto – 10.533 zł
- wieś - 1.515 zł

Spółdzielnia Mieszkaniowa „Jezioranka „, w Jezioranach dokonała pierwszej wpłaty za użytkowanie wieczyste stanowiącej 15 % wartości gruntu podanego wyżej wynoszącej 8.775 zł.

W celu przygotowania nieruchomości do sprzedaży zlecono podział 10 nieruchomości ( Jeziorany, Derc, Lekity, Zerbuń, Tłokowo) i wydano 15 decyzji zatwierdzającej podział nieruchomości, 5 na wniosek osób fizycznych i 10 z urzędu.

Zlecono również wycenę 29 nieruchomości rzeczoznawcy majątkowemu wyłonionemu w wyniku przetargu ofertowego, z których sprzedano 19 nieruchomości. Zlecono również wyrisy na 8 działek niezbędne do przedłożenia w Kancelarii Notarialnej.

Zarząd podjął 24 uchwały dotyczące gospodarowania mieniem komunalnym, w tym 7 uchwał o dzierżawie nieruchomości i 17 na sprzedaż nieruchomości.

Przedłużono również umowy dzierżaw na:

- ogródki przydomowe - 31 szt.,
- działki pod garażami - 15 szt.
- działki pod budynkami gospodarczymi – 8 szt.

### 3. Największym źródłem dochodów własnych są **podatki i opłaty lokalne.**

Uzyskane wpływy /dz.756 -bez udziałów/ w wysokości zł stanowią w 76 % o dochodach własnych gminy bez udziałów w dochodach budżetu państwa i w 57 % o dochodach własnych zbiorczo - łącznie z tymi udziałami.

Wartość osiągniętych wpływów z podatków i opłat w gminie za omawiany rok jest znacznie wyższa od wpływów ostatnich lat wynosi 1.993.350 zł : w 2001 r. 1.839.738 w 2000r. 1.710.581 zł ,w 1999 r.1.468.120 zł, w 1997 r. 1.474.817 zł.

W dużej mierze wpływ na realizację podatków miały i mają dokonywane transakcje kupna –sprzedaży prowadzone na wolnym rynku, w wyniku których nabywcy doprowadzili do uregulowania figurujących zobowiązań podatkowych na kontach nabywanego gospodarstwa.

Zauważona wreszcie w 2001 roku przez rząd i inne organy centralne odpowiedzialne ogólna trudna sytuacja w rolnictwie m.in. poprzez obniżenie ceny żyta przez Prezesa GUS , wprowadzenie bonów paliwowych w znaczący sposób przyczyniły się do poprawy sytuacji w rolnictwie , a tym samym choć w niewielkim stopniu w stabilizację dyscypliny płatniczej wsi. Wprowadzenie bonów paliwowych wymusiło na rolnikach regulowanie zaległości podatkowych / tych mniejszych / , aby móc te bony otrzymać / od II półrocza 2000/.

Zastosowana w gminie w ostatnich latach polityka rozkładania na wielomiesięczne raty zaległości podatkowych nawet należności małych kwotowo i bardzo wnikliwa ocena przy stosowaniu umorzeń i zaniechań poboru przyczyniła się z pewnością do zmniejszenia liczby składanych wniosków o ulgi jeszcze w ub.rroku ,natomiast już rok sprawozdawczy okazał się trudniejszy.

**Plan budżetowy wpływów z podatków i opłat został zrealizowany w 101,9 %.**

Kwotowo ponad 100 % wpłynęło 51.580zł.

We wszystkich ważniejszych kwotowo pozycjach źródłowych w tej grupie dochodów oprócz udziałów w podatku dochodowym osiągnięto pomyślną realizację zbliżoną do 100%.**Realizację obciążeń finansowych ważniejszych podatków przedstawia załącznik Nr 4.**



Przypis bieżący netto w podatkach i opłatach od osób prawnych został zrealizowany w 74 %, / w ubiegłym roku w 88 % / , natomiast zbiorczo w przedstawionych w tym załączniku ważniejszych źródłach podatków od osób fizycznych w 80 % / w ubiegłym roku 82%, łącznie natomiast i od osób fizycznych i od osób prawnych w 77 %, w ubiegłym roku 89 %.

**Ogólne saldo zaległości** we wszystkich podatkach i opłatach w gminie w okresie Ostatnich lat rok przedstawia się następująco :

Lp.	Stan na dzień	Kwota ogółem	W tym :		Z rubr.5 w tym :	
			Podatki realizowane przez US	Podatki,opłaty i dochody realizowane przez gminę	Mienie komunalne Dz.74	Podatki i opłaty dz. 90
1.	31.12.00	999.148	9.447	989.701	47.502	942.199
2.	31.12.01	1.208.619	8.241	1.200.378	60.072	1.140.306
3.	<b>31.12.02</b>	<b>1.455.805</b>	<b>6.957</b>	<b>1.448.848</b>	<b>23.609</b>	<b>1.416.730</b>
4.	% wskaźnik 2000/1999	91	123	90	106	90
5.	% wskaźnik 2001/2000	121	87	121	126	121
6.	% wskaźnik 2002:2001	120,4	84,4	120,7	39,3	124,2

Szczegółowy stan zaległości ważniejszych podatków wymierzanych i pobieranych przez gminę ( z rubryki7 w przedstawionej wcześniej tabeli ) jest następujący :

Lp.	Stan na dzień	Łączne zobow. Pieniężne os.fiz.z terenu wsi	Podatek Rolny od Os.praw.	Podatek Od nieruchomości od os.praw.	Podatek od śr. Transport. Od os.praw.	Podatek Od śr.transp. Od os.fiz.	Podatek od nier. Od os.fizycz.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	31.12.2000	647.748	2.041	240.616	1.370	37.702	11.925
2	31.12.2001	742.121	4.086	337.602	1.722	34.106	19.913
3	<b>31.12.2002</b>	<b>845.913</b>	<b>6.883</b>	<b>492.954</b>	<b>1.329</b>	<b>31.797</b>	<b>36.170</b>
4	% wskaźnik 2000/1999	105		63	100	105	91
5	% wskaźnik 2001/2000	114	200	140	126	90	167
6	% wskaźnik 2002:2001	114	168	146	77	93	182

W omawianym roku ogólny wzrost zaległości utrzymuje się na podobnym poziomie co w roku ubiegłym i wynosi 20,4 % .Wzrost zaległości występuje prawie we wszystkich podatkach.Nieznaczny spadek nastąpił tylko w podatku od środków transportowych od osób prawnych , w podatkach realizowanych przez US oraz znacznie w mieniu komunalnym. Z b i o r c z o s t a n z a l e g ł o ś c i przedstawiony w Zał. Nr 4 o syntetycznej realizacji obciążeń finansowych w podatkach gminy z kwoty zł 1.140.307 zwiększył się do kwoty 1.416.311 zł. W najznaczniejszej kwotowo pozycji : w łącznym zobowiązaniu zaległość wzrosła z początkowego salda 742.121 zł do 845.912 zł,natomiast w drugiej co do wielkości kwotowej pozycji : w podatku od nieruchomości od osób prawnych zaległość wzrosła z kwoty 337.602 zł do 492.955 zł. Na poczet zaległości łącznego zobowiązania wpłynęła w omawianym roku kwota wyższa niż w ubiegłym roku ,jest to 107.373 zł,a w 2001r- 77.650 zł.Wskaźnik realizacji zaległości z lat ubiegłych jest także wyższy: w 2002 r.wynosi 15 %, a w 2001 12,4 %. W kwocie uzyskanych wpływów na zaległość w 2002 r. –107.373 zł ściągnięto drogą egzekucji kwotę 17.725 zł i odsetki w kwocie 11.187 zł.

Nieznacznie zmniejszył się **wskaźnik realizacji przypisu bieżącego łącznego zobowiązania pieniężnego / Zał. Nr 4 i 6 /**, gdyż wynosi za omawiany rok **78,6 %**. Jest to po raz czwarty najwyższy wskaźnik od 1993 roku, w którym osiągnął 69,8 %. Później niewiele wzrastał do 1996 roku osiągając 88,4 %, w 1997 roku spadł do 71,1 % i poprzez 1998 utrzymał się prawie na tym samym poziomie 71,7 %, a już w 1999 roku poprawił się i wynosił 75,9 %, a w 2000 roku 82,2%, w 2001 81 %. Jednakże porównując go do ostatnich dwóch lat – jest to wskaźnik niższy.

Przypisu bieżącego dokonano z **13.421ha fizycznych** / w 2001 r- 13.348 **ha,tj. z 12.318.77 ha przeliczeniowych** / w 2001 r -12.200,56 ha/ wyliczając wartość podatku rolnego po **32 zł za g żyta** x 2,5 g z 1 ha przeliczeniowego na kwotę 985.469.60 zł / w 2001 r - 976.045 zł./ Ten przypis brutto po doliczeniu przypisu podatku od nieruchomości na kwotę 272.510,9 zł i podatku leśnego na kwotę 3.485 zł oraz odliczeniu wartości zastosowanych ulg z tytułu nabycia gruntów i wyłączenia z produkcji na kwotę 171.917,4 zł oraz wprowadzonych korekt wymiaru i ulg żołnierskich i inwestycyjnych na kwotę 108.539,94 zł , a także po zmniejszeniu o dokonane umorzenia - stał się przypisem netto i wynosi **981.008,86 zł.**

**Wyższą od średniej w gminie – 78,6 %** realizację bieżącego przypisu uzyskało **12 sołectw**: Wójtówko 102,37 % Kolonia Jeziorany 93,18 %, Studzianka 90,53 %, Żardeniki 89,73 %, Miasta Jeziorany 89,48 %, Wilkiejmy 89,36 %, Lekity 88,13 %, Franknowo 85,09 %, Kostrzewy 82,72 %, Piszewo 83,24 %, Olszewnik 81,98 %, Krokowo 83,07 %. Natomiast **niższa** realizacja wystąpiła także w **12 sołectwach** : Pierwagi – 15,93 %, Radostowo – 52,97 %, Derc 60,09 %, Modliny 64,97 %, Studnica 68,32 %, Kramarzewo 70,16, Miejska Wieś 75,21 %, Kikity 75,67 %, Tłokowo 76,08 %, Zerbuń 76,17 %, Kiersztanowo 73,2 %, Polkajmy 78,02 %. Z analizy ostatnich dwu lat wynika , że większość miejscowości powtarza się w zakwalifikowaniu do tych dwu przedziałów .

Z zestawionych danych w **Zał.Nr 6a** o realizacji łącznego zobowiązania przez **14 użytkowników dużych gospodarstw rolnych o powierzchni każdego z nich ponad 100 ha** gospodarujących na łącznej powierzchni 4.086,77 ha fizyczne i 3.668,79 ha przeliczeniowe wynika, że wskaźnik realizacji przypisu bieżącego tej znaczącej grupy podatników zmniejszył się z 84,5 % w 2000r. poprzez 76,8 % z ubiegłego roku i wynosząc w przedstawianym 2002 47,8% r. jest niższy od wskaźnika średniego w gminie stanowiącego 78,6 %. Saldo zaległości końcowej w stosunku do początkowego /286.088zł / wzrosło o 2,9 % i wynosi 294.491 zł Znaczne zaległości posiada 6 podatników , z których dwóch z zaległościami : 41.891 zł i 64.647 zł jest praktycznie niewypłacalnych. Jeden z dłużników utrzymuje się tylko ze skromnej emerytury, miejsce pobytu drugiego jest nie znane.

W roku 2002 **wystawiono 1.332 upomnienia** na zobowiązania podatkowe na kwotę 603.398 zł , w tym : 969 na łączne zobowiązanie /sołectwa / na kwotę 540.094 zł i 163 na podatek od nieruchomości w mieście na 63.305 zł. Wystawiono **1.012 tytułów wykonawczych** na ogólną kwotę 492.222 zł w tym : na podatek od nieruchomości od osób prawnych na kwotę 159.385 zł, na zobowiązania pieniężne /sołectwa / na kwotę 311.790 zł, na podatek od nieruchomości od osób fizycznych z terenu miasta na kwotę 21.42 zł. Liczba wystawionych tytułów wykonawczych jest o 98 % wyższa od liczby z ubiegłego roku, która wyniosła 511. Do Urzędu Skarbowego w Olsztynie skierowano w 2002 r. tytuły na kwotę 398.528 zł, / w ub.roku na 152.350 zł/ natomiast do innych US na kwotę 93.689 zł / w ub. roku na 122.574 zł/. Pomimo tylu wzmoczonych działań egzekucja nie odnosi zamierzonych skutków. Ogromna liczba tytułów wykonawczych jest zwracana przez Urzędy Skarbowe z

adnotacją o umorzeniu postępowania egzekucyjnego z powodu braku środków materialnych dłużnika.

Zaległość w zobowiązaniu pieniężnym na 31.12.2002 r. wynosząca 845.912 zł składa się z zaległości z lat ubiegłych wynoszącej 631.057 zł i 210.242 zł z zaległości powstałej za 2002 r.

Na ogólny stan zaległości zgrupowanych w przedziałach kwotowych składają się zadłużenia następującej liczby osób :

Od 50.000 zł – 100.000 zł	- 3 podatników	z kwotą zaległości	288.852 zł
40.000	- 50.000	- 1 podatnik	41.891 zł
20.000	- 40.000	- 2 podatników	58.348 zł
10.000	- 20.000	- 5 podatników	79.843 zł
8.000	- 10.000	- 4 podatników	35.722 zł
5.000	- 8.000	- 22 podatników	z kwotą zaległości 138.791 zł
3.000	- 5.000	- 19 podatników	78.602 zł
2.000	- 3.000	- 21 podatników	53.109 zł
1.000	- 2.000	- 31 podatników	44.074 zł
50	- 1.000	- 43 podatników	29.814 zł

Pozostała kwota zaległości przypada na zalegających do 50 zł jednostkowo. Wzrosła liczba osób z saldami zaległości ponad 10.000 zł z liczby 8 do 11 z kwoty ogólnej obciążających ich zaległości w 2001 r.- 298. 040 zł do 408.934 zł w 2002 r.Zaległości tej grupy podatników stanowią 48,3 % ogólnej kwoty zaległości , a w ubiegłym roku stanowiły 40 %.W dalszym ciągu są prowadzone rozmowy z trudnymi dłużnikami ,a ich skutkiem są wpisy na hipoteki oraz zastosowane indywidualne odroczenia, rozkładania na dogodne ,często dzielone raty i inne ulgi ...

W m-cu grudniu 2000r. referat finansowy złożył do sądu wnioski o wpis **zaległości na hipotekę** przymusową 10 dłużnikom na ogólną kwotę 45.751 zł. W roku 2001 i 2002 w dalszym ciągu zabezpieczano zaległości podatkowe hipoteką .Narastająca kwota dokonanych zabezpieczeń wynosi 178.794 zł i dotyczy 53 dłużników . Tylko w roku 2002 dokonano wpisu zaległości na hipotekę przymusową 21 dłużnikom na kwotę 105.811 zł.

Na łączne zobowiązanie w 2002 roku wydano prawie 1.741 decyzji wymiarowych

Przypis bieżący **podatku od nieruchomości od osób fizycznych** został zrealizowany w **84%** wpływami w wysokości 133.732 zł na wymiar netto 158.344 zł / **Zał. Nr 4 i 8 /**.

Jest to wyłącznie podatek z terenu miasta.Podatek od nieruchomości z terenu wsi jest wymierzany w łącznym zobowiązaniu tak jak i podatek leśny od osób fizycznych.

Źródłami tego podatku podobnie jak w latach ubiegłych były:

- podatek od nieruchomości za działki : należność 2928 zł ustalono dla 145podatników , wpływy wyniosły 2.655 zł, zaległość końcowa =518 zł,realizacja 90,1 %,
- podatek od nieruchomości za budynki mieszkalne : należność 47.616 zł ustalono na 620podatników,wpływy :44.651 zł,zaległość końcowa: 4.640 zł, realizacja 93.8 %,
- podatek od nieruchomości za budynki wykorzystywane na działalność gospodarczą- należność 104.459 zł,wpływy 83.140 zł,zaległość końcowa 30.922 zł,realizacja 79,5 %
- podatek od nieruchomości za garaże – należność 3.341 zł ustalona dla 46podatników ,wpływy 3.286 zł, zaległość końcowa 90 zł,realizacja 93,3 %.

Ogółem z a l e g ł o ś ć w podatku od nieruchomości od osób fizycznych wynosi na koniec grudnia 2002r. 36.170 zł i jest większa od zaległości początkowej o 16.257 zł,jest to wzrost o 122 %.

**Podatek od nieruchomości od osób fizycznych dotyczy 811 podatników.**

Na wszystkich zalegających wszczęte zostały kroki egzekucyjne. Droga egzekucji wpłynęło 6.677 zł oraz odsetki w wysokości 1.435 zł.

**Podatek od nieruchomości od osób prawnych / Zał.Nr 8 /** wymierzono dla **42** podatników na kwotę 877.235 zł. W ciągu roku dokonano odpisów z tytułu korekt i umorzeń na 124.903 zł. Największe kwoty wymiaru rocznego to : 167.120 zł Przeciętnie do budżetu wpływało co miesiąc 46.621 zł z tego podatku. Zaległość końcowa wzrosła w stosunku do początkowej o 155.353 zł. Zabezpieczono hipoteką zaległość /1 osobie prawnej/ w kwocie 93.278 zł .

Większość jednostek uregulowała podatek w 100 %, tylko 5 z nich ma niższy wskaźnik realizacji przypisu bieżącego , z których - 3 - rozłożono należność na raty w roku 2003 , ,1 – uregulowała zaległość w 2003 r., 1 – wystawiono tytuły wykonawcze.

**Podatek rolny od osób prawnych / Zał.Nr 9 /** wymierzono dla **9** podatników użytkujących łącznie na **1.529 ha** przeliczeniowych . Wymierzony podatek na łączną wartość 122.370 zł brutto po pomniejszeniu o korekty deklaracji 3.387 zł został zrealizowany kwotą 113.317 zł tj. w 95,2 %. Średnio do budżetu wpływało kwartalnie po ok.28.329 zł z tego podatku.

**Podatek leśny od osób prawnych / Zał.Nr 9 „a” /** uiszczało **7 jednostek**, które roczny wymiar w wysokości 46.256 zł zrealizowały w 100 %. Podatek był wpłacany terminowo co miesiąc po ok. 3.853 zł.

Z przypisu 35.775 zł w **podatku od środków transportowych od posiadaczy fizycznych** odpisano 2.216 zł, w tym umorzono 1.109. Wpływy za cały rok zrealizowano kwotą **35.807 zł**, z której na zaległość wpłynęło 4.519 zł, a na wymiar 2002 roku 31.288 zł ,co stanowi 93 % realizację przypisu. Stan zaległości na koniec roku wynosi 31.796 zł. Na zaległość początkową wynoszącą 34.105 zł wpłynęło 4.519 zł, z czego za pośrednictwem Urzędu Skarbowego 221zł + odsetki 84 zł. Jest to należność tylko od jednego dłużnika. W związku z nieterminowym regulowaniem podatku od środków transportowych wystawiono decyzje i upomnienia . Z tytułu niedotrzymania terminu wpłat pobrano 5.922 zł **odsetek**. *W większości przypadków tytuły wykonawcze są zwracane z adnotacją o niemożliwości ich realizacji ze względu na trudną sytuację majątkową podatnika.*

Na koniec 2002 roku w ewidencji figurowało **465 sztuk pojazdów** , w tym **50** podlegających opodatkowaniu w 2002r, a pozostałe **415** pochodzi z sald zaległości z lat poprzednich.

**Podatek od posiadania psów** na 1.01.2002 r. posiadał zaległość 586 zł. Umorzono z tej kwoty 141 zł., wpływy na poczet zaległości wyniosły 288 zł . **Przypis podatku** na 2002 rok został dokonany **za 150 sztuk** psów w tym 33- we wsi . Wpływy uzyskane wyniosły 3.655 zł, z wymiaru bieżącego dokonano odpisów na 560 zł. Wskaźnik realizacji przypisu bieżącego wynosi **81 %**. Saldo zaległości z przypisu bieżącego wynosi 1.017 zł. W latach poprzednich podobnie jak w roku 1999 do budżetu wpływało ok.3000 zł od opodatkowanych ok.80 psów głównie z terenu miasta. W 2000 roku wzrosła znacząco liczba psów z terenów wiejskich W 2002 r. uzyskano wpływy z tyt. podatku od posiadania psów z terenu wsi za 33 sztuki, w tym : Wojtówko 11, Radostowo 6, Kikity 6, Tłokowo 3, Franknowo 1, Derc 1, Potryty 3, Ustnik 1, Polkajmy 1 ..Liczba psów opodatkowanych dotyczy 9 sołectw spośród 24 znajdujących się w gminie . Na 31.12 2002 r. zaległości stanowią podatek od 16 sztuk psów, w tym : Wojtówko 1, Radostowo 13, Kikity 2.

Zbiorcze **wydatki** poniesione przez tut. urząd za rok 2002 z tytułu **dokonanych czynności egzekucyjnych** wyniosły w 2002 roku 2.086 zł . Natomiast łącznie **drogą egzekucji** wpłynęło na dobro gminy 30.206 zł

Ogółem w roku 2002 wpłynęło 336 **podai o umorzenie i odroczenie**, w tym : na umorzenie 230 wniosków, a 106 - o rozłożenie na raty bądź odroczenie terminu płatności . Spośród wniosków złożonych w sprawie umorzenia rozpatrzono 229 wnioski , z których 99 załatwiono pozytywnie , 34 odmownie , a 86 pozytywnie lecz nie w całej wnioskowanej , a 10 pozostało bez rozpatrzenia . Razem w ciągu całego 2001 roku została **umorzona należność z tytułu odsetek fizycznych** w zobowiązaniach podatkowych na kwotę 94.116 zł oraz z tyt. odsetek od zobowiązań dla osób prawnych w kwocie 66.937 zł .

Z tytułu zastosowanych odroczeń w roku 2003 wpłynęło 100.545 zł do budżetu. Natomiast w roku 2004 wpłynęły odroczone zobowiązania podatkowe na kwotę 28.099 zł.

**Skutki** udzielonych przez gminę **ulg, odroczeń, umorzeń i zwolnień** wyniosły w 2002 roku 234.395 zł, w tym : w podatku rolnym 58.812 zł, w podatku od nieruchomości 173.886 zł oraz w podatku od środków transportowych 1.521 zł i w podatku od posiadania psów 176 zł. **Skutki obniżenia górnych stawek podatków** łącznie w **2002 roku** wyniosły **468.458 zł**, w tym : w podatku rolnym 173.427 zł, w podatku od nieruchomości 295.031 zł.

**W udzielonych przez gminę ulgach, odroczeniach, umorzeniach i zwolnieniach** w 2002 r - w podatku rolnym na kwotę 58.812 kwota **46.521 zł dotyczy odroczeń i rozłożenia na raty**, natomiast 12.291 zł to umorzenia i zaniechanie poboru. Cała wartość zastosowanych ulg dotyczy wyłącznie osób fizycznych.

- w podatku od nieruchomości na kwotę 173.886 zł
- dokonano umorzenia na kwotę 6.283 zł dla osób fizycznych i 85.479 zł dla osób prawnych/dotyczy to m.in. wzrostu o 1 % podatku od budowli/
- oraz odroczone i rozłożone na raty 1.848 osobom fizycznym i 80.276 zł osobom prawnym
- w podatku od środków transportowych na kwotę 1.521 zł umorzono 1.109 zł dla osób fizycznych i 412 zł dla osób prawnych ,
- w podatku od posiadania psów na kwotę 176 zł dokonano umorzenia osobie fizycznej.

W omawianym okresie zastosowane umorzenia w łącznym zobowiązaniu w przypadkach upadków bądź kradzieży zwierząt w gospodarstwie , stwierdzonej wścieklizny, porażenia bydła prądem, zalania gruntów oraz z powodu uzasadnionej i udokumentowanej wyjątkowo trudnej sytuacji finansowej rodziny zagrażającej jej dalszej egzystencji.

**Ponadplanowe dochody** uzyskano zbiorczo w kwocie 30.514 zł, z czego w dochodach własnych 44.469 zł, w dotacjach celowych niewykonanie 13.955 zł.

### III. Wydatki budżetowe zbiorczo zostały wykonane kwotą 12.841.228 zł na plan 13.079.424 zł i stanowią 98,2% realizację planu.

**Zadania własne** zostały wykonane kwotą 11.107.626 zł na plan 11.317.582 zł, tj. w 98,1%.

Wydatki bieżące tylko w zadaniach własnych wykonano w kwocie 8.714.203 zł na plan 8.884.830 zł, tj. w 98,1%.

Dalsza część niniejszego sprawozdania opisowego przedstawia realizację zadań w poszczególnych działach rozdziałach i §§.

**Zadania zlecone** zostały wykonane w kwocie 1.668.527 zł na plan 1.696.542 zł. Przy czym wydatki te zostały wykonane w 100 % w stosunku do uzyskanych dotacji. Realizacja wydatków z zadań zleconych w stosunku do planów wyniosła 98,3% i wynikała z utrzymania planów wydatków w rozdziale 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie mimo, że odbyła się tylko jedna tura wyborów, zwrócono 10.123 zł. Zwrócono również 840 zł niewykorzystanej dotacji w rozdziale 85313 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej. Wydatki w rozdziale 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg dotyczą wydatków tylko 2002r. Uzyskane w tym samym roku środki w kwocie 17.052 zł, stanowiące różnicę pomiędzy planem a rzeczywistym wykonaniem dotyczą wydatków 2001r.

**Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń** zbiorczo zostały zrealizowane w kwocie 5.189.775 zł na plan 5.227.637 zł, tj. w 99,3 %



Wydatki bieżące w dziale **010- ROLNICTWO I ŁOWIECTWO** wykonane zostały w kwocie 47.563 zł na plan 49.000 zł, tj. w 97%.

Rozdz.	§	Nazwa	Wyko- nianie 2001r.	Plan z Uchw. Rady	Plan po zmianach	Wyko- nianie 2002r.	% 7:6	% 7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
01010		Infrastruktura wodoc. i sanitacyjna wsi	25.201	24.800	27.768	27.768	100,0	110,2
	4270	Zakup usług remontowych -konserwacja studni publicz.	25.201	24.800	27.768	27.768	100,0	110,2
01022		Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt	8.535	9.800	8.867	7.430	83,8	87,1
	4100	Wynagrodzenie agencyjno- prowizyjne	6.554	7.700	7.267	5.915	81,4	90,3
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.981	2.100	1.600	1.515	94,7	76,5
		-zakup bloczków	525			362		
		-zakup kolczyków	1.455			1.153		
01030		Izby Rolnicze	12.744	12.400	12.318	12.318	100,0	96,7
	2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolnicz. w wys. 2% uzysk. wpływów z pod. rolnego	12.744	12.400	12.318	12.318	100,0	96,7
01095		Pozostała działalność	5.343	2.000	47	47	100,0	
	4210	Zakup materiałów i wypos.	198	100				
	4300	Zakup usług pozostałych	5.145	1.900	47	47	100,0	
		<b>RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE</b>	<b>51.823</b>	<b>49.000</b>	<b>49.000</b>	<b>47.563</b>	<b>97,1</b>	<b>91,8</b>
<b>01010</b>		<b>Inwestycje</b>	<b>193.710</b>	<b>961.400</b>	<b>436.863</b>	<b>432.655</b>	<b>99,0</b>	<b>223,4</b>
		-sieć wodoc. Żardeniki, Piszewo, Pierwagi	127.110					
		<b>-przygotow.dokumentacji dla przyszłych zadań</b>	<b>66.600</b>	<b>52.800</b>	<b>52.800</b>	<b>51.998</b>	<b>100,0</b>	
		1. wodociąg Potryty	27.100					
		2. wodociąg Studnica	6.750					
		3. wodociąg Żardeniki- Miejska Wieś	10.800					
		4. wodociąg Piszewo	21.950					
		5. wodociąg Biesówko, Zerbuń		27.800	40.000	39.998	100,0	
		6. wodociąg Kiersztanowo - Wipsowo		25.000	12.000	12.000	100,0	
		-hydroformia Franknowo			10.403	10.403	100,0	
		-wodociąg Żardeniki-M.Wieś		250.000				
		-wodociąg Kalis-Studnica- Potryty		408.600	158.600	158.259	99,8	
		-wodociąg Polkajmy		250.000	215.860	211.995	98,2	
		<b>Razem wydatki dział 010 ROLNICTWO</b>	<b>245.533</b>	<b>1.010.400</b>	<b>485.863</b>	<b>480.218</b>	<b>98,8</b>	<b>195,6</b>
		<i>Dofinansowanie AWRSP</i>	<i>120.000</i>			<i>156.503</i>		
		<i>Dotacja budżet państwa</i>				<i>50.000</i>		
		<i>Środki własne</i>	<i>125.533</i>	<i>1.010.400</i>	<i>485.863</i>	<i>273.715</i>		

**W dziale 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ** zrealizowano wydatki w kwocie 202.834 zł na plan 211.725, tj. w 95,8%. Podpisane porozumienie ze Starostwem Powiatowym Olsztynie gwarantowało gminie pokrycie wydatków w kwocie 63.725 zł, w tym: na utrzymanie dróg powiatowych gruntowych na kwotę 23.765 zł i dróg gruntowych utwardzonych na kwotę 39.960 zł.



Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Wykonanie 2001r.	Plan z Uchwały Rady	Plan po zmianach	Wykonanie 2002r.	% 7:6	% 7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>60014</b>		<b>Drogi publiczne powiatowe</b>	<b>39.960</b>	<b>39.960</b>	<b>63.725</b>	<b>63.725</b>	<b>100,0</b>	<b>159,5</b>
	4210	Zakup materiałów i wyposaż.	1.050	2.060	6.126	6.126	100,0	583,4
		-zakup farb	542			1.306		
		-zakup dren	508					
		-zakup znaków drogowych				1.290		
		-zakup krzewów jałowca				52		
		-zakup nawozu				29		
		-obrzeża trawnikowe				304		
		-zakup kruszywa: w tym: drogi gruntowe drogi utwardzone				3.145 1.476 1.669		
	4270	Zakup usług remontowych	25.410	24.400	17.120	17.120	100,0	67,4
		-remont cząstkowy	25.410			17.120		
	4300	Zakup usług pozostałych	13.500	13.500	40.479	40.479	100,0	299,8
		-utrzymanie dróg gruntow. w tym:-utrzymanie zimowe -niwelacja Frączki- Studzianka,Radostowo-Stu- dzianka,Kalis-Lekity,J-ny- Lekity,Frankn-Polkajmy, Franknowo-Żegoty,Frankn- Wola Szlachecka -transport żużlu i żwiru				22.289 1.374 5.363 15.552		
		-utrzymanie dróg utwardz. w tym:-transp.żwiru i żużlu -utrzymanie zimowe	13.500 4.736 8.764			18.190 6.558 11.632		

Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Wyko- nanie 2001r.	Plan z Uchwały Rady	Plan po zmianach	Wyko- nanie 2002r.	% 7:6	% 7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>60016</b>		<b>Drogi publiczne gminne</b>	<b>78.352</b>	<b>109.000</b>	<b>148.000</b>	<b>139.109</b>	<b>94,0</b>	<b>177,5</b>
	3020	Nagr.i wyd.nie zal.do wynagr		400	650	641	98,6	
	3030	Różne wyd.na rzecz os.fiz.	720	800				
	4010	Wynagrodz. osobowe		3.000	900	544	60,4	
	4040	Dodatki.wynagrodz.roczone		830	830	827	99,6	
	4110	Składki na ubez.spoleczne	182	10.000	9.350	9.225	98,7	
	4120	Składki na FP	25	1.400	1.450	1.434	98,9	
	4210	Zakup mater. i wyposażenia -zakup rur,przepustów -zakup farb -zakup kostki,krawężn. -zakup kruszywa	3.997 479 1.400 2.118	8.200	12.053	10.959 271 132 9.169 1.387	90,9	274,2
	4270	Zakup usług remontowych	10.431	13.557	4.280	4.280	100,0	41,0
		remont cząstkowy	10.431	13.557	4.280	4.280		
	4300	Zakup usług pozostałych	62.997	67.000	113.068	105.781	93,6	167,9
		-transport żużlu i żwiru	35.891			33.172		
		-niwelacja dróg				10.233		
		-utrzymanie bieżące	12.255			3.418		
		-usunięcie drzew				100		
		-utrzymanie zimowe	9.473			58.858		
		-remont drogi Franknowo- Kramarzewo	5.378					
	4430	Różne opłaty i składki			259	259	100	
	4440	Odpisy na zakł.fund.św.socj.		3.813	5.160	5.159	100	

		<b>Razem wydatki bieżące w dziale 600 TRANSPORT</b>	<b>118.312</b>	<b>148.960</b>	<b>211.725</b>	<b>202.834</b>	<b>95,8</b>	<b>171,4</b>
--	--	---	----------------	----------------	----------------	----------------	-------------	--------------

Wydatki bieżące w **dziale 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA** zostały wykonane kwotą 92.012 zł na plan 95.194 zł, tj.96,6%

Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Wykonanie 2001r.	Plan z Uchwały Rady	Plan po zmianach	Wykonanie 2002r.	% 7:6	% 7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
70001		Zakłady gospodarki mieszk.			39.209	39.209	100,0	
	2610	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakł.budżet. lub gospod.pomocniczego			39.209	39.209	100,0	
70004		Różne jednostki obsługi gospod..mieszkaniowej i komunalnej	70	150	600	600	100,0	857,1
	4300	Zakup usług pozostałych	70	150	600	600	100,0	857,1
70005		Gospodarka gruntami i nieruchomości.	42.170	42.430	55.035	52.016	94,5	123,3
70095		Pozostała działalność	391	500	350	187	53,4	47,8
		<b>Razem wydatki bieżące</b>	<b>42.631</b>	<b>43.080</b>	<b>95.194</b>	<b>92.012</b>	<b>96,7</b>	<b>215,8</b>
		<b>Inwestycje</b>	<b>877</b>	<b>23.500</b>	<b>6.000</b>	<b>5.953</b>	<b>99,2</b>	<b>678,8</b>
		<b>Razem dział 700</b>	<b>43.508</b>	<b>66.580</b>	<b>101.194</b>	<b>97.965</b>	<b>96,8</b>	<b>225,2</b>

Wydatki w **rozdziale 70001** dotyczą przekazanej dotacji przedmiotowej dla Zakładu Administracji Domów Mieszkalnych w Jezioranach.

Wydatki w **rozdziale 70004** – Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej i komunalnej dotyczą opłaty za dostarczenie bezpłatnych psów do schroniska w Olsztynie

#### **Rozdział 70005 – GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI:**

§	Nazwa	Wykonanie 2001r	Plan z Uchwały Rady	Plan po zmianach	Wykonanie 2002r.	% 6:5	% 6:3
1	2	3	4	5	6	7	8
4100	Wynagr.agencyjn-prowiz	3.160	3.530	2.530	2.388	94,4	75,6
	-opłata cmentarna	1089					
	-opłata miejscowa	492			577		
	-opłata targowa	1.579			1.811		
4010	Wynagrodz. osobowe		500				
4110	Składki na ubez.p.spół.		1.000				
4120	Składki na fund.pracy		150				
4210	Zakup mat. i wyposaż.	234	7.800	8.547	8.361	97,8	3573,1
	-zakup biletów opl. targ.	110	1.000		7		
	-zakup narzędzi	124			112		
	-zakup materiałów do remontu dachu w Szkole Niepubl.w Dercu		6.200		3.902		
	-zakup węgla- Punkt Felczerski w Radostowie				1.800		
4260	Zakup energii			191	191	100	
	-woda pole nam. Kikity				91		
	-energia świetlica w Dercu				100		
4300	Zakup usług pozostałych	38.191	29.450	43.767	41.076	93,9	107,6
	-dzierz. pola namiotow.	953			488		
	-podział działek	9.130			16.280		
	-wyrisy geodezyjne	4.555			2.783		
	-wycena lokali	4.407			2.162		
	-założenie ksiąg wiecz.	445			3.809		

	-dostawa en.ciepłej	2.089					
	-ogłoszenia w prasie	2.216			568		
	-remont bud.socjalnego w Radostowie	7.195					
	-oczyszczanie targow.	2.626			1.535		
	-ustawienie choinki	800			1.000		
	-usługi pozostałe	3.497			1.549		
	-usługi transportowe				78		
	-niwelacja terenu posesja Barcz				470		
	-wywóz nieczystości				1.397		
	W tym: ul. Kajki				90		
	Ustnik,Potryty				1.307		
	-dowóz wody z powodu suszy do M.Wsi i Modlin-we wsiach nie ma sieci wodociągowej				1.250		
	-wykonanie map gminy szt.2 do bieżącej pracy w Urzędzie Miejskim				1.603		
	-rozdział energii elektr. w kotłown. budynku .ul.Sienkiewicza5 pl.JednościNarodowej12 na kotłowni i klatki sch.				1.900		
	-ekspertyza budynku biblioteki Franknowo				800		
	-zamontow.wodomierza na polu namiot.w Kikitach				244		
	-usunięcie awarii sieci wodoc.w Potrytach				900		
	-remont dachu Szkoły Niepublicznej w Dercu				758		
	-niwelacje ul.Kajki				256		
	-wpisowe lokal socjalny				80		
	-załadunek śmieci w Ustniku				64		
	-apelacja wyroku Sp.Coal Bud				1.617		
	-rozbiórka muru ul.Kajki				610		
4580	Pozostałe odsetki	585					
	<b>Razem wydatki bieżące</b>	<b>42.170</b>	<b>42.430</b>	<b>55.035</b>	<b>52.016</b>	<b>94,5</b>	<b>123,3</b>
	Inwestycje:	877	23.500	6.000	5.953	99,2	225,2
	W tym:						
	-opłata aktu notar. za przejęte mienie	877	23.500	1.000	954	95,4	108,8
	-zakup pompy do hydrof. W DSS w Kramarzewie			5.000	4.999	100,0	
	<b>Ogółem rozdział 70005</b>	<b>43.047</b>	<b>65.930</b>	<b>61.035</b>	<b>57.969</b>	<b>95,0</b>	<b>134,7</b>

Wydatki w rozdziale 70095 – Pozostała działalność wyniosły 187 zł na plan 350 zł, tj. 53,4%

§	Nazwa	Wykonanie 2001r	Plan z Uchwały Rady	Plan po zmianach	Wykonanie 2002r.	% 6:5	% 6:3
1	2	3	4	5	6	7	8
4110	Składki na ubezpiecz.spół.	54	54				
4120	Składki na fundusz pracy	7	8				
4210	Zakup mater.i wyposaż.	30	138	187	173	92,5	5,8

4300	Zakup usług pozostałych	300	300	163	14	0,1	0,1
	<b>Razem rozdz. 70095</b>	<b>391</b>	<b>500</b>	<b>350</b>	<b>187</b>	<b>53,4</b>	<b>47,8</b>

Wydatki w **dziale 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA** wyniosły 10.563 zł na plan 16.000 zł, stanowiły 66% wykonania planu i dotyczyły rozdziału 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego. Ujęte wydatki w w/w rozdziale w § 4300 – Zakup usług pozostałych dotyczyły projektu zmian w planie zagospodarowania przestrzennego:

1. w obrębie wsi Piszewo - 3.660 zł
2. ul. Kajki i Mickiewicza - 3.000 zł
3. w obrębie wsi Radostowo - 2.800 zł

Kwotę 1.103 zł wydatkowano na ogłoszenia o zmianach w planie zagospodarowania przestrzennego.

Wydatki w **dziale 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA** zostały zbiorczo wykonane w kwocie 1.361.791 zł na plan 1.446.355 zł, tj. w 94,2%.

Rozdz.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2001r.	Plan z Uchw. Rady	Plan po zmianach	Wykonanie 2002r.	% 7:6	% 7:4
1	2	3	4	5	6	7	8
75011	Urzędy wojewódzkie	108.059	76.970	78.616	75.850	96,5	70,2
	W tym: zlecone	73.446	71.130	71.130	71.130	100,0	96,8
	własne	34.613	5.840	7.486	4.720	63,1	13,6
75022	Rady gmin	55.928	57.000	66.750	61.791	92,6	110,5
75023	Urzędy gmin	1.029.391	1.202.738	1.156.999	1.094.772	94,6	106,4
75047	Pobór podatków	45.699	51.000	52.468	51.021	97,2	111,6
75056	Spis powszechny i inne	2.363	26.200	25.100	25.100	100,0	1062,2
75095	Pozostała działalność	71.038	30.422	31.422	27.430	87,3	38,6
	<b>Razem wydatki bieżące</b>	<b>1.312.478</b>	<b>1.444.330</b>	<b>1.411.355</b>	<b>1.335.964</b>	<b>94,7</b>	<b>101,8</b>
75022	Inwestycje	400					
75023	Inwestycje	34.900	35.000	35.000	25.827	73,8	74,0
	<b>Ogółem dział 750</b>	<b>1.347.778</b>	<b>1.479.330</b>	<b>1.446.355</b>	<b>1.361.791</b>	<b>94,2</b>	<b>101,0</b>

W **rozdziale 75011 – URZĘDY WOJEWÓDZKIE** poniesiono wydatki z tytułu zatrudnienia pracowników obsługujących zadania zlecone (USC, ewidencja ludności, obrona cywilna)- 2,5 etatu, średnia płaca brutto wnosi 1.906 zł.

Wydatki bieżące w **rozdziale 75022 – RADY GMIN** zostały zrealizowane w kwocie 61.791 zł na plan 66.750 zł, tj. w 92,6 %.

§	Nazwa	Wykonanie 2001r	Plan z Uchwały Rady	Plan po zmianach	Wykonanie 2002r.	% 6:5	% 6:3
1	2	3	4	5	6	7	8
3030	Diety radnych	39.748	41.300	47.720	44.730	93,7	112,5
4210	Zakup mater. i wyposażenia	8.300	9.600	6.600	4.983	75,5	60,0
4300	Zakup usług pozostałych	3.159	2.400	6.820	6.806	99,8	215,4
4410	Podróże służbowe krajowe	4.721	3.700	5.610	5.272	94,0	111,7
	<b>Razem rozdział 75022</b>	<b>55.928</b>	<b>57.000</b>	<b>66.750</b>	<b>61.791</b>	<b>92,6</b>	<b>110,5</b>

W 2002r. Rada Miejska odbyła 68 posiedzeń:

Wyszczególnienie	2001r.	2002r.
Sesje	6	9
Zarząd Miasta	47	37
Komisja Oświaty, Kultury, Zdrowia i Spraw Społecznych	8	10
Komisja Budżetu, Rozwoju Gospodarczego i Rolnictwa	7	9
Komisja Rewizyjna	1	3
Komisja Konkursowa	1	
<b>RAZEM</b>	<b>70</b>	<b>68</b>

Wydatki w **rozdziale 75023 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA** zostały wykonane w kwocie 1.120.599 zł na plan 1.191.999 zł, co stanowiło 94,0% realizacji planu.

Szczegółowe wykonanie wydatków przedstawia tabela:

§	Nazwa	Wykonanie 2001r	Plan z Uchwały Rady	Plan po zmianach	Wykonanie 2002r.	% 6:5	% 6:3
1	2	3	4	5	6	7	8
3020	Nagrody i wyd.osob.nie zalicz. do wynagrodzeń	477	2.210	13.660	11.149	81,6	2337,3
3030	Różne wydatki na rzecz os.fiz.	11.720	9.640	8.005	8.005	100,0	68,3
4010	Wynagrodz.osob.pracowników	592.233	664.400	644.400	642.389	99,7	108,5
4040	Dodatkowe wynagrodz. roczne	45.725	50.667	50.667	50.571	99,8	110,6
4110	Składki na ubezp. społeczne	110.427	122.260	121.705	115.176	94,6	104,3
4120	Składki na fundusz pracy	15.727	16.792	16.792	16.487	98,2	104,8
4210	Zakup materiałów i wyposaż.	104.985	178.500	148.934	103.717	69,6	98,8
4260	Zakup energii	9.364	10.499	10.959	10.191	93,0	108,8
4300	Zakup usług pozostałych	100.031	98.000	110.000	106.130	96,5	106,1
4410	Podróże służbowe krajowe	13.398	15.080	12.080	11.354	94,0	84,7
4430	Różne opłaty i składki	5.575	10.600	453	453	100,0	0,1
4440	Odpisy na zakł. fund. św. socj.	17.661	21.090	17.444	17.444	100,0	98,8
4530	Podatek od towarów i usług	2.068	3.000	1.900	1.706	89,8	82,5
	<b>Razem wydatki bieżące</b>	<b>1.029.391</b>	<b>1.202.738</b>	<b>1.156.999</b>	<b>1.094.772</b>	<b>94,6</b>	<b>106,4</b>
6060	Inwestycje-zakup komputerów i sprzętu komputerowego	34.900	35.000	35.000	25.827	73,8	74,0
	<b>Razem rozdział 75023</b>	<b>1.064.291</b>	<b>1.237.738</b>	<b>1.191.999</b>	<b>1.1120.599</b>	<b>94,0</b>	<b>105,3</b>

W ciągu roku nie było podwyżek wynagrodzeń .Wystąpiły natomiast wypłaty jednorazowe min. ekwiwalenty , nagrody jubileuszowe ...

Wydatki szczegółowe w paragrafach rozdziału 75023:

§	Nazwa	Wykonanie 2001r.	2002r.		% 5:4	% 5:3
			Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7
<b>4210</b>	<b>Zakup materiałów i wyposażenia:</b>	<b>104.985</b>	<b>148.934</b>	<b>103.717</b>	<b>96,9</b>	<b>98,8</b>
	-materiały biurowe	10.230		15.710		
	-środki bhp	949		1.053		
	-części do ksera	4.959		6.921		
	-druki	8.631		2.652		
	-książki , wydawnictwa	7.014		1.737		
	-opał	29.637		24.004		
	-papier ksero	2.490		3.738		
	-prenumerata czasopism	4.836		9.450		
	-znaczki pocztowe	14.337		16.676		
	-zakupy sekretariatu	1.660		1.523		
	-środki czystości	1.125		1.445		
	-wyposażenie urzędu	9.280		8.441		
	-papier komputerowy	768		490		
	-drobne remonty	2.590		1.620		
	-atrament do drukarek	5.669		4.745		
	-wydawnictwa na CD			744		
	-zakupy USC (kwiaty i upominki dla jubilatów)			1.788		
	-kwiaty			680		
<b>4260</b>	<b>Zakup energii</b>	<b>9.364</b>	<b>10.959</b>	<b>10.191</b>	<b>93,0</b>	<b>108,8</b>
	-energia elektryczna	8.494		9.263		
	-woda	870		928		

<b>4300</b>	<b>Zakup usług pozostałych :</b>	<b>100.031</b>	<b>110.000</b>	<b>106.130</b>	<b>96,5</b>	<b>106,1</b>
	-współpraca informatyczna	6.018		5.099		
	-naprawa kserokopiarek	2.499		1.576		
	-naprawa komputerów	2.206		2.796		
	-usługi telekomunik. komórki	3.658		4.761		
	-usługi telekomunikacyjne	26.271		26.321		
	-usługi transportowe	109		1.608		
	-umowy zlecenia (sprzątnięcie pomieszczeń Urzędu, obsługa kotłowni, usługi informatyczne)	925		4.154		
	-oprawa dzienników	1.825		1.574		
	-wywóz nieczystości	546		716		
<b>4410</b>	<b>Podróże służbowe krajowe</b>	<b>13.398</b>	<b>12.080</b>	<b>11.354</b>	<b>94,0</b>	<b>84,7</b>
	-delegacje pracowników	7.159		6.233		
	-ryczałty za używ. samochodów prywatnych do celów służbowych	3.689		2.684		
	-ryczałt zastępcy burmistrza	2.550		2.437		

Wydatki w rozdziale 75047 – POBÓR PODATKÓW zostały zrealizowane w kwocie 51.021 zł na plan 52.468 zł , tj. w 97,2%.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie 2001r.	Plan z Uchwały Rady	Plan po zmianach	Wykonanie 2002r.	% 6:5	% 6:3
1	2	3	4	5	6	7	8
3030	Różnowydatki na rzecz os.fiz.	1.595	2.600				
	-doreczanie nakazów	1.595	2.600				
4100	Wynagrodz.agenc-prowizyjne	31.847	31.000	31.000	29.553	95,3	92,8
	-inkaso softysów				29.553		
4210	Zakup mater. i wyposażenia	12.000	12.300	12.300	12.300	100,0	102,5
	-znaczki pocztowe	11.377			11.327		
	-druki	623			901		
	-znaki skarbowe				72		
4300	Zakup usług pozostałych	256	2.300	2.800	2.800	100,0	1093,8
	-doreczanie nakazów				1.732		
4430	Różne opłaty i składki		2.800	6.368	6.368	100,0	
	-koszty egzekucyjne				2.086		
	<b>Razem rozdz. 75047</b>	<b>45.698</b>	<b>51.000</b>	<b>52.468</b>	<b>51.021</b>	<b>97,2</b>	<b>111,6</b>

Wydatki w rozdziale 75056 – SPIS POWSZECHNY I INNE wyniosły 25.100zł i zostały wykonane w 100%:

§	Wyszczególnienie	Wykonanie 2001r.	Plan z Uchwały Rady	Plan po zmianach	Wykonanie 2002r.	% 6:5	% 6:3
1	2	3	4	5	6	7	8
3030	Różne wydatki na rzecz os.fiz.		17.440	21.505	21.505	100,0	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	307	3.118				
4120	Składki na fundusz pracy	42	427				
4210	Zakup materiałów i wyposaż.	300	900	702	702	100,0	234,0
4260	Zakup energii			100	100	100,0	
4300	Zakup usług pozostałych	1.714	2.715	1.933	1.933	100,0	112,8
4410	Podróże służbowe krajowe		500	860	860	100,0	
	<b>Razem rozdział 75056</b>	<b>2.363</b>	<b>25.100</b>	<b>25.100</b>	<b>25.100</b>	<b>100,0</b>	

W dziale 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA zrealizowano wydatki w ramach zadań zleconych:



Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie 2001r	Plan z Uchwały Rady	Plan po zmianach	Wykonanie 2002r.	% 7:6	% 7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>75101</b>		<b>Urzędy nacz. organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa</b>	<b>1.400</b>	<b>1.450</b>	<b>1.450</b>	<b>1.450</b>	<b>100,0</b>	<b>103,6</b>
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	208	171	120	120	100,0	57,7
	4120	Składki na fundusz pracy	29	23	16	16	100,0	55,2
	4210	Zakup mater. i wyposaż.		300	641	641	100,0	
	4300	Zakup usług pozostałych	1.163	956	673	673	100,0	57,9
<b>75108</b>		<b>Wybory do sejmiku i senatu</b>	<b>11.827</b>					
<b>75109</b>		<b>Wybory do rad gmin, powiatów i sejmików województwa</b>			<b>24.921</b>	<b>14.798</b>	<b>59,4</b>	
	3030	Różne wydatki na rzecz os.fiz.			17.026	8.513	50,0	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			363	363	100,0	
	4120	Składki na fundusz pracy			51	51	100,0	
	4210	Zakup mater. i wyposaż.			3.187	2.187	68,6	
	4300	Zakup usług pozostałych			4.294	3.684	85,8	
		<b>Razem dział 751</b>	<b>13.227</b>	<b>1.450</b>	<b>26.371</b>	<b>16.248</b>	<b>61,6</b>	<b>122,8</b>

#### **Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA.**

Wydatki w **rozdziale 75412- Ochotnicze Straże Pożarne** wyniosły 88.006 zł do planu 88.100 zł, co stanowi 99,9% wykonania.

§	Nazwa	Wykonanie 2001r	Plan z Uchwały Rady	Plan po zmianach	Wykonanie 2002r.	% 6:5	% 6:3
1	2	3	4	5	6	7	8
3020	Nagrody i wyd. osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	10.573	10.000	15.000	15.000	100,0	141,9
4110	Składki na ubezpieczenia społ.	123	300	600	545	90,8	443,1
4120	Składki na fundusz pracy	15	100	100	75	75,0	500,0
4210	Zakup materiałów i wyposaż.	26.873	28.800	27.423	27.410	100,0	102,0
4260	Zakup energii	6.260	6.420	7.126	7.125	100,0	113,8
4300	Zakup usług pozostałych	21.018	30.230	33.680	33.680	100,0	160,2
4410	Podróże służbowe krajowe	1.927	900	428	428	100	22,2
4430	Różne opłaty i składki	8.985	7.350	3.743	3.743	100,0	41,7
	<b>Razem rozdział 75412</b>	<b>75.774</b>	<b>84.100</b>	<b>88.100</b>	<b>88.006</b>	<b>99,9</b>	<b>116,1</b>

Wydatki w **dziale 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO** rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego w § 8070 wyniosły 39.668 zł na plan 40.000 zł, co stanowi 99,2% realizacji planu. Wydatki te dotyczyły spłaty odsetek od pożyczek :  
- na budowę oczyszczalni ścieków 32.213 zł  
- na budowę kanalizacji 7.455 zł

Wydatki w **dziale 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE** i w **dziale 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA** poniesione zostały łączną kwotą 6.967.756 zł na plan po zmianach 7.025.419 zł, zostały więc zrealizowane w 99,2%. Wydatki tych działów stanowią 54,3% ogólnych wydatków gminy. Szczegółowe sprawozdanie z realizacji zadań przez Zakład Obsługi Gminnych Jednostek Organizacyjnych omawia zał. Nr 9.

Rozdział	Nazwa	Wykonanie 2001r.	Plan z Uchwały Rady	Plan po zmianach	Wykonanie 2002r.	% 6:5	% 6:3
1	2	3	4	5	6	7	8
80101	Szkoły podstawowe	2.413.491	2.438.184	2.528.058	2.501.789	99,0	103,7
	<i>W tym : dotacja</i>	900			38.308		
	<i>dofinans. AWRSP</i>	1.200					
80110	Gimnazja	971.983	1.157.710	1.168.325	1.167.154	99,9	120,1
	<i>W tym :dotacja</i>				13.826		
80114	Zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół	226.383	226.460	221.877	221.305	99,7	97,8
80120	Licea ogólnokształcące	69.796	66.490	84.021	83.956	99,9	120,3
	<i>W tym dotacja</i>				1.583		
80130	Szkoły zasadnicze	365.194	337.180	359.294	350.615	97,6	96,0
	<i>W tym dotacja</i>				399		
80195	Pozostała działalność	19.615	15.636	22.666	22.666	100,0	115,6
	<i>W tym dotacja</i>	19.615			22.666		
85401	Świetlice szkolne	223.793	328.490	336.441	329.334	97,9	147,2
	<i>W tym dotacja</i>				3.347		
85414	Stołówki szkolne, internaty I stypendia dla uczniów	48.451					
85415	Pomoc materialna dla uczniów			12.096	12.096	100,0	
	<i>W tym dotacja</i>				12.096		
	<b>Pozostałe zadania</b>						
80104	Przedszkola przy szkołach podstawowych	170.020	72.700	86.718	86.412	99,6	50,8
80113	Dowożenie uczniów do szkół	349.847	394.030	371.300	368.254	99,2	105,3
80146	Placówki dokształcania i doskonalenia nauczycieli			14.952	11.990	80,2	
85404	Przedszkola publiczne	122.143	239.240	233.871	232.963	99,6	190,7
85404	Przedszkola niepubliczne	107.356	111.880	114.908	114.908	100,0	107,0
	<b>Razem pozostałe zadania</b>	<b>749.366</b>	<b>817.850</b>	<b>821.749</b>	<b>814.527</b>	<b>99,1</b>	<b>108,7</b>
	<b>Razem wydatki bieżące</b>	<b>5.088.072</b>	<b>5.388.072</b>	<b>5.554.527</b>	<b>5.503.442</b>	<b>99,1</b>	<b>108,2</b>
60016	Drogi publiczne gminne	10.536					
	<b>Inwestycje</b>	<b>99.302</b>	<b>1.782.000</b>	<b>1.470.892</b>	<b>1.464.314</b>	<b>99,6</b>	<b>147,5</b>
80101	Szkoły podstawowe	2.690	7.000	6.392	6.392	100,0	237,6
80110	Gimnazja	83.069	1.771.000	1.460.500	1.453.956	99,6	1750,3
	<b>W tym dotacja z MEN</b>				<b>700.000</b>		
80114	Zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół	4.893	4.000	4.000	3.966	99,2	81,1
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	8.650					
	<b>Razem wydatki bieżące + inwestycje</b>	<b>5.197.910</b>	<b>7.170.000</b>	<b>7.025.419</b>	<b>6.967.756</b>	<b>99,2</b>	<b>134,0</b>
	<i>Pokrycie wydatków :- subwencja</i>	4.226.534	4.711.952	4.822.711	4.822.711	100,0	
	<i>dotacja</i>	20.515	1.015.348	792.225	792.225	100,0	3861,7
	<i>Dofinansowanie AWRSP</i>	1.200					
	<i>Razem subwencja + dotacje +dofinansowanie</i>	4.248.249	5.727.300	5.614.936	5.614.936	100,0	132,2
	<i>Własne środki gminy</i>	949.661	1.442.700	1.410.483	1.352.820	95,9	142,5

W rozdziale 80101- Szkoły podstawowe mieści się dotacja dla Szkoły Niepublicznej w wysokości 93.545 zł równa kwocie zaplanowanej.

Wydatki w **dziale 851 – OCHRONA ZDROWIA** dotyczą rozdziału 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi. Szczegółowe wykonanie przedstawia zał. Nr 10.

Wydatki w tym rozdziale wyniosły ogółem 76.155 zł na plan 83.600 zł, co stanowi 91,1% realizacji planu.

Mieści się w nich dotacja dla podmiotów niepublicznych wykonujących zadania publiczne na kwotę 32.000 zł.

Wydatki w **dziale 853 - OPIEKA SPOŁECZNA** zamknęły się kwotą 2.287.036 zł na plan 2.294.536 zł, tj. w 99,77% i są wyższe w stosunku do roku poprzedniego o 90.998 zł, tj. o 4,1% zał. Nr 11.

Wydatki z budżetu gminy na opiekę społeczną zmniejszyły się o 90.492 zł, tj. o 10,2%.

Wydatki realizowane w ramach zadań zleconych wzrosły o 181.490 zł.

Wydatki bieżące w **dziale 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA** zostały wykonane kwotą 353.364 zł na plan 381.314 zł, tj. w 92,7% natomiast zbiorczo kwotą 795.038 zł na plan 842.311 zł, tj. w 94,4%.

Rozdział	Nazwa	Wykonanie 2001r.	Plan z Uchwały Rady	Plan po zmianach	Wykonanie 2002r.	% 6:5	% 6:3
1	2	3	4	5	6	7	8
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	5.300	15.000	16.980	16.979	100,0	320,4
90002	Gospodarka odpadami		60.000	73.000	73.000	100,0	
90003	Oczyszczanie miast i wsi	110.696	121.000	114.076	103.353	90,6	93,4
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	18.976	23.200	18.400	18.253	99,2	96,2
90005	Ochrona powietrza atmosf. i klimatu			13.000	13.000	100,0	
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	28.133	25.000	114.535	97.483	85,1	346,5
90095	Pozostała działalność	24.616	25.800	31.323	31.296	99,9	127,1
	<b>Razem wydatki bieżące</b>	<b>187.721</b>	<b>270.000</b>	<b>381.314</b>	<b>353.364</b>	<b>92,7</b>	<b>188,2</b>
	Inwestycje Urząd Miejski	955.637	2.948.497	460.997	441.674	95,8	46,2
	Inwestycje ZOGJO	8.650					
	<b>Ogółem dział 900</b>	<b>1.152.008</b>	<b>3.218.497</b>	<b>842.311</b>	<b>795.038</b>	<b>94,4</b>	<b>69,0</b>

Wydatki inwestycyjne w **rozdziale 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód** zostały wykonane w wysokości 441.674 zł na plan 460.997 zł, tj. w 94,4%.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan z Uchwały Rady	Plan po zmianach	Wykonanie	%
1.	Modernizacja sieci wodociągowej w Jezioranach	20.000	27.000	27.000	100,0
2.	Modernizacja stacji uzdatniania wody w Jezioranach	145.000	72.000	66.059	91,7
3.	Rozbudowa oczyszczalni cykl 2-letni 2002-2003	415.000	15.500	15.137	97,7
4.	Budowa kanalizacji II etap miasto	368.497	306.497	305.368	99,6
5.	Budowa kanalizacji III etap ul. Dworcowa	1.000.000	23.000	15.430	67,1
6.	Budowa kanalizacji IV etap Ustnik, Wojtówko do Jezioran	1.000.000	17.000	12.680	74,6
	<b>Razem</b>	<b>2.948.497</b>	<b>460.997</b>	<b>441.674</b>	<b>95,8</b>

Wydatki w **rozdziale 90002 – Gospodarka odpadami**:

§	Wyszczególnienie	Wykonanie 2001r.	Plan z Uchwały Rady	Plan po zmianach	Wykonanie 2002r.	% 6:5	% 6:3
1	2	3	4	5	6	7	8
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		50.000	66.615	66.615	100,0	
	-zakup pojemników do selektywnej zbiórki odpadów-szt.126				62.180		
	-kłódki (zamknięcie				285		

	pojemników)						
	-plakaty				4.150		
4300	Zakup usług pozostałych		10.000	6.385	6.385	100,0	
	-ustawienie pojemników				987		
	-ogłoszenia i plakaty				183		
	-wywóz odpadów				5.215		
	<b>Razem rozdział 9002</b>		<b>60.000</b>	<b>73.000</b>	<b>73.000</b>	<b>100,0</b>	
	<i>W tym dofinansowanie z Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska</i>			13.000	13.000	100,0	

Wydatki w **rozdziale 90003 – Oczyszczanie miast i wsi :**

§	Wyszczególnienie	Wykonanie 2001r	Plan z Uchwały Rady	Plan po zmianach	Wykonanie 2002r.	% 6:5	% 6:3
1	2	3	4	5	6	7	8
4300	Zakup usług pozostałych	110.696	121.000	114.076	103.353	90,6	93,4
	-oczyszczanie dróg	76.920			78.794		
	-wywóz nieczystości z pojemn.	3.013					
	-utrzymanie zimowe dróg	30.385			20.802		
	-dzierżawa pojemników	378					
	-wywóz nieczystości ze wsi				1.283		
	-oczyszczanie amfiteatru				504		
	-oczyszczanie terenów gminnych w mieście				699		
	-wywóz nieczystości wielkogabarytowych				1.271		
	<b>Razem rozdział 90003</b>	<b>110.696</b>	<b>121.000</b>	<b>114.076</b>	<b>103.353</b>	<b>90,6</b>	<b>93,4</b>

Wydatki w **rozdziale 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach:**

§	Wyszczególnienie	Wykonanie 2001r	Plan z Uchwały Rady	Plan po zmianach	Wykonanie 2002r.	% 6:5	% 6:3
1	2	3	4	5	6	7	8
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	120	900	465	465	100,0	387,5
	-zakup kwiatów				196		
	-zakup nawozu				40		
	-zakup części do kosiarki				183		
	-zakup farby				46		
4300	Zakup usług pozostałych	18.856	22.300	17.935	17.778	99,2	94,3
	-wywóz nieczyst. z koszy park.	2.485					
	-naprawa koszy	400					
	-naprawa ławek	1.600			1.402		87,6
	-pielęgnacja trawników	14.351			7.410		51,6
	-ogłoszenie przetargu	20					
	-dezynfekcja i konserw. koszy				617		
	-pielęgnacja kwiatów i krzewów				5.089		
	-pielęgnacja żywopłotów				3.270		
	<b>Razem rozdział 90004</b>	<b>18.976</b>	<b>23.200</b>	<b>18.400</b>	<b>18.253</b>	<b>99,2</b>	<b>96,2</b>

**Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg:**

§	Wyszczególnienie	Wykonanie 2001r.	Plan z Uchwały Rady		Plan po zmianach		Wykonanie		% 8:6	% 9:7
			własne	zlecone	własne	zlecone	własne	zlecone		

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4210	Zakup mater.i wyposaż		1.000		1.011		1.011			
	-zakup opraw do lamp 4 szt.						1.011			
4260	Zakup energii	22.057	18.000		23.992	69.167	23.992	55.580	100,0	80,4
4300	Zakup usług pozost.	6.076	6.000		6.551	13.814	6.551	10.349	100,0	74,9
	-konserw. oświetlenia						6.551	10.349		
	<b>Razem rozdz. 90015</b>	<b>28.133</b>	<b>25.000</b>		<b>31.554</b>	<b>82.981</b>	<b>31.554</b>	<b>65.929</b>	<b>100,0</b>	<b>79,5</b>

#### Rozdział 90095- Pozostała działalność:

§	Wyszczególnienie	Wykonanie 2001r	Plan z Uchwały Rady	Plan po zmianach	Wykonanie 2002r.	% 6:5	% 6:3
1	2	3	4	5	6	7	8
4210	Zakup mater. i wyposażenia	850	1.000	400	385	96,3	45,3
	-fontanna, karuzela	123			138		112,2
	-cmentarz Jeziorany	586			247		42,2
	-cmentarz Piszewo	141					
4260	Zakup energii	178	200	200	188	94,0	105,6
	-cmentarz Jeziorany	164			173		105,5
	-fontanna	14			15		107,1
4300	Zakup usług pozostałych	23.587	24.600	23.722	23.722	100,0	100,6
	-konserwacja burzowników	3.115			3.432		110,2
	-cmentarz Jeziorany	16.978			18.276		107,6
	-cmentarz Piszewo	460			14		
	-przygotowanie do Święta Zmarłych	800			2.000		250,0
	-naprawa koszy parkowych	2.234					
4590	Kary i odszkodow.wyplac. na rzecz osób fizycznych			7.001	7.001	100,0	
	<b>Razem rozdział 90095</b>	<b>24.615</b>	<b>25.800</b>	<b>31.323</b>	<b>31.296</b>	<b>99,9</b>	<b>127,1</b>

### Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

zamknął się kwotą 366.500 zł i został wykonany zgodnie z planem w 100% z czego na wydatki bieżące, tj. na dotacje dla instytucji kultury wydatkowano 362.000 zł, co stanowi 98,8 % ogólnej kwoty wydatków tego działu.

Rozdział	§	Nazwa	Wykonanie 2001r.	Plan z Uchwały Rady	Plan po zmianach	Wykonanie 2002r.	% 7:6	% 7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	202.000	204.000	204.000	204.000	100,0	101,0
	2550	Dotacja podmiotowa z budż.gminy dla inst.kult.	202.000	204.000	204.000	204.000	100,0	101,0
92116		Biblioteki	115.000	130.000	130.000	130.000	100,0	113,0
	2550	Dotacja podmiotowa z budż.gminy dla inst.kult	115.000	130.000	130.000	130.000	100,0	113,0
92120		Ochrona i konserwacja zabytków	10.000	4.500	4.500	4.500	100,0	45,0
	2820	Dotacja cel.z budż.na finans.zad.zlec.do realiz. stowarzyszeń	10.000	4.500	4.500	4.500	100,0	45,0

92195		Pozostała działalność	4.500	5.000	5.000	5.000	100,0	111,1
	2550	Dotacja podmiotowa z budż. gminy dla inst.kult	4.500	5.000	5.000	5.000	100,0	111,1
		Razem wydatki bieżące	331.500	343.500	343.500	343.500	100,0	103,6
		Wydatki majątkowe						
92109		Wymiana okien w MOK	10.000	15.000	15.000	15.000	100,0	150,0
92116		Adaptacja pomieszczeń w Szkole Podst. we Franknowieną bibliotekę			8.000	8.000	100,0	
		<b>Razem wydatki dz.921</b>	<b>341.500</b>	<b>358.500</b>	<b>366.500</b>	<b>366.500</b>	<b>100,0</b>	<b>107,3</b>

**Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT**, rozdział 92695 zamknął się kwotą 51.000 zł na plan 51.000 zł, tj. w 100%:

§	Wyszczególnienie	Wykonanie 2001r	Plan z Uchwały Rady	Plan po zmianach	Wykonanie 2002r.	% 6:5	% 6:3
1	2	3	4	5	6	7	8
2830	Dotacja cel. z budż. na dofin.zad. zlec.do real.poz. jedn.nie zal. do sektora finansów publicznych	21.500	25.000	32.100	32.100	100,0	149,3
3020	Nagr. i wyd. wyd. osob. nie zal. do wynagrodzeń		30				
4010	Wynagrodz osobowe pracown.		5.150	5.049	5.049	100,0	
4040	Dodatkowe wynagr. roczne		410	419	419	100,0	
4110	Składki na ubezpiecz. społeczne		990	984	984	100,0	
4120	Składki na fundusz pracy		136	134	134	100,0	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		2.934	1.926	1.926	100,0	
4260	Zakup energii		500	353	353	100,0	
4300	Zakup usług pozostałych		10.800	5.890	5.890	100,0	
4410	Podróże służbowe krajowe		3.200	2.434	2.434	100,0	
4430	Różne opłaty i składki		1.850	1.491	1.491	100,0	
4440	Odpisy na zakł.fund.św.socjaln.			220	220	100,0	
	<b>Razem rozdział 92695</b>		<b>51.000</b>	<b>51.000</b>	<b>51.000</b>	<b>100,0</b>	

**IV. Wydatki majątkowe** ogółem zostały zrealizowane kwotą 2.393.423 zł na plan 2.432.752 zł tj. w 98,4%:

Dz.	Rozdział	Nazwa	Plan z Uchwały Rady	Plan po zmianach	Wykonanie 2002r.	Źródła pokrycia				% 6:5
						Środki własne	AWRSP	województwo	MEN	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>010</b>		<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>961.400</b>	<b>436.863</b>	<b>432.655</b>	<b>226.152</b>	<b>156.503</b>	<b>50.000</b>		<b>99,0</b>
	01010	Infrastr.wodoc. i sanitacyjna wsi	961.400	436.863	432.655	432.655	156.503	50.000		99,0
		-wodoc. Polkajmy	250.000	215.860	211.995	161.995		50.000		98,2
		-wodoc. Kalis-Studnica -Potryty	408.600	158.600	158.259	1.756	156.503			99,8
		-wodoc. Żardeniki-Miejska Wieś	250.000							



		-zakup pompy do hydrof. Franknowo		10.403	10.403	10.403				100
		-dokumentacja	52.800	52.000	51.998	51.998				
<b>700</b>		<b>Gospodarka mieszk.</b>	<b>23.500</b>	<b>6.000</b>	<b>5.953</b>	<b>5.953</b>				<b>99,2</b>
	70005	Gospodarka grunt.i nieruchomościami	23.500	6.000	5.953	5.953				99,2
		-zakup pompy do hydroforni DSS Kramarzewo		5.000	4.999	4.999				100
		-wykup nieruchomości	23.500	1.000	954	954				95,4
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>35.000</b>	<b>35.000</b>	<b>25.827</b>	<b>25.827</b>				<b>73,8</b>
	75023	Urzędy gmin	35.000	35.000	25.827	25.827				73,8
		-zakup komput. i sprzętu komputerow	35.000	35.000	25.827	25.827				73,8
<b>801</b>		<b>Oświata i wychow.</b>	<b>1.782.000</b>	<b>1.470.892</b>	<b>1.464.314</b>	<b>764.314</b>			<b>700.000</b>	<b>99,6</b>
	80101	Szkoły podstawowe	7.000	6.392	6.392	6.392				100
		-zakup komput. i sprzętu komputerow	7.000	6.392	6.392	6.392				100
	80110	Gimnazjum	1.771.000	1.460.500	1.453.956	753.956			700.000	99,6
		-zakup komput. i sprzętu komputerow	4.000	4.000	3.315	3.315				82,9
		-budowa sali gimnastycznej	1.767.000	1.456.500	1.450.641	750.641			700.000	99,6
	80114	Zespoły ekon-admin szkół	4.000	4.000	3.966	3.966				81,1
		-zakup komput. i sprzętu komputerow	4.000	4.000	3.966	3.966				81,1
<b>900</b>		<b>Gospodarka komun. i ochr. środowiska</b>	<b>2.948.497</b>	<b>460.997</b>	<b>441.674</b>	<b>232.858</b>			<b>208.816</b>	<b>95,8</b>
	90001	Gospodarka ściek. i ochrona wód	2.948.497	460.997	441.674	232.858			208.816	95,8
		-moderniz. sieci wodoc. w J-ch	20.000	27.000	27.000	27.000				100
		-modreniz. stacji uzdatniania wody	145.000	72.000	66.059	66.059				91,7
		-budowa kanaliz. II etap	368.497	306.497	305.368	96.552			208.816	99,6
		-rozbud.oczyszczal. cykl 2-letni	415.000	15.500	15.137	15.137				97,7
		-budowa kanaliz. III etap	1.000.000	23.000	15.430	15.430				67,1
		-budowa kanaliz. IV etap	1.000.000	17.000	12.680	12.680				74,6
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narod.</b>	<b>15.000</b>	<b>23.000</b>	<b>23.000</b>	<b>23.000</b>				<b>100</b>
	92109	Domy i ośrodki kultury,świetlice i kluby	15.000	15.000	15.000	15.000				100
		-wymiana okien w MOK	15.000	15.000	15.000	15.000				100
	92116	Biblioteki		8.000	8.000	8.000				100
		-adaptacja pomiesz. w SP Franknowo na bibliotekę		8.000	8.000	8.000				100
		<b>Razem</b>	<b>5.765.397</b>	<b>2.432.752</b>	<b>2.393.423</b>	<b>1.278.104</b>	<b>156.503</b>	<b>258.816</b>	<b>700.000</b>	<b>98,4</b>

	<i>w tym Urząd</i>	3.983.397	961.860	929.109	513.790	156.503	258.816		96,6
	ZOGJO	1.782.000	1.470.892	1.464.314	764.314			700.000	99,6

### V. Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2001r.	Plan z Uchwały Rady na 2002 r	Plan po zmianach Na 2002 r.	Wykonanie 2002r.	% 5:4
1	2	3	4	5	6
<b>Stan środków na początek roku</b>	<b>17.431</b>	<b>20.980</b>	<b>20.980</b>	<b>23.923</b>	<b>114,03</b>
<b>Wpływy ogółem</b>	<b>12.993</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>12.785</b>	<b>127,9</b>
W tym: wpływy z FOSiGW	10.531	10.000	10.000	12.785	127,9
inne	2.462				
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>6.501</b>	<b>30.530</b>	<b>7.431</b>	<b>7.430</b>	<b>100,0</b>
W tym:					
1.Ochrona powierzchni ziemi- zakup pojemn na odpady	110	10.000			
2.Monitoring- badanie wody zrekult wysypiska w Tłokowie	876	2.500	1.153	1.153	100,0
3.Edukacja ekologiczna – sprzątanie świata	1.824	3.000	2.683	2.683	100,0
4.Operat wodno prawny - oczyszcz	2.500				
5.Zakup drzewek – oczyszczalnia ś		5.000	3.590	3.589	100,0
6.Analiza oceny oddziań.na środow istudium wyk.wodociąg Polkajmy i II etap oczyszczalni		10.000			
7.Realizacja przelewów		30	5	5	100,0
8.Inne	1.191			2.567	
<b>Stan środków na koniec roku</b>	<b>23.923</b>	<b>450</b>	<b>23.549</b>	<b>26.711</b>	<b>113,4</b>

**VI.Środki specjalne** uzyskały przychody na 171.679 zł, natomiast wydatkowały 156.787 zł. Największe kwoty dotyczą prowadzonych stołówek w świetlicach szkolnych.

Dz.	Rozdz.	Nazwa	Fundusz obrotowy na pocz.roku	Przychody			Wydatki			Fundusz obrotowy na koniec roku
				Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%	
801	80101	Szkoły podstawowe	551	17.630	17.587	100	15.850	15.834	100	2.304
	80104	Oddziały klas "0" przedszk, szk. podst.								
	80110	Gimnazjum	844	2.810	2.809	100	1.250	1.247	100	2.406
	80113	Dowozenie uczniów	3 544	19.070	18.974	99	6.700	6.692	100	15.826
	80120	Licea ogólnokoszt.	5 732	9.270	9.245	100	10.540	10.389	98	4.588
		<b>Razem dz.801</b>	<b>10 671</b>	<b>48.780</b>	<b>48.615</b>	<b>100</b>	<b>34.340</b>	<b>34.162</b>	<b>99</b>	<b>25.124</b>
854	85401	Świetlice szkolne	10 457	110.090	109.999	100	108.930	108.919	100	11.537
	85404	Przedszkola	2 715	13.080	13.065	100	13.720	13.706	100	2.074
		<b>Razem dz.854</b>	<b>13 172</b>	<b>123.170</b>	<b>123.064</b>	<b>100</b>	<b>122.650</b>	<b>122.625</b>	<b>100</b>	<b>13.611</b>
		<b>Razem</b>	<b>23 843</b>	<b>171.950</b>	<b>171.679</b>	<b>99,8</b>	<b>156.990</b>	<b>156.787</b>	<b>100</b>	<b>38.735</b>

**VII.** W formie **zakładu budżetowego** w 2002r.prowadził swą działalność Zakład Administracji Domów Mieszkalnych.Zasoby komunalne administrowane przez zakład to 283 lokale mieszkalne w tym 218 w mieście, 47 lokali użytkowych, w tym w mieście 43. Przychody tego zakładu zostały zrealizowane kwotą 788.360 zł na plan 805.659 zł,

tj. w 97,8%. Największą kwotę uzyskano z najmu lokali mieszkalnych i użytkowych 722.141 zł na plan 739.200 zł, tj. 97,7%.

Zakład otrzymał dotację przedmiotową z budżetu gminy w wysokości 39.209 zł.

Wydatki natomiast zamknęły się kwotą 742.144 zł na plan 805.659 zł stanowiąc 92,1% realizacji. **Zaległości czynszowe** ze stanu 178.624 zł na koniec 2001r. zwiększyły się na 31.12.2002r. do 168.345 zł, zmalały więc o 5,8%. Są to zaległości łącznie z odsetkami. Natomiast tylko zaległości czynszowe stanowią kwotę 96.143 zł, na początek roku wynosiły 89.959 zł. Największą kwotę stanowią zaległości w lokalach mieszkalnych gminnych – 51.591 zł. Oraz w lokalach użytkowych 33.739 zł. Zatrudnienie w Zakładzie wynosi 5 osób, a w przeliczeniu na etaty 4,5. Koszty wynagrodzeń i pochodnych wyniosły 148.019 zł i zostały zrealizowane w 99%. Koszty te stanowią 20% ogólnych kosztów. Prace remontowe o większym zakresie prac zlecano innym wykonawcom. W ciągu roku wykonano m.in. Remont kapitalny budynku przy ul. Kościelnej 3, odnowiono 3 elewacje budynków, naprawiono 12 dachów, przebudowano 7 kominów, naprawiono 8 instalacji elektrycznych ...

Stan funduszu obrotowego na początek roku wynosił 103.656 zł, natomiast na koniec roku 149.869 zł.

Na końcowy fundusz obrotowy składają się: należności 196.090 zł, środki pieniężne 8.649 zł, pozostałe środki obrotowe 5.942 zł i zobowiązania 60.812 zł.

## VIII. WNIOSKI

Rok 2002 zamknął się pozytywnymi wskaźnikami: dochody zostały wykonane w 100,2%, wydatki w 98,2%.

Różnica osiągniętych dochodów nad zrealizowanym wydatkami utworzyła nadwyżkę budżetową w kwocie 66.753 zł.

Na nadwyżkę składają się ponadplanowe dochody w kwocie 30.514 zł, a w nich dochody własne poza udziałami z dochodów budżetu państwa w wysokości 76.844 zł. Dochody te uzupełniły braki w udziałach i w dotacjach, które jako nie wykonane należało zwrócić.

Niewykonane wydatki to kwota 238.196 zł

Na lepszy wynik od planowanego wpływ miało otrzymanie dodatkowych środków z rezerwy subwencji na zadania oświatowe, wpływ dotacji na podwyżkę wynagrodzeń nauczycieli. Przez cały rok występowały poważne braki w realizacji dochodów własnych, zwłaszcza w zobowiązaniu pieniężnym, które ostatecznie zamknęło się wskaźnikiem 78,6% w stosunku do wymiaru rocznego. W każdym okresie brakowało w realizacji jednej raty. Do końca także nie wiadomym było na ile budżet państwa zdoła przekazać dla gminy udziały w podatku dochodowym. Ze względu na specyfikę pracy w oświacie, występujące liczne godziny nadliczbowe, zastępstwa, urlopy i odprawy, a także zmiany zasad wynagradzania przez większość roku rysowała się potrzeba posiadania wolnych środków w rezerwie na ok. 100 tys. zł na ewentualne pokrycie tych braków. Wobec tych trudności bardzo pomocne były otrzymane dodatkowe środki z rezerwy subwencji i z nagrody NFOŚiGW. Należy dodać, że z chwilą rozpoczęcia budowy sali gimnastycznej realizacja tego zadania jest sprawą jedną z najważniejszych. Ponadto gmina jako odpowiedzialny partner dotaciodawcy tego przedsięwzięcia - MENiS nie może zachować się nieodpowiedzialnie. Tempo przyjętych prac w harmonogramie musi zostać zachowane i przebiega mimo przesunięcia położenia dachu spowodowanego zbyt niskimi temperaturami w okresie zimowym - zgodnie z planem Gmina zabiegała i w dalszym ciągu będzie zabiegać o pozyskanie następnych środków na to zadanie. W ubiegłym roku gmina zabiegała o środki z kontraktu województwa, ze względu jednak na zbyt małe limity wniosek gminy nie został zatwierdzony. Szkoda, że upadł program rządowy „sala dla każdego gimnazjum”, z którego gmina miała otrzymać dotację z budżetu państwa. W tej sytuacji starania o środki z budżetu państwa są o wiele trudniejsze.

Najważniejsze zadania inwestycyjne, które udało się zrealizować w omawianym roku to:

### 1. ROLNICTWO:

- Wybudowano sieć wodociągową na Kolonii Franknowo do wsi Polkajmy o długości 7.860 zł.
  - Rozpoczęto budowę sieci wodociągowej Kalis –Studnica-Potryty. W 2002r. wykonano odcinek Kalis –Studnica, dalsza część realizowana będzie w 2003 r. Zadanie realizowane jest w 80 % ze środków AWRSP.
  - Wykonano dokumentacje projektowe na budowę sieci wodociągowych Żardeniki- Miejska Wieś i Kalis –Studnica- Potryty wraz z pozwoleniem na budowę.
  - Wykonano matryce lewostronne /podkłady mapowe / do projektowania sieci wodociągowych w Zerbuniu i Kiersztanowie .
  - Zakupiono i wymieniono pompy głębinowe we Franknowie i w budynku mienia komunalnego DSS w Kramarzewie. We Franknowie wykonano nowe przyłącze z rury PCV pomiędzy studnią a SUW co pozwoli osiągnąć normowe ciśnienie w sieci.
- 2. GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA :**
- Wykonano końcowy etap modernizacji Stacji Uzdatniania Wody w Jezioranach . poprzez zakupienie i zamontowanie : 1/ zestawu pompowo- hydroforowego 2/ systemu sterowania, 3/ okien z PCV, 4/ drzwi.
- Mmodernizację stacji uzdatniania wody po Beat-Milk w Jezioranach rozpoczęto w 2000r. Przejęcie stacji było gospodarczo uzasadnione, gdyż istniejące ujęcie wody dla miasta w oddalonych o 2 km Lekitach pochodzące z 1903 r. jest w 90 % wyeksploatowane i nie nadaje się ani do modernizacji ,ani do dalszej eksploatacji.
- Zakończono budowę kanalizacji sanitarnej w Jezioranach –etap II . Koszt jej realizacji był pokryty w 2001r. ze środków własnych w kwocie 331.144 zł, z Fundacji Współpracy Polsko-Niemieckiej w 100.000 zł, z Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości ze środków unijnych w ramach programu PHARE 9909.01 w wysokości 417.633 zł. . Natomiast w 2002r. ze środków budżetu państwa w wysokości 208.816 zł.
  - Zmodernizowano sieć wodociągową w Jeziortanach do budynków przy ul. Sienkiewicza, w mieście wymieniono w części zasuwę i hydranty, dzięki czemu przy występujących dość częstych awariach nie musi być odcinany dopływ wody w całym mieście.
  - Wykonano dokumentację projektową na kanalizację sanitarną IV etap ,tj. Ustnik- Wójtówko- Jeziorany i uzyskano pozwolenie na budowę tego zadania.
- 3. OŚWIATA I WYCHOWANIE**
- Rozpoczęto budowę sali gimnastycznej przy Gimnazjum i Szkole Podstawowej w Jezioranach . W roku 2002 wykonano stan zerowy inwestycji.

Ponadto :

- Sporządzono wniosek na budowę sieci wodociągowej Żardeniki- Miejska Wieś i wystąpiono w ramach programu SAPARD do ARIMR OR w Olsztynie o dofinansowanie zadania w wysokości 180.000 zł. Gmina otrzymała promesę i obecnie zakończyła już procedury przetargowe zgodnie z procedurami unijnymi.
- Sporządzono wniosek na budowę oczyszczalni ścieków –II etap i wystąpiono w ramach programu SAPARD do ARIMR OR w Olsztynie o dofinansowanie zadania w wysokości 800.000 zł. Wniosek uzyskał 116 pkt i został zakwalifikowany do dofinansowania. Gmina otrzymała promesę i obecnie już zakończyła procedury przetargowe wg procedur unijnych.

Aby można było przygotowywać się do występowania o dotacje na zadania inwestycyjne ,które w rezultacie gwarantują gminie odpowiedni poziom życia mieszkańców i nadążanie gminy za ogólnymi trendami rozwoju ogólnokrajowego i światowego należy zadbać o

to, aby gmina posiadała m. in. odpowiednie dokumenty w zakresie zagospodarowania przestrzennego i programy.

W roku 2002 w tym zakresie uchwalono i zakończono następujące prace :

1/Studium Uwarunkowań i Zagospodarowania Przestrzennego Gminy, 2/Program Ucieplnienia Miasta.

W zakresie zmian w Planie Zagospodarowania Przestrzennego Miasta i Gminy :

1/wykonano i uchwalono zmianę planu zagospodarowania przestrzennego we wsi Piszewo nad jeziorem Luterskim,

2/rozpoczęto i w dalszym ciągu trwają prace nad zmianami Planów Zagospodarowania Przestrzennego Miasta i Gminy w :

-obrębnie Radostowo

-rejonie ulicy Kajki- Barczewskiej

-rejonie ulic Kopernika- Mickiewicza.

Przy dużych nakładach na zadania inwestycyjne nie zapomniano o potrzebach w zakresie oświaty i wychowania, kultury, kultury fizycznej i o najuboższych. **Wzrost bezrobocia** spowodował potrzebę zwiększenia wydatków na zadania własne w opiece społecznej. Wzrasta liczba chorych i niezdolnych do pracy, wzrasta ubóstwo naszego społeczeństwa. Aż o 22 % wzrosły w stosunku do roku poprzedniego wydatki na zasiłki i pomoc najbardziej potrzebującym.

Wnoszę o wnikliwe rozpatrzenie przedłożonego sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2002 rok uzupełnioną sprawozdaniem jednostek podległych oraz informacjami dodatkowymi, mając nadzieję, że wnioski z dokonanej analizy niniejszego sprawozdania będą pomocne przy wykonywaniu budżetu w roku 2003.

Jeżiorany ,dnia 31.03.03

mc

## Sprawozdanie z wykonania zbiorczych wydatków budżetowych gminy Jeziorany w 2002r.

## Załącznik Nr 1

Dział	Wyszczególnienie	Wykonanie 2001r.		Zadania własne 2002r.			% 7:6	Plan Uchw Rad
		zadania własne	wydatki zbiorczo	Plan z Uchwały Rady	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.02r		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
010	Rolnictwo i łowiectwo	245.533	245.533	1.010.400	485.863	480.218	98,8	1.010.400
600	Transport i łączność	88.888	128.848	109.000	148.000	139.109	94,0	148.000
700	Gospodarka mieszkaniowa	43.508	43.508	66.580	101.194	97.965	96,8	66.580
710	Działalność usługowa	132	132	16.000	16.000	10.563	66,0	16.000
750	Administracja publiczna	1.271.969	1.347.778	1.382.000	1.350.125	1.265.561	93,7	1.477.000
751	Urzędy nacz.organów władzy kontroli i ochrony prawa i sądownictwa		13.277					1.450.000
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	75.774	75.774	84.100	88.100	88.006	99,9	84.100
757	Obsługa długu publicznego	113.690	113.690	39.000	40.000	39.668	99,2	39.000
758	Różne rozliczenia			20.000				20.000
801	Oświata i wychowanie	4.676.978	4.676.978	6.490.390	6.325.744	6.276.096	99,2	6.490.390
803	Szkolnictwo wyższe							
851	Ochrona zdrowia	77.000	77.000	70.000	83.600	76.155	91,1	70.000
853	Opieka społeczna	888.867	2.196.038	785.423	805.935	799.275	99,2	2.038.000
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	501.741	501.741	679.610	697.316	689.301	98,9	679.610
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.152.008	1.152.008	3.218.497	759.330	729.109	96,0	3.218.497
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	341.500	341.500	358.500	366.500	366.500	100,0	358.500
926	Kultura fizyczna i sport	55.288	55.288	51.000	51.000	51.000	100,0	51.000
	<b>OGÓLEM</b>	<b>9.532.876</b>	<b>10.969.043</b>	<b>14.380.500</b>	<b>11.318.707</b>	<b>11.108.526</b>	<b>98,1</b>	<b>15.768.000</b>
	W tym inwestycje	1.301.000	1.301.000	5.765.397	2.432.752	2.393.423	98,4	5.750.000

## Dział 853 – OPIEKA SPOŁECZNA

## Załącznik Nr 3

dział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie 2001r.		Plan z Uchwały Rady		Plan po zmianach		Wykonanie 2002r.		% 10:4	% 11:5
			własne	zlecone	własne	zlecone	własne	zlecone	własne	zlecone		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
5303		Ośrodki wsparcia	15.399		17.561		16.931		16.860		109,5	
	4010	Wynagrodz. osob. pracown.	7.695		8.003		7.800		7.800		101,4	
	4040	Dodatkowe wynagr.roczone			1.332		579		579			
5313		Opieka społeczna				32.750		52.401		51.561		
5314		Zasiłki i pomoc w naturze, składki na ubezp.spół. i zdr.	26.510	1.153.300	40.000	1.060.400	38.000	1.275.900	38.000	1.275.900	143,3	110,6
5316		Zasiłki rodzinne, pielęgnac. I wychowawcze		39.371		41.000		43.710		43.710		111,0
5319		Ośrodki pomocy społecznej	156.162	114.500	166.295	113.800	167.290	113.800	162.549	113.800	104,1	99,4



	4010	Wynagrodz.osob. pracown.	76.973	87.720	80.624	84.720	82.717	84.720	82.354	84.720	107,0	96,6
	4040	Dodatkowe wynagr.rocne	5.129	6.700	5.668	7.202	5.668	7.202	5.668	7.202	110,5	107,5
	4210	Zakup materiałów i wyposaż.	22.687		22.616		22.616		21.068		92,9	
5328		Usł. opiekuńcze i specjalist.	110.012		99.504		98.753		98.612		89,6	
	4010	Wynagrodz. osob. pracown.	77.900		68.260		67.503		67.398		86,5	
	4040	Dodatkowe wynagr.rocne	6.667		6.263		6.263		6.263		93,9	
5395		Pozostała działalność	40.169		62.063		104.575	2.790	102.868	2.790	256,1	
		Dożywianie , w tym	35.018		47.940		96.902	2.790	96.812	2.790	276,5	
		województwo	14.250		33.558		52.300	2.790	52.300	2.790	367,0	
		gmina	20.768		14.382		17.507		17.507		84,3	
		AWRSP					27.095		27.005			
		Fundusz kombatancki w tym	5.151		6.000							
		województwo	5.151									
		Stypendium edukacyjne			3.150		1.125		1.125			
		W tym wojewoda			1.575		900		900			
		gmina			1.575		225		225			
		Dojazdy młodzieży do szkół			4.973		4.973		4.931			
		W tym AWRSP			4.973		4.973		4.931			
		Wyprawki dla dzieci					1.575					
		<b>Ogółem</b>	<b>348.252</b>	<b>1.307.171</b>	<b>385.423</b>	<b>1.247.950</b>	<b>425.549</b>	<b>1.488.601</b>	<b>418.889</b>	<b>1.487.761</b>	<b>120,3</b>	<b>113,8</b>
		<b>MOPS zlecone + własne</b>	<b>1.655.423</b>		<b>1.633.373</b>		<b>1.914.150</b>		<b>1.906.650</b>			
5315		<b>Dodatki mieszkaniowe</b>	<b>540.615</b>		<b>400.000</b>		<b>380.386</b>		<b>380.386</b>		<b>70,4</b>	
		W tym wojewoda	171.054		180.000		86.262		86.262		50,4	
		gmina	369.561		220.000		294.124		294.124		79,6	
		<b>OGÓLEM dział 853</b>	<b>888.867</b>	<b>1.307.171</b>	<b>785.423</b>	<b>1.247.950</b>	<b>805.935</b>	<b>1.488.601</b>	<b>799.275</b>	<b>1.487.761</b>		
		<b>Dział 853 własne + zlecone</b>	<b>2.196.038</b>		<b>2.033.373</b>		<b>2.294.536</b>		<b>2.287.036</b>			
0309		Szkolnictwo wyższe					450		450			
		W tym dotacja					450		450			

Sprawozdanie z wykonania wydatków własnych gminy Jeziorany za 2002<sup>40</sup> rok

Zał.

a)	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków własnych w 2001r.		Wykonanie wydatków własnych w 2001r.		Plan po zmianach		Wykonanie na 31.12.02r.		% 9:7	% 10:8
		bieżące	majątkowe	bieżące	majątkowe	bieżące	majątkowe	bieżące	majątkowe		
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0	Rolnictwo i łowiectwo	51.822	193.710	49.000	961.400	49.000	436.863	47.563	432.655	97,1	99,0
0	Transport i łączność	88.888		109.000		148.000		139.109		94,0	
0	Gospodarka mieszkaniowa	42.631	877	43.080	23.500	95.194	6.000	92.012	5.953	96,7	99,2
0	Działalność usługowa	132		16.000		16.000		10.563		66,0	
0	Administracja publiczna	1.236.669	35.300	1.347.000	35.000	1.315.125	35.000	1.239.734	25.827	94,3	73,8
4	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	75.774		84.100		88.100		88.006		99,9	
7	Obsługa długu publicznego	113.690		39.000		40.000		39.668		99,2	
8	Różne rozliczenia			20.000							
1	Oświata i wychowanie	4.586.326	90.652	4.708.390	1.782.000	4.854.852	1.470.892	4.811.782	1.464.314	99,1	99,6
1	Ochrona zdrowia	73.398	3.602	70.000		83.600		76.155		91,1	
3	Opieka społeczna	886.295	2.572	785.423		804.810		799.275		99,2	
4	Edukacyjna opieka wychowawcza	501.741		679.610		697.316		689.301		98,9	
0	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	187.721	964.287	270.000	2.948.497	298.333	460.997	287.435	441.674	96,3	95,8
1	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	331.500	10.000	343.500	15.000	343.500	23.000	343.500	23.000	100,0	
6	Kultura fizyczna i sport	55.288		51.000		51.000		51.000		100,0	
	<b>OGÓLEM</b>	<b>8.231.876</b>	<b>1.301.000</b>	<b>8.615.103</b>	<b>5.765.397</b>	<b>8.884.830</b>	<b>2.432.752</b>	<b>8.715.103</b>	<b>2.393.423</b>	<b>98,1</b>	<b>98,4</b>
	Razem wydatki bieżące i majątkowe	9.532.876		14.380.500		11.317.582		11.108.526			

