

SPRAWOZDANIE OPISOWE ZWYKONANIA BUDŻETU GMINY JEZIORANY ZA 2004 ROK

I. Dane ogólne

Sprawozdanie sporządzono na podstawie sprawozdań z wykonania budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2004 roku w porównaniu do budżetu uchwalonego przez radę, budżetu po wprowadzonych w ciągu roku zmianach i do wykonania za 2003 rok.

DOCHODY budżetu gminy z b i o r c z o zostały wykonane kwotą **13.186.599 zł** i stanowią **99,1 %** planu po zmianach wynoszącego **13.302.937 zł**. **WYDATKI** budżetowe ogółem zostały zrealizowane kwotą **14.468.775 zł** na plan po zmianach wynoszący **14.883.718 zł** i stanowią **97,2%** jego realizację.

Wykonanie budżetu gminy za 2004 rok zamknęło się **deficytem** w wysokości **1.282.176 zł** przy planowanym deficycie w wysokości **1.580.781 zł**.

II. Realizację dochodów budżetowych gminy za 2004 rok przedstawia poniższe sprawozdanie:

DOCHODY BUDŻETU GMINY ZA 2004 r.

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2003r		Plan z Uchwały Rady 2004r.	Plan Po zmianach 2004	Wykonanie 2004r.	% 9 : 8	% 9 : 5
				ZŁ	%					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
010			Rolnictwo i leśnictwo	359.370	100	982.400	74.731	77.256	103,4	21,5
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	353.993	100	982.400	74.731	77.256	103,4	21,5
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	39.460	100	141.400	69.731	72.256	103,6	183,1
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwest. gmin pozysk. z innych źródeł	299.533	100	600.000				
		6620	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwest. i zakup inwest. real. na podst. poroz. między jed. sam.	15.000	100	241.000	5.000	5.000	100	33,3
	01022		Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz bad. monitoringowe poz. chemicznych i biol. w tkan. zwierząt i prod. poch. zwierz.	5.377	100					
		0830	Wpływy z usług	5.377	100					
020			Leśnictwo	3.577	100	1.000	600	3.819	636,5	106,8
	02095		Pozostała działalność	3.577	100	1.000	600	3.819	636,5	106,8
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy skł. majątkowych Skarbu Państwa jed.sam. zał.do sektora fin.pub.	3.577	100	1.000	600	3.819	636,5	106,8
600			Transport i łączność	117.049	100	108.300	107.847	107.847	100	92,1

	60004		Lokalny transport zbiorowy	600	100		200	200	100	33,3
		0490	Wpływy z innych lok.opłat pob.przez jed. sam. teryt. na podst.odręb.ustaw	600	100		200	200	100	33,3
	60014		Drogi publiczne powiatowe	74.303	100	72.000	71.647	71.647	100	96,4
		0830	Wpływy z usług	2.656	100					
		2320	Dotacje celowe otrzym. z powiatu na zad. bież. realiz. na podst. porozumień między i jed.sam.	71.647	100	72.000	71.647	71.647	100	100
	60016		Drogi publiczne gminne	42.146	100	36.300	36.000	36.000	100	85,4
		0970	Wpływy z różnych dochodów	146	100	300				
		2440	Dotacje otrzymane z fun. celowych na real. zad. bież. jed. sektora fin.publicznych	6.000	100					
		2700	Środki na dofin.własnych zadań bież. gmin poz z innych źródeł	36.000	100	36.000	36.000	36.000	100	100
700			Gospodarka mieszkaniowa	219.871	101.3	282.200	280.065	273.833	97,8	124,5
	70005		Gospod. gruntami i nieruchomości	219.871	101.3	282.200	280.065	273.833	97,8	124,5
		0470	Wpływy z opłat za zarząd. .uzyt. i użyt. wieczyste nieruch.	25.635	100	25.000	21.000	20.813	99,1	81,2
		0750	Dochoydy z najmu i dzierżawy skł. majątkowych Skarbu Państwa jed.sam. zal.do sektora fin.pub.	48.819	97.5	51.000	57.800	66.871	115,7	137
		0830	Wpływy z usług	2.140	100					
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	135.794	104.5	200.000	196.000	178.857	91,3	131,7
		0920	Pozostałe odsetki	2.233	118.3	1.600	1.400	1.203	85,9	53,9
		0960	Otrzymane spadki. zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0			0	2.145		
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5.250	71.0	4.600	3.865	3.944	102,0	75,1
710			Działalność usługowa	10.000	100		864	2.364	273,6	23,64
	71035		Cmentarze	10.000	100		864	2.364	273,6	
		0960	Otrzymane spadki. zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0			0	1.500	273,6	
		2020	Dotacje celowe otrzym. z budżetu pań. na zad. bieżące real. przez gminę na pod. poroz. z organ. adm. rząd	10.000			864	864	100	8,64
750			Administracja publiczna	106.991	109.9	100.379	83.479	84.042	100,7	78,6
	75011		Urzędy Wojewódzkie	74.100	100	76.479	76.479	76.479	100	103,2
		2010	Dotacje celowe otrzym. z budż. państwa na real. zad. bież. z zakresu adm. rząd.	74.100	100	76.479	76.479	76.479	100	103,2
	75023		Urzędy gmin	32.891	141.4	23.900	7.000	6.863	98,0	20,9
		0750	Dochoydy z najmu i dzierżawy skł. majątkowych Skarbu Państwa jed.sam. zal. do sektora fin. pub	26.294	157.7	14.600	750	761	101,5	2,9
		0830	Wpływy z usług	763	100	800	250	421	168,4	55,2
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	5.339	100	8.000	4.200	3.833	91,3	71,8
		0970	Wpływy z różnych dochodów	495	104	500	1.800	1.848	102,7	373,3

	75095		Pozostała działalność	0			0	700		
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0			0	700		
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej .kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	24.813	99.2	4.004	18.095	18.095	100	72,9
	75101		Urzędy Nacz. Org. Władzy Państwowej	1.500	100	1.230	1.230	1.230	100	82,0
		2010	Dotacje celowe otrzym. z budż. państwa na real.zad. bież. z zakresu adm. rząd.	1.500	100	1.230	1.230	1.230	100	82,0
	75109		Wybory do rad gmin. rad powiatów i sejmików woj.. wyb .wójtów. burmi strzów oraz ref. gminne. powiatowe i woj.	1.801	100	2.774	2.774	2.774	100	154
		2010	Dotacje celowe otrzym. z budż. państwa na real.zad. bież. z zakresu adm. rząd.	1.801	100	2.774	2.774	2.774	100	154
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	21.512	99,1					
		2010	Dotacje celowe otrzym. z budż. państwa na real.zad. bież. z zakresu adm. rząd.	21.512	99,1					
	75113		Wybory do parlamentu europejskiego	0			14.091	14.091	100	
		2010	Dotacje celowe otrzym. z budż. państwa na real.zad. bież. z zakresu adm. rząd.	0			14.091	14.091	100	
756			Dochody od osób prawnych .od os. .fiz. i od innych jed. nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	2.778.666	100.2	3.252.090	3.157.080	3.250.748	103	117
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4.977	134.5	4.080	1.700	1.882	110,7	37,8
		0350	Podatek od dział. gosp. osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	4.973	134.5	4.080	1.640	1.826	111,3	37,8
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4			60	56	93,3	1500
	75615		Wpływy z pod. rol. .pod. leśn. pod. od czynności cywilnopraw..pod. i inne opłat lokalnych od osób prawnych i innych jed. org.	744.674	99.9	2.026.560	2.006.930	2.064.007	102,8	277,2
		0310	Podatek od nieruchomości	585.875	100.3	940.000	850.000	880.799	103,6	150,3
		0320	Podatek rolny	99.397	98.3	868.500	918.500	934.125	101,7	939,8
		0330	Podatek leśny	38.566	100.2	44.980	49.480	49.911	100,9	129,4
		0340	Podatek od środków transportowych	5.967	100	39.000	42.900	39.366	91,8	659,7
		0360	Podatek od spadków i darowizn	0		1.910	310	6.288	2028,4	
		0370	Podatek od posiadania psów	0		5.100	5.100	5.513	108,1	
		0430	Wpływy z opłaty targowej	0		9.600	8.600	8.470	98,5	
		0440	Wpływy z opłaty miejscowej	0		9.100	11.970	13.650	114,0	
		0450	Wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe	150	100	3.750	4.750	5.665	119,3	3776,7
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jed. sam. teryt. na podstawie odrębnych ustaw	695	92.7	1.620	1.220	1.316	107,9	189,3
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	5.894	93.6	43.840	65.840	64.864	98,5	1100,5
		0560	Zaległość z podatków zniszonych	0			3.100	3.068	99,0	

		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	8.130	99.5	59.160	45.160	50.972	112,9	627
	75616		Wpływy z pod. rolnego ,pod leśnego ,pod. od spadków i darowizn ,pod. od czyn. cywilnopr. Oraz pod. i opl. lok. od osób fiz.	1.202.741	99.9					
		0310	Podatek od nieruchomości	332.925	100.9					
		0320	Podatek rolny	701.375	99.5					
		0330	Podatek leśny	6.461	102.9					
		0340	Podatek od środków transportowych	34.483	100					
		0360	Podatek od spadków i darowizn	2.437	143.4					
		0370	Podatek od posiadania psów	4.948	100					
		0430	Wpływy z opłaty targowej	9.214	100					
		0440	Wpływy z opłaty miejscowej	10.432	100					
		0450	Wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe	3.396	94.3					
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jed. sam. teryt. na podstawie odrębnych ustaw	905	98.9					
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	44.893	95.7					
		0560	Zaległość z podatków zniesionych	0						
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	51.275	100.2					
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jed. sam. teryt. na podst. ustaw	34.951	100	37.450	24.450	24.701	101,0	70,7
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	34.882	100	37.380	24.450	24.701	101,0	70,8
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	69	98.6	70				
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	791.323	100.7	1.184.000	1.124.000	1.160.158	103,2	146,6
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	786.340	100.7	1.180.697	1.120.000	1.153.316	103,0	146,7
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	4.983	89.4	3.033	4.000	6.842	171,1	137,3
758			Różne rozliczenia	7.171.142	100	7.528.693	7.391.190	7.392.038	100	103,1
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek sam. teryt.	5.491.561	100	5.416.688	5.156.284	5.156.284	100	93,9
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5.491.561	100	5.416.688	5.156.284	5.156.284	100	93,9
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jed. sam. teryt.	1.127.946	100					
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1.127.946	100					
	75805		Część rekompensująca subwencji ogólnej dla gmin	515.299	100		114.901	114.901	100	22,3
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	515.299	100		114.901	114.901	100	22,3
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	0		2.082.005	2.082.005	2.082.005	100	
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0		2.082.005	2.082.005	2.082.005	100	
	75814		Różne rozliczenia finansowe	36.336	103.8	30.000	38.000	38.848	102,2	106,9
		0360	Podatek od spadków i darowizn	-194			0	-27		13,9
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	-126			0	-78		61,9

		0910	Odsetki od nieterminowych wplat z tytułu podatków i opłat	-32			0	-14		43,8
		0920	Pozostałe odsetki	36.688	104,8	30.000	38.000	38.967	102,5	106,2
801			Oświata i wychowanie	1.347.064	102,3	9.800	101.190	39.641	39,2	2,9
	80101		Szkoły podstawowe	28.312	99,9	2.900	74.207	12.163	16,4	43,0
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy skł. majątkowych Skarbu Państwa jed.sam. zal. do sektora fin.pub	2.573	99,0	2.650	3.460	3.470	100,3	134,9
		0830	Wpływy z usług	240	100	250	240	240	100	100
		2010	Dotacje celowe otrzym. z budż. państwa na real. zad. bież. z zakresu adm. rząd	7.499	100					
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. własnych zad. bież. gmin				70.507	8.453	12,0	
		2700	Środki na dofin. własnych zadań bież. gmin poz. z innych źródeł	18.000	100					
	80104		Przedszkola			3.000	3.280	3.406	103,8	
		0830	Wpływy z usług			2.840	3.190	3.302	103,5	
		0920	Pozostałe odsetki			113	40	55	137,5	
		0970	Wpływy z różnych dochodów			47	50	49	98,0	
	80110		Gimnazja	1.293.490	102,4		2.822	2.822	100	0,2
		0960	Otrzymane spadki. zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	10.000						
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. własnych zad. bież. gmin				2.822	2.822	100	
		2440	Dotacje otrzymane z fun. Celowych na real. zad. bież. jed. sektora fin. pub.	6.500	100					
		2700	Środki na dofin. własnych zadań bież. Gmin poz. z innych źródeł	28.000	350					
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwest. gmin pozysk. z innych źródeł	1.248.990	100					
	80113		Dowożenie uczniów do szkół				408	408	100	
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. własnych zad. bież. gmin				408	408	100	
	80114		Zespół obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	3.083	96,2	3.270	4.390	4.609	105	149,5
		0830	Wpływy z usług	1.414	83,2	1.740	2.770	2.541	91,7	179,7
		0920	Pozostałe odsetki	819	113,8	730	800	1.191	148,9	145,4
		0970	Wpływy z różnych dochodów	850	108,3	800	820	877	107	103,2
	80130		Szkoły zawodowe	672	111,1	630	660	810	122,7	120,5
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy skł. majątkowych Skarbu Państwa jed.sam. zal. do sektora fin.pub	672	111,1	630	660	810	122,7	120,5
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli				13.323	13.323	100	
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. własnych zad. bież. gmin				13.323	13.323	100	
	80195		Pozostała działalność	21.507	100		2.100	2.100	100	9,8
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. własnych zad. bież. gmin	21.507	100		2.100	2.100	100	9,8
851			Ochrona zdrowia	73.468	100	70.000	80.000	80.845	101,1	110
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	73.468	100	70.000	80.000	80.845	101,1	110
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	73.468	100	70.000	80.000	80.845	101,1	110

852			Pomoc społeczna		670.550	1.936.723	1.786.725	92,3	
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubez. emeryt. i ren. z ubez. społ			1.258.581	1.258.581	100	
		2010	Dotacje celowe otrzym. z budż. państwa na real. zad. bież. z zakresu adm. rząd.			1.249.166	1.249.166	100	
		6310	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zak. inwest. z zakresu administracji rząd. oraz innych zadań zleconych gminom ustawami			9.415	9.415	100	
	85213		Składki na ubez. zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świad. z pomocy społ. oraz niekt. świad. rodzinne		32.000	19.440	19.197	98,8	
		2010	Dotacje celowe otrzym. z budż. państwa na real. zad. bież. z zakresu adm. rząd.		32.000	19.440	19.197	98,8	
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubez. społ.		451.000	477.031	326.521	68,4	
		0920	Pozostałe odsetki			0	0		
		0970	Wpływy z różnych dochodów			0	0		
		2010	Dotacje celowe otrzym. z budż. państwa na real. zad. bież. z zakresu adm. rząd.		451.000	261.600	257.961	98,6	
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. własnych zad. bież. gmin			215.431	68.560	31,8	
	85216				47.000	7.341	7.341	100	
		2010	Dotacje celowe otrzym. z budż. państwa na real. zad. bież. z zakresu adm. rząd.		47.000	7.341	7.341	100	
	85219		Ośrodki pomocy społecznej		123.700	127.055	127.556	100,4	
		0830	Wpływy z usług		160	190	174	91,6	
		0920	Pozostałe odsetki		1.500	1.500	2.008	133,9	
		0970	Wpływy z różnych dochodów		40	50	59	118	
		2010	Dotacje celowe otrzym. z budż. państwa na real. zad. bież. z zakresu adm. rząd.		122.000	45.391	45.391	100	
		2020	Dotacje celowe otrzym. z budżetu pań. na zad. bieżące real. przez gminę na pod. poroz. z organ. adm. rząd			315	315	100	
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. własnych zad. bież. gmin			79.609	79.609	100	
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze		15.500	13.500	13.754	101,9	
		0830	Wpływy z usług		15.500	13.500	13.754	101,9	
	85295		Pozostała działalność		1.350	33.775	33.775	100	
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. własnych zad. bież. gmin			23.357	23.357	100	
		2330	Dotacje celowe otrzymane od sam. województwa na zadania bież. realizowane na pod. porozumień między jed. sam. teryt.		1.350	1.350	1.350	100	
		2700	Środki na dofin. własnych zadań bież. gmin pozyskanych z innych źródeł			9.068	9.068	100	
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1.412.121	99,4				
	85313		Składki na ubez. zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świad. z pomocy społ. oraz niekt. świad. rodzinne	46.207	85,8				
		2010	Dotacje celowe otrzym. z budż. państwa na real. zad.	46.207	85,8				

		bież. z zakresu adm. rząd.							
	85314	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubez. społ.	977.516	100					
		0920 Pozostałe odsetki	0						
		0970 Wpływy z różnych dochodów	250	100					
		2010 Dotacje celowe otrzym. z budż. państwa na real. zad. bież. z zakresu adm. rząd.	977.266	100					
	85315	Dodatki mieszkaniowe	85.980	100					
		2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. własnych zad. bież. gmin	85.980	100					
	85316	Zasiłki rodzinne. pielęgnacyjne i wychowawcze	38.705	99.5					
		2010 Dotacje celowe otrzym. z budż. państwa na real. zad. bież. z zakresu adm. rząd.	38.705	99.5					
	85319	Ośrodki pomocy społecznej	122.847	99.7					
		0830 Wpływy z usług	372	100					
		0920 Pozostałe odsetki	1.521	80.8					
		0970 Wpływy z różnych dochodów	454	102					
		2010 Dotacje celowe otrzym. z budż. państwa na real. zad. bież. z zakresu adm. rząd.	118.230	100					
		2020 Dotacje celowe otrzym. z budżetu pań. na zad. bieżące real. przez gminę na pod. poroz. z organ. adm. rząd	2.270	100					
	85328	Usługi opiekuńcze i spec. usługi opiekuńcze	15.578	98.1					
		0830 Wpływy z usług	15.578	98.1					
	85395	Pozostała działalność	125.288	99.9					
		2010 Dotacje celowe otrzym. z budż. państwa na real. Zad. bież. z zakresu adm. rząd.	3.960	95.7					
		2020 Dotacje celowe otrzym. z budżetu pań. na zad. bieżące real. przez gminę na pod. poroz. z organ. adm. rząd	53.000	100					
		2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. własnych zad. bież. gmin	52.818	100					
		2330 Dotacje celowe otrzym. od sam. woj. na zad. bieżące real. na pod. porozumień między jed. sam teryt.	1.350	100					
		2700 Środki na dofin. własnych zadań bież. gmin pozyskanych z innych źródeł	14.160	100					
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	12.815	101.7		8.177	8.177	100	63,8
	85404	Przedszkola	3.127	107.1					
		0830 Wpływy z usług	3.040	109.9					
		0920 Pozostałe odsetki	43	39.1					
		0970 Wpływy z różnych dochodów	44	97.8					
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	9.688	100		8.177	8.177	100	84,4
		2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. własnych zad. bież. gmin	9.688	100		8.177	8.177	100	84,4
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.023.599	99.9	1.232.799	50.092	48.350	96,5	4,7
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	917.535	99.9	1.200.000				
		0970 Wpływy z różnych dochodów	841	100					
		2440 Dotacje otrzymane z fun. celowych na real. zad. bież. jed. sektora fin. pub.	10.810	100					

	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwest. gmin pozysk. Z innych źródeł	905.884	99.9	1.200.000				
90002		Gospodarka odpadami	46.091	99.1					
	2440	Dotacje otrzymane z fun. Celowych na real. zad. bież. jed. sektora fin. pub.	11.321	98.4					
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwest. gmin pozysk. Z innych źródeł	34.770	99.3					
90015		Oświetlenie ulic. placów i dróg	50.000	100	24.159	39.252	39.252	100	78,5
	2010	Dotacje celowe otrzym. z budż. państwa na real. zad. bież. z zakresu adm. rząd.	50.000	100	24.159	39.252	39.252	100	78,5
90095		Pozostała działalność	9.973	100	8.640	10.840	9.098	84,0	91,2
	0830	Wpływy z usług	9.890	100	8.640	10.840	9.098	84,0	91,2
	0970	Wpływy z różnych dochodów	83	100					
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego				12.804	12.804	100	
92116		Biblioteki				2.804	2.804	100	
	2020	Dotacje celowe otrzym. z budżetu pań. na zad. bieżące real. przez gminę na pod. poroz. z organ. adm. rząd				2.804	2.804	100	
92120		Ochrona i konserwacja zabytków				10.000	10.000	100	
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące real. na pod. Porozu mimię jst				10.000	10.000	100	
926		Kultura fizyczna i sport	61	100		0	15		24,6
92695		Pozostała działalność	61	100		0	15		24,6
	0970	Wpływy z różnych dochodów	61	100		0	15		24,6
OGÓLEM DOCHODY ZBIORCZE GMINY			14.660.607	100,3	14.242.215	13.302.937	13.186.599	99,1	89,9

III. Wierzytelności gminy:

Stan zadłużenia Gminy na 31.12.2003r. wynosił:

- kredyt inwestycyjny preferencyjny z Banku Inicjatyw Społeczno-Ekonomicznych Oddział w Gdyni na budowę sali gimnastycznej przy Gimnazjum i Szkole Podstawowej w Jezioranach - 1.552.926,82 zł / faktyczny dług bez różnic kursowych minus 176.225,31 zł = 1.376.701,51 /
- kredyt w Banku Ochrony Środowiska Oddział w Olsztynie również na budowę sali gimnastycznej przy Gimnazjum i Szkole Podstawowej w Jezioranach – 447.419,54 zł. Razem stan zadłużenia na 1.01.2004r. wynosił 2.000.346,36. Wartość ta zawiera ujemne różnice kursowe w kredycie BISE na kwotę 176.225,31 zł , które powiększają dług gminy na ten dzień Faktyczny dług bez różnic wynosi zatem 1.824.121,05

W okresie od 01.01.2004r. do 31.12.2004r. gmina pobrała następujące kredyty:

- ratę kredytu na budowę sali gimnastycznej w BOŚ O/Olsztyn 152.580 zł
- kredyty preferencyjne związane z ochroną środowiska w BOŚ O/Olsztyn:
 - 1) na budowę sieci kanalizacji sanitarnej wsi Olszewnik i w rejonie ulic Dworcowej i Kolejowej w Jezioranach I etap 800.000 zł
 - 2) na budowę sieci kanalizacji sanitarnej wsi Olszewnik i w rejonie ulic Dworcowej i Kolejowej w Jezioranach II etap 346.524,80 zł
 - 3) na budowę wodociągu wiejskiego wraz z przyłączami z ujęcia w Czerwoncu gmina Biskupiec w miejscowości Zerbuń 437.925,90 zł. Razem kredyty otrzymane w ciągu roku 2004 wyniosły 1.737.030,70 zł.

Kredyty zaciągnięte w BOŚ O/Olsztyn zostały zaciągnięte na równowartość dotacji SAPARD (1.584.450 zł). Ze względu na nieotrzymanie zwrotu środków SAPARD w 2004 r. zgodnie z Uchwałą Rady z dnia 30.12.2004r. kredyty te stały się kredytem długoterminowym. Dotacja z SAPARD wpłynęła w transzach w miesiącu styczniu i lutym 2005r, w związku z czym spłaty kredytu dokonano w całości w miesiącu lutym 2005 roku.

W roku 2004 gmina spłaciła kredyty w wysokości 670.797,12 zł , w tym :

- kredyt BISE O/Gdynia 298.727,12 zł
- kredyty w BOŚ/Olsztyn 372.070 zł, w tym 200.000 zł za salę gimnastyczną , a 172.070 zł za inwestycje współfinansowane ze środków SAPARD. Na kwotę spłaty tych ostatnich kredytów wykorzystano zwrot podatku VAT w wysokości 152.070 zł zwrócony gminie z Urzędu Skarbowego.

Stan zaległości na 31.12.2004r. 2.890.354,63, w tym kredyt na salę gimnastyczną-1.477.973,93 zł oraz kredyt na obsługę inwestycji realizowanych ze środków SAPARD 1.412.380,70 zł. Dodatkowo różnice kursowe zmniejszyły kwotę zadłużenia o 3.374,16 zł, czyli zadłużenie w bilansie wynosi **zł 2.886.980,47 zł.**

Łączne wydatki z tytułu obsługi długu w/w kredytów wyniosły w 2004 r. 85.207 zł ,z czego z wydatków bieżących opłacono 48.907 zł , a pozostałą kwotę z inwestycji.

Dług gminy stanowi 11,2 % dochodów gminy ,gdyż zgodnie z ustawą o finansach publicznych z kwoty tej wyłącza się kredyty zaciągnięte na realizację zadań współfinansowanych środkami unijnymi , przy dopuszczalnym zadłużeniu ogłoszonym na 2004 r 29 % .Natomiast spłaty rat kredytów i obsługa kredytów stanowi 4,5 % i mieści się w granicach ustawowego limitu 15 % . W omawianym 2004r. **nie udzielono poręczeń i gwarancji**, gdyż wcześniej Zarząd, a od 27.X.2002r. Burmistrz takich uprawnień nie otrzymał od Rady.

Stan środków pieniężnych umieszczonych na rachunku **lokata terminowych** na dzień 31.12.2004r. wyniósł z rachunku podstawowego budżetu 342.930 zł, z czego w BGŻ O/Olsztyn 142.930 zł (lokata miesięczna), w BOS O/Olsztyn dwie lokaty po 100.000 zł (również lokaty miesięczne) .

Natomiast łączne środki pieniężne z w/w lokatami zgromadzone na rachunku podstawowym budżetu na dzień 31.12.2004r. wyniosły 440.835,43 zł, w saldzie swym zabezpieczając środki na **wydatki niewygasające w kwocie 65.583,59 zł**.

W dniu 30 grudnia 1991r. 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 1993roku. Gmiana posiada **48 udziałów na kwotę 24.000 zł** w kapitale zakładowym Spółki z o.o. Wodociągów i Kanalizacji w Jezioranach.

IV. WYDATKI BUDŻETOWE -

BIEŻĄCE wydatki wykonane zostały w kwocie 33.832 zł na plan 45.200 tj. 74,8% .

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie na 2003r.	%	Plan z Uchwały Rady 2004r.	Plan Po zmianach	Wykonanie 2004r.	% 8:7	% 8:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	36.417	98,0	26.000	26.000	16.457	63,3	54,3
	4260	Zakup energii /studni publicznych/				458	457	100	
	4270	Zakup usług remontowych	30.309	97,6	26.000	25.542	16.000	62,6	52,8
		-konserwacja studni publicznych	30.309		26.000	25.542	16.000		
	4300	Zakup usług pozostałych	6.108						
		-wodociąg Studnica-Potryty	3.989						
		- wodociąg Żardeniki	2.119						
01022		Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz bad. monitoringowe	4.017		1.200	200			
	4100	Wynagr. agencyjno-prowizyjne	3.822	72,1	1.000				
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia/bl,śwmp	195	200	200	200			
01030		Izby Rolnicze	16.100	94,2	17.500	18.500	17.075	92,3	106,1
	2850	Wpłaty gmin na rzecz Izb rol. w wysokości 2% uzysk. wpływ. z pod. rol.	16.100		17.500	18.500	17.075	92,3	106,1
01095		Pozostała działalność	366	73,2	500	500	300	60,0	82,0
	4300	Zakup usług pozostałych	366		500	500	300	60,0	82,0
		-wywóz padlej krowy w Pierwągach	366						
		-wykon.analizy obrębów geodezyjnhgminy					300		
		Razem wydatki bieżące	56.900	94,4	45.200	45.200	33.832	74,8	59,5
01010		Inwestycje	571.209		1 472.413	752.508	746.027	99,1	
	6050	Wydatki inwestyj jedn budżetow			517.935	121.315	117.834	97,1	
		<i>1. Budowa wodociągu Franknowo, Frank.Kol. w 3 kierunkach</i>			227.000				
		<i>2. Budowa sieci wodociągowej w Kiersztanowie</i>			213.700	10.980	10.980	100	
		<i>3. Budowa wodociągu Kol. Jeziorany-Zagajnik Kol. Miejska Wieś</i>			33.000	35.649	32.159	90,2	
		<i>4. Budowa sieci wodociągowej Pierwągi w k. Wardaka i Kłosa</i>			44.235				
		<i>5. Budowa sieci wodociągowej Kramarzewo poprzez włączenie do SUW Wojtówko dokumentacja</i>				32.820	32.820	100	
		<i>6. Budowa sieci wodociągowej Modliny-Ustnik-Wojtówko w 2004r. dokumentacja</i>				4.800	4.800	100	
		<i>7. Budowa sieci wodociągowej Kol. M. Wieś od Żardenik w 2004r. dokumentacja</i>				30.615	30.615	100	
		<i>8. Przyłącze wody Żardeniki 19</i>				6.451	6.460	100	
		Budowa wodociągu wiejskiego wraz z przyłączami z ujęcia w Czerwonce gm. Biskupiec w miejscowości Zerbuń			954.478	631.193	628.193	99,5	
	6051	Finansowanie programów ze środ. bezzwrotnych poch. Z Unii Europejskiej			600.000	407.068	407.068	100	
	6052	Współfinansowanie programów realizowanych ze środ.bezzwrotnych pochodzących z Unii Europejskiej			354.478	224.125	221.125	98,7	
		Razem dz 010 ROLNICTWO	628.109	99,5	1.517.613	797.708	779.859	97,8	124,1

W dziale 600- TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ zrealizowano wydatki bieżące w kwocie 310.090 zł na plan 310.593 zł tj. -99,8%. Podpisane porozumienie ze Starostwem Powiatowym w Olsztynie gwarantowało gminie pokrycie wydatków w kwocie 71.647 zł

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie na 2003r.		Plan z Uchwały Rady 2004r.	Plan po zmianach	Wykonanie 2004r.	% 8:7	% 8:4
			kwota	%					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
6001		Drogi publiczne powiatu.	71,647	100	72.000	71.647	71.647	100	100
	4010	Wynagr. osobowe pracowników			3.000				
	4040	Dodatkowe wynagr. roczzne			2.000				
	4110	Składki na ubezp. społ.			2.000				
	4120	Składki na fundusz pracy			200				
	4210	Zakup materiałów i wyposaż.	21.139	100	20.000	10.138	10.138	100	48,0
		- zakup farb	520						
		-obrzeża trawnikowe	10.795						
		-zakup kruszywa	2.671						
		-zakup żwiru i piasku	2.363						
		-cement, łańcuch, tarcza	4.790						
		-Jeziorany i kolonie					8.105		
		-Sołectwo Franknowo					141		
		-Sołectwo M. Wieś					299		
		-Sołectwo Polkajmy					479		
		-Sołectwo Potryty					283		
		-Sołectwo Radostowo					404		
		-Sołectwo Tłokowo					427		
	4270	Zakup usług remontowych	16.647	100	18.000	18.393	18.393	100	221,5
		-remont cząstkowy	16.647	100	18.000	18.393	18.393		
	4300	Zakup usług pozostałych	33.861	100	26.800	43.116	43.116	100	65,7
		- transport żwiru i żużlu	8.064						
		-niwelacja dróg	6.396						
		- utrzymanie zimowe	13.595						
		-utrzymanie bieżące	5.806						
		-Jeziorany i kolonie					11.003		
		-Sołectwo Franknowo					8.936		
		-Sołectwo Kikity					923		
		-Sołectwo Kramarzewo					193		
		-Sołectwo Kostrzewy					48		
		-Sołectwo Krokowo					68		
		-Sołectwo Lekity					1.964		
		-Sołectwo M. Wieś					2.526		
		-Sołectwo Derc					2.686		

		-Sołectwo Olszewnik					150		
		-Sołectwo Polkajmy					1.562		
		-Sołectwo Potryty					1.988		
		-Sołectwo Radostowo					3.051		
		-Sołectwo Studzianka					2.227		
		-Sołectwo Studnica					895		
		-Sołectwo Tłokowo					2.191		
		-Sołectwo Wojtówko					1.260		
		-Sołectwo Żardeniki					229		
		-Sołectwo Zerbuń					1.216		
6001	6	Drogi publiczne gmin bież	132.96	99,	144.70	238.946	238.443	99,	179,3
			6	2	0			8	
	3020	Nagrody i wydatki osob. nie zaliczone do wynagrodzeń	1.453	100	3.000	2.073	2.073	100	142,7
	3030	Różne wydatki na rzecz os. fizycznych			1.000				
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3.649	100	8.000	77.912	77.912	100	2135,2
	4040	Dodatkowe wynag. roczne	4.932	100	5.000	4.342	4.342	100	88,0
	4110	Składki na ubezpiecz. społ.	15.628	94,6	20.000	14.195	14.195	100	90,8
	4120	Składki na FP	1.981	99,1	2.000	2.000	1.999	100	100,9
	4210	Zakup materiałów i wyposaż.	24.019	99,5	15.000	20.074	20.052	99,9	83,5
		- zakup rur, przepustów	1.570						
		- zakup farb	390						
		-zakup kruszywa	10.580						
		-zakup krawężników	284						
		-zakup łańcucha, siekiery i piły	11.195				8.366		
		-Jeziorany i kolonie					1.048		
		-Sołectwo Franknowo					706		
		-Sołectwo Kiersztanowo					282		
		-Sołectwo Kikity					282		
		-Sołectwo Kramarzewo					282		
		-Sołectwo Kostrzewy					966		
		-Sołectwo Krokowo					809		
		-Sołectwo Olszewnik					706		
		-Sołectwo Potryty					1.091		
		-Sołectwo Piszewo					282		
		-Sołectwo Radostowo					835		
		-Sołectwo Studnica					424		
		-Sołectwo Wojtówko					499		
		-Sołectwo Żardeniki					417		
		-Sołectwo Zerbuń					282		
		-zatoczek Wojtówko					2.775		
	4270	Zakup usług remontowych	8.303	100	9.000	69.101	68.621	99,3	826,5
		-remont cząstkowy	8.303				9.101		
		-modernizacja drogi Franknowo-Polkajmy					59.520		
	4300	zakup usług pozostałych	65.576	100	75.000	43.469	43.469	100	66,3

		-transport żużlu i żwiru	37.558						
		-niwelacja dróg	1.361						
		-utrzymanie zimowe	9.649						
		-wykonanie dojazdu do Kikit	5.119						
		-roboty ziemne w Zerbuniu	1.562						
		-wykonanie zatoczek(Kostrzewy, Kikity, Wojtówko)	6.000						
		-porządkowanie poboczy	4.327						
		-utrzymanie bieżące					824		
		-Jeziorany i kolonie					7.058		
		-Sołectwo Derc					933		
		-Sołectwo Franknowo					7.451		
		-Sołectwo Kiersztanowo					351		
		-Sołectwo Kikity					556		
		-Sołectwo Kramarzewo					988		
		-Sołectwo Kostrzewy					1.138		
		-Sołectwo Krokowo					2.858		
		-Sołectwo Lekity					746		
		-Sołectwo M.Wieś					1.866		
		-Sołectwo Olszewnik					1.119		
		-Sołectwo Polkajmy					721		
		-Sołectwo Potryty					4.143		
		-Sołectwo Piszewo					351		
		-Sołectwo Radostowo					1.604		
		-Sołectwo Studzianka					857		
		-Sołectwo Studnica					527		
		-Sołectwo Tłokowo					1.280		
		-Sołectwo Wojtówko					5.577		
		-Sołectwo Żardeniki					766		
		-Sołectwo Zerbuń					1.755		
	4430	Różne opłaty i składki	209	100	700				
		-ubezpieczenia skazanych	209						
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7.216	100	6.000	5.780	5.780	100	80,1
		Inwestycje			18.300	8.300	8.218	99,0	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			18.300	8.300	8.218	99,0	
		-modernizacja ul. Krzywa			8.300	8.300	8.218	99,0	
		-modernizacja ul. Mostowa			10.000				
		Razem dz.600	204.613	99,5	235.000	318.893	318.308	99,8	155,6

**Wydatki bieżące w dziale 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA
zostały wykonane kwota 47.691 zł na plan 62.700 zł tj. 76,1%.**

Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie na 2003r.		Plan z Uchwały Rady 2004r.	Plan po zmianach	Wykonanie 2004r.	% 7:6	% 7:3
		kwota	%					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
70004	Różne jednostki obsługi gosp. mieszk. i komunalnej	300	35,3	900	900			
70005	Gospod. gruntami i nieruchomościami	50.047	96,7	69.500	61.300	47.319	77,2	94,5
70095	Pozostała działalność	5	100	500	500	372	74,4	
	Razem wydatki bieżące	50.352	95,7	70.900	62.700	47.691	76,1	94,7
	Inwestycje	2.053	97,8	85.000	9.973	9.116	91,4	444,0
	Razem dział 700	52.405	95,8	155.900	72.673	56.807	78,2	108,4

Rozdział 70004- Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej i komunalnej

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie na 2003r.		Plan z Uchwały Rady 2004r.	Plan Po zmianach	Wykonanie 2004r.	% 8:7	% 8:4
			kwota	%					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
70004		Różne jednostki obsługi gosp. mieszk. i komunalnej	300	35,3	900	900			
	4300	zakup usług pozostałych	300	35,3	900	900			

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomości

§	Wyszczególnienie	Wykonanie na 2003r.		Plan z Uchwały Rady 2004r.	Plan po zmianach	Wykonanie 2004r.	% 7:6	% 7:3
		kwota	%					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	2.894	96,5	3.000	3.350	3.263	97,4	112,8
	-opłata miejscowa	1.043				1.365		
	-opłata targowa	1.851				1.898		
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			500				

4120	Składki na FP			150				
4210	Zakup materiałów i wyposaż.	8.218	98,8	8.000	8.500	2.173	25,6	26,4
	-zakup mat. do rem. dachu w Dercu	316						
	-zakup węgla do PF w Radostowie	840				730		
	-zakup nasion traw na boiska	1.814				171		
	-zakup mat. do remontu muru przy ul.Kościuszki	482						
	- zakup mat. do remontu mienia komunalnego	2.003				766		
	-zakup mat. do remontu przystanku PKS	2.763						
	-zakup biletów opłaty targowej					176		
	-zakup skrzynki elektryczne do Kramarzewa					330		
4260	Zakup energii	2.971	88,8	2.800	4.768	4.431	92,9	149,1
	-energia ciepła wolnego mieszkania	2.971				4.265		
	-Kramarzewo					166		
4270	Zakup usług remontowych				232			
4300	Zakup usług pozostałych	35.964	97,0	55.000	44.400	37.452	84,4	104,1
	-dzierżawa pola namiotowego	488				488		
	-podział działek	14.900				7.425		
	-wyrisy geodezyjne	118				5.073		
	-wycena lokali	3.760				5.700		
	-założenie ksiąg wieczystych	3.313				1.117		
	-ogłoszenia w prasie	479				604		
	-oczyszczanie targowiska	2.047				1.962		
	-ustawienie choinki	1.000				1.000		
	-wywóz nieczystości	1.147				11.610		
	-niwelacja	1.360						
	-przygotowanie plaży w Tłokowie	2.500						
	-zrobienie trawników	230						
	-wykonanie przyłącza ul. Kościelna	2.500						
	-wykonanie projektu ul.Kościelna	1.494						
	-podłączenie zlewni w Kramarzewie	120						
	-doprowadzenie wody ul.Kajki	508						
	-wycena sprzętu					755		
	-przerób drewna					244		
	-przyłącze Kramarzewo					508		
	-wycinka drzewa ul.1-Maja					403		
	-odszkodowanie Mądry M.					260		
	-wykaszenie ul.Konopnickiej					200		
	--wpisy sądowe					103		
4430	Różne opłaty i składki			50	50			
	Razem wydatki bieżące	50.047	96,7	69.500	61.300	47.319	77,2	94,5
	Inwestycje	2.053	97,8	85.000	9.973	9.116	91,4	444,0
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			80.000	9.000	8.178	90,9	

	1.Budowa budynku wielorodzinnego mieszkalnego ul. Kościelna 3			80.000					
	2.Adaptacja budynku b. zlewni w Kramarzewie na budynek mieszkalny				9.000	8.178	90,9		
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	2.053		5.000	973	938	96,4	45,7	
	-wykup nieruchomości	2.053		5.000	973	938	96,4	45,7	
	Ogółem rozdział 70005	52.100	96,8	154.500	71.273	54.435	79,2	104,5	

Rozdział 70095 - Pozostała działalność

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie na 2003r.		Plan z Uchwały Rady 2004r.	Plan po zmianach	Wykonanie 2004r.	% 8:7	% 8:4
			kwota	%					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
70095		Pozostała działalność	5	100	500	500	372	74,4	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			54				
	4120	Składki na FP			8				
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5		138		33		
		-zdjęcia cmentarz Zerbuń	5				33		
	4300	zakup usług pozostałych			300	340	339	99,7	
		-nawiezenie ziemi cmentarz wojenny w Zerbuniu					339		

Wydatki w dziale 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA wyniosły 20.727 zł na plan 38.634 zł tj. 53,6%

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie na 2003r.		Plan z Uchwały Rady 2004r.	Plan Po zmianach	Wykonanie 2004r.	% 8:7	% 8:4
			kwota	%					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	8.686	99,8	37.770	37.770	19.863	52,6	228,7
	4300	zakup usług pozostałych	8.686	99,9	37.770	37.770	19.863	52,6	228,7
		Zmiany w planach							
		1.obręb Olszewnik					14.900		

		2.ul.Kajki, Mickiewicza	3.000						
		3. obręb wsi Radostowo	1.200						
		-przygotowanie wniosku do Ministerstwa Rolnictwa	509						
		-opracowanie warunków zabudowy	3.660				3.660		
		-wypisy z rejestru	61						
		-ogłoszenia	256				700		
		-ksero podkładów					603		
71035		Cmentarz	10.000	100		864	864	100	
	4210	Zakup materiałów i wyposażeni	2.818			100	100		
		-kamień	2.818						
		-krzyż					100		
	4300	zakup usług pozostałych	7.182			764	764	100	
		-wykonanie bramy na cmentarz wojenny w Zerbuniu	3.950						
		-nawiezenie ziemi	2.560				364		
		-transport kamieni	672						
		-wykonanie krzyża					400		
		Razem dział 710	18.686	99,9	37.770	38.634	20.727	53,6	110,9

Wydatki w dziale 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

zostały zbiorczo wykonane w kwocie 1 390,875 zł na plan 1 462.066 zł tj. 95,1%

Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie na 2003r.		Plan z Uchwały Rady 2004r.	Plan po zmianach	Wykonanie 2004r.	% 7:6	% 7:3
		kwota	%					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
75011	Urzędy Wojewódzkie w tym	78,251	99,3	79,244	82,596	82,518	99,9	105,5
	-zlecone	74,100	100	76,479	76,479	76,479	100	103,2
	-własne	4,151	88,6	2,765	6,117	6,039	98,7	145,5
75022	Rady gminy	66,182	99,7	68,000	68,000	63,938	94,0	96,6
75023	Urzędy gminy	1 205,919	98,2	1 226,987	1 229,726	1 162,923	94,6	96,4
75047	Pobór podatków	49,534	97,0					
75095	Pozostała działalność	44,380	95,2	49,000	51,744	51,496	99,5	116,0
	Razem wydatki bieżące	1 444,266	98,2	1 423,231	1 432,066	1 360,875	95,0	94,2
	Inwestycje	15,295	100	35,000	30,000	30,000	100	196,1
	Ogółem dział 750	1 459,561	98,2	1 458,231	1 462,066	1 390,875	95,1	95,3

Wydatki 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 wynosi 2.101 zł

Rozdział	<u>Wyszczególnienie</u>	Wykonanie na 2003r.		Plan z Uchwały Rady 2004r.	Plan po zmianach	Wykonanie 2004r.	% 8:7	% 8:4
		kwota	%					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
4010	Wynagr. osobowe pracowników	59.658	99,9	59.911	63.031	63.031	100	105,7
	-zlecone	57.320		58.081	58.081	58.081		
	-własne	2.338		1.830	4.950	4.950		
4040	Dodatkowe wynagrodz. roczne	4.663	99,0	4.840	4.840	4.762	98,4	102,1
	-zlecone	4.600		4.471	4.471	4.471		
	-własne	63		369	369	291		
4110	Składki na ubezpiec. społeczne	10.740	96,1	11.157	11.360	11.360	100	105,8
	-zlecone	10.740		10.777	10.777	10.777		
	-własne	9		380	583	583		
4120	Składki na fundusz pracy	1.499	99,4	1.586	1.615	1.615	100	107,7
	-zlecone	1.449		1.533	1.533	1.533		
	-własne	50		53	82	82		
4440	Odpisy na ZFŚS	1.691	100	1.750	1.750	1.750	100	103,5
	-zlecone			1.617	1.617	1.617		
	-własne	1.691		133	133	133		
	RAZEM	78.251	99,3	79.244	82.596	82.518	99,9	105,5
	-zlecone	74.100		76.479	76.479	76.479		
	-własne	4.151		2.765	2.765	6.039		

Wydatki bieżące w **rozdziale 75022** - Rady Gmin zostały zrealizowane w kwocie 63.938 zł na plan 68.000 zł tj. 94,0%

§	<u>Wyszczególnienie</u>	Wykonanie na 2003r.		Plan z Uchwały Rady 2004r.	Plan po zmianach	Wykonanie 2004r.	% 7:6	% 7:3
		kwota	%					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	53.397	100	52.000	52.000	50.219	96,6	94,0
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4.764	98,2	5.000	6.900	6.868	99,5	144,2
4300	Zakup usług pozostałych	5.543	99,0	9.350	7.450	6.254	83,9	112,8
4410	Podróże służbowe krajowe	1.589	95,7	1.600	1.600	597	37,3	37,6
4420	Podróże służbowe zagraniczne	889	100	50	50			
	Razem rozdział 75022	66.182	99,7	68.000	68.000	63.938	94,0	96,6

W 2004r. Rada Miejska j jej organy odbyły razem 29posiedzeń

Wyszczególnienie	2003r.	2004r.
Sesje	8	7
Komisją Oświaty , Kultury , Zdrowia i Spraw Społecznych	11	10
Komisją Budżetu , Rozwoju Gospodarczego i Rolnictwa	10	8
Komisją Rewizyjną	4	3
Komisją Doraźną	1	
Spotkanie sołtysów	1	1
RAZEM	35	29

Wydatki rozdziału 75023 -Urząd Miejski

§	<u>Wyszczególnienie</u>	Wykonanie na 2003r.		Plan z Uchwały Rady 2004r.	Plan po zmianach	Wykonanie 2004r.	% 8:7	% 8:4
		kwota	%					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	3.081	100	8.310	7.933	6.257	78,9	203,1
4010	Wynagr. osobowe pracowników	676.709	99,1	684.120	670.899	658.940	98,2	97,4
4040	Dodatkowe wynagr. roczne	49.883	100	53.259	53.259	50.939	95,6	102,1
4110	Składki na ubezpieczenie społ.	113.696	96,6	123.120	122.917	114.691	93,3	100,9
4120	Składki na Fundusz Pracy	16.771	95,8	17.504	17.475	17.151	98,1	102,3
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	112.601	96,6	146.664	151.164	121.814	80,6	108,2
4260	Zakup energii	11.889	89,5	12.550	13.550	12.236	90,3	102,9
4270	Zakup usług remontowych				43.500	42.090	96,8	
4280	Zakup usług zdrowotnych			300	300	120	40,0	
4300	Zakup usług pozostałych	189.106	97,8	146.490	113.490	109.180	96,2	57,7
4410	Podróże służbowe krajowe	12.029	89,5	13.700	13.700	9.581	69,9	79,6
4420	Podróże służbowe zagraniczne	1.724	99,9	100	1.600	952	59,5	55,2
4430	Różne opłaty i składki	453	82,4	600	710	710	100	156,7
4440	Odpisy na ZFSS	16.689	100	17.270	17.339	17.339	100	103,9
4530	Podatek od towarów i usług	1.288	85,9	3.000	1.890	923	48,8	71,7
	Razem wydatki bieżące	1 205..919	98,2	1 229.726	1 229.726	1 162.923	94,6	96,4
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3.630						

6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	11.665		35.000	30.000	30.000	100	257,2
	Zakup komputerów i sprzętu komputerowego							
	-części do komputerów					11.329		
	-stanowisko komputerowe(komputer+monitor szt.2)					5.476		
	-drukarka igłowa szt.1					1.695		
	-drukarki laserowe szt. 2					1.618		
	-drukarka HP szt.1					249		
	-programy komputerowe					9.633		
	Razem inwestycje	15.295	100	35.000	30.000	30.000	100	196,1
	Ogółem rozdział 75023	1 221.214	98,2	1 261.987	1 259.726	1 192.923	94,7	97,7

Wydatki administracyjne

§	Wyszczególnienie	Wykonanie na 2003r.		Plan z Uchwały Rady 2004r.	Plan po zmianach	Wykonanie 2004r.	%	%
		kwota	%					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	112.601	96,6	146.664	151.164	121.814	80,6	108,2
	-materiał biurowe	16.512				13.421		81,3
	-środki bhp	1.248				2.095		167,9
	-części do ksero	3.298				2.092		63,4
	-druki	3.757				4.868		129,6
	-książki , wydawnictwa	1.729				2.099		121,4
	-opał	32.377				28.233		87,2
	-papier ksero	6.675				7.011		105,0
	-prenumerata czasopism	8.714				9.686		11,2
	- znaczki pocztowe	15.890				17.484		110,0
	- zakupy sekretariatu	2.875				1.708		59,4
	- środki czystości	1.617				2.517		155,7
	- wyposażanie Urzędu	3.364				8.810		261,9
	- papier komputerowy	1.911				1.100		57,6
	- drobne remonty	2.744				7.036		256,4
	- atrament do drukarek	6.854				8.243		120,3
	- wydawnictwa na CD	606				600		99,0
	- zakupy USC (kwiaty i upominki dla jubilatów)	612				266		43,5
	- pieczętki	935				1.351		144,5
	- kwiaty	883						
4260	Zakup energii	11.889	89,5	12.550	13.550	12.236	90,3	102,9
	- energia elektryczna	10.510				11.016		
	- woda	1.379				1.220		

4300	Zakup usług pozostałych	189.106	97,8	146.490	113.490	109.180	96,2	57,7
	- współpraca informatyczna	5.822				5.873		100,9
	- naprawa kserokopiarek	1.592				2.115		132,9
	- naprawa komputerów	866				637		73,6
	- usługi telekomunikacyjne - komórki	7.445				5.657		76,0
	- usługi telekomunikacyjne	23.408				22.800		97,4
	- usługi transportowe	287				448		156,1
	- umowy zlecenia (sprzątanie pomieszczeń Urzędu, usługi informatyczne)	6.148				6.354		103,4
	- oprawa dzienników	88						
	- wywóz nieczystości	981				937		95,5
	-usługi BGŻ					75		
	-usługi BOŚ	225				210		93,3
	-usługi SBL	2.714				3.269		120,4
	-naprawa maszyn biurowych	346				440		127,2
	-ogłoszenia	572				52		
	-opłaty pocztowe	249				330		132,5
	-szkolenia pracowników	14.477				14.595		
	-przejazd poborowych					63		
	-przeniesienie komputera USC					1.464		
	-impregnacja dachu					3.477		
	-przeгляд i konserwacja gaśnic	212				268		
	-wynajem sali na szkolenie					320		
	-czyszczenie tkaniny	100				86		
	-kondolencji					161		
	-dorabianie kluczy	15				23		
	-usługi ksero					111		
	-usługi prawne	38.000				38.011		
	-wycieczka (Litwa)					1.404		
	-badania pracowników	1.519						
	-naprawa dachu	80.239						
	-liczniki ciepła	3.500						
	-naprawa niszczarki	50						
	-tłumaczenie wniosku	165						
	-dostęp portalu	86						
4410	Podróże służbowe krajowe	12.029	89,5	13.700	13.700	9.581	69,9	79,6
	-delegacje pracowników	12.029				9.581		

Wykonanie w rozdziale 75095 - Pozostała działalność zostały wykonane w kwocie 51.496 zł na plan 51.744 zł tj. 99,5 %

§	Wyszczególnienie	Wykonanie Na 2003r.		Plan z Uchwały Rady 2004r.	Plan po zmianach	Wykonanie 2004r.	% 7:6	% 7:3
		kwota	%					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	13.000	100	10.000	10.000	10.000	100	76,9
	Dotacja (wydanie płyty z koncertu organowego w kościele Św. Bartłomieja w Jezioranach	5.000						
	-dotacja SKRZ Miasta i Gminy J-ny	8.000						
2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jed. sam. teryt. oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	4.218	100	4.400	4.936	4.936	100	117,0
	-związek Gmin Warm. - Mazur.	3.370				3.455		
	-euroregion 2004	848				1.481		
4110	Składki na ubezpieczenie społ.			80				
4120	Składki na Fundusz Pracy			20				
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14.536	89,2	20.000	20.100	19.872	98,9	136,7
	-nagrody dla dzieci i młodzieży za wyniki nauczania	697						
	-folder 2000szt.	500				671		
	-nagrody za ogródki przydomowe	917				988		
	-nagrody dla sportowców	1.057				180		
	-dożynki	3.172				1.821		
	-Przegląd kapel	2.208				1.341		
	-spotkanie emerytów	169				178		
	-współpraca z zagranicą	410				1.367		
	-zdjęcia	3.210				3.313		
	-nagrody dla OSP	2.200				2.193		
	-otwarcie GCI					1.057		
	-otwarcie hali sportowej					925		
	-flagi					650		
	-wypoczynek pieszy					698		
	-premiera filmu „Stacyjka”					318		
	-666-lecie Jezioran					1.331		
	-wyścig Turde Warmia					1.194		
	-teczka ofertowa					1.647		
4300	Zakup usług pozostałych	12.626	96,4	14.500	16.708	16.688	99,9	132,2
	-artykuły o gminie w prasie	293				366		
	-przegląd kapel	480				2.038		
	-Dożynki	5.006				7.780		
	-zdjęcia	892				2.299		
	-współpraca z zagranicą	4.553				500		

	-prezentacja multimedialna	600						
	-wykonanie herbu Jezioran	802						
	-otwarcie hali sportowej					335		
	-666-lecie Jezioran					3.050		
	-nagranie filmu „Stacyjka”					200		
	-wykonanie koncertu					120		
	RAZEM	44.380	95,2	49.000	51.744	51.496	99,5	116,0

**Dział 751- URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ
KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan z Uchwały Rady 2004r.	Plan po zmianach	Wykonanie 2004r.	% 7:6	% 7:4
			2003r.						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
75101		Urzędy Nacz. Org. Władzy Państwowej	61	100	1.230	1.230	1.230	100	2016,3
	4110	Składki na ubez. Społecz.		100	180				
	4120	Składki na FP		100	25				
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	61	100	400	1.230	1.230	61,5	
	4300	Zakup usług pozostałych		100	625				
75109		Wybory do Rad Gmin	1.801	100	2.774	2.774	2.774	100	154,0
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1.426	100	2.171	2.170	2.170	100	152,2
	4110	Składki na ubez. Społecz.	30	100	80	57	57	100	190,0
	4120	Składki na FP	4	100	20	8	8	100	200,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14	100	118	46	46	100	328,6
	4300	Zakup usług pozostałych	327	100	385	454	454	100	138,8
	4410	Podróże służbowe krajowe		100		39	39	100	
75110		Referenda Ogólnokrajowe	21.312	100					
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	15.477	100					
	4110	Składki na ubez. społecz.	422	100					
	4120	Składki na FP	60	100					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	589	100					
	4300	Zakup usług pozostałych	4.764	100					
75113		Wybory do parlamentu europejskiego		100		14.091	14.091	100	
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		100		8.820	8.820	100	
	4110	Składki na ubez. społ.		100		409	409	100	
	4120	Składki na FP		100		65	65	100	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		100		1.289	1.289	100	
	4300	Zakup usług pozostałych		100		3.508	3.508	100	
Razem dział 751			23.174	100	4.004	18.095	18.095	100	78,1

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA .
Wydatki w rozdziale 75412 – Ochotnicze straże Pożarne wyniosły 91.757 zł
na plan 100.169 zł tj. 91,6%

§	Wyszczególnienie	Wykonanie 2003r.		Plan z Uchwały Rady 2004r.	Plan po zmianach	Wykonanie 2004r.	% 7:6	% 7:3
		zł	%					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
3020	Nagrody i wyd. nie zaliczane do wynagrodzeń	11.634	99,9	9.300	12.000	11.380	94,8	97,8
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				692	692	100	
4110	Składki na ubezp. społeczne	813	100	900	809	809	100	99,5
4120	Składki na FP	116	100	130	78	78	100	67,2
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21.501	91,3	19.056	24.031	20.248	84,3	94,2
4260	Zakup energii	7.003	93,2	5.540	7.155	6.688	93,5	95,5
4300	Zakup usług pozostałych	42.275	100	38.260	35.505	32.185	90,6	76,1
4430	Różne opłaty i składki	3.919	100	4.114	4.114	3.892	94,6	99,3
	Razem wydatki bieżące	87.261	97,1	77.300	84.384	75.972	90,0	87,1
	Inwestycje			12.700	15.785	15.785	100	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych							
	<i>-budowa strażnicy w Jezioranach-dokumentacja</i>							
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych			12.700	15.785	15.785	100	
	<i>-zakup motopompy</i>			12.700	15.785	15.785	100	
	Razem rozdział 75412	87.261	97,1	90.000	100.169	91.757	91,6	105,2

Wydatki rozdziału 75412

§	Wyszczególnienie	Wykonanie 2003r.		Plan z Uchwały Rady 2004r.	Plan po zmianach	Wykonanie 2004r.	% 8:7	% 8:4
		zł	%					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21,501	91,3	19,056	24,031	20,248	84,3	94,2
	-materiały budowlane	2,758				907		
	-części samochodowe	1,459				2,568		
	-opał	2,236				2,632		
	-paliwo	8,705				11,138		
	-sprzęt przeciw. Pożarowy	275						
	-podnośnik 2 tonowy							
	-zawody strażackie	520				750		
	-turniej wiedzy pożarniczej	614				402		
	-ubrania	2,632				587		
	-kalendarze	310				448		
	-prasa	180				180		
	-akumulatory	656						
	-spożywcze na zebrania	329				73		
	-latarki	94						
	-rękawice	48						
	-farby do konserwacji	685				563		
4260	Zakup energii	7003	93,2	5,540	7,155	6,688	93,5	95,5
	-energia	5,947				6,432		
	-woda	1,056				256		
4300	Zakup usług pozostałych	42,275	100	38,260	35,505	32,185	90,6	76,1
	-badania strażaków	4,370				5,720		

	-fundusz pomocy	40				40		
	-obóz młodzieżowy Kikity	1,650				1,760		
	-przeгляд samochodów	1,298				1,282		
	-remonty	6,055				2,036		
	-zawody strażackie	770				1,000		
	-szkolenia	9,896				1,224		
	-telefon	769				801		
	-usługi transportowe	178				185		
	-umowy zlecenia	15,739				15,237		
	-wywóz nieczystości	51				75		
	-przeгляд i konserwacja gaśnic	1,459				1,935		
	-świadectwa kwalifikacji					890		
4430	Różne opłaty i składki	3,919	100	4,114	4,114	3,892	94,6	99,3
	składka członka wspierającego	200				200		
	- ubezpieczenia strażaków	1,596				1,330		
	- ubezpieczenia pojazdów	2,123				2,362		

Wydatki w **rozdziale 75615** – Pobór podatków zostały zrealizowane kwotą 50.141 zł na plan 54.400 zł tj. 92,2%

§	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan z Uchwały Rady 2004r.	Plan po zmianach	Wykonanie 2004r.	% 7:6	% 7:3
		2003r.						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
4100	Wynagr. agencyjno-prowizyjne	29.645	100	33.000	36.327	35.395	97,4	119,4
	-inkaso sołtysów	29.645				35.395		
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12.150	100	12.150	12.150	12.150	100	100
	-znaczki pocztowe	11.319				11.514		
	-druki	831				569		
	-pieczętki					67		
4300	Zakup usług pozostałych	7.739	83,7	8.250	5.923	2.596	43,8	33,5
	-doreczani nakazów	1.339						
	-koszty egzekucji i opłaty kom.	6.400				2.596		
	Razem rozdział 75615	49.534	97,0	53.400	54.400	50.141	92,2	101,2

Wydatki w dziale 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO rozdziału 75702 –obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego w § 8070 wyniosły 48.907 zł na plan 60.000 zł tj. 81,5 % .Wydatki te dotyczyły spłaty odsetek od pożyczki – na budowę sali gimnastycznej –48.907 zł

Wydatki w dziale 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE w dziale 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA poniesione zostały łączną kwotą 6.730.311 zł na plan po zmianach 6.792.568 zł, zostały więc zrealizowane w 99,1 %

§	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan z Uchwały Rady 2004r.	Plan po zmianach	Wykonanie 2004r.	% 7:6	% 7:3
		2003r.						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
80101	Szkoły podstawowe	2,639,326	99,4	2,867,820	2,851,856	2,789,769	97,8	105,7
	-dotacja	7,499				2,823		
	-dofin. Agencja Nieruch. Rolnej	10,000						
	-dofin. Archidiecezji Warm.	8,000						
	-dotacje PAOW					5,630		
80110	Gimnazja w tym	1,523,467	99,6	1,349,610	1,500,530	1,500,516	100	98,5
	-dotacje z PFOŚ i	6,500						

	-dofin. Agencja Nieruch. Rolnej	20,000						
	-dofin. Archidiecezji Warm.	8,000						
	-dotacje PAOW					2,822		
80114	Zespół ekon.adm. szkół	333,249	99,9	344,350	324,512	324,507	100	97,4
80120	Licea Ogólnokształcące	83,291	98,7	122,650	100,688	100,686	100	120,9
80123	Licea profilowane	64,082	99,7	76,600	91,544	91,531	100	142,8
80130	Szkoły zasadnicze	339,743	99,6	278,550	296,415	296,365	100	87,2
80195	Pozostała działalność w tym:	21,507	100	22,000	30,183	30,183	100	140,3
	dotacja	21,507				2,100		
85401	Świetlice szkolne	344,416	99,5	373,930	348,177	348,159	100	101,1
85415	Pomoc materialna dla uczniów w tym :	9,688	100		8,177	8,177	100	84,4
	dotacja	9,688				8,177		
	<i>Pozostałe zadania</i>							
80104	Przedszkola przy szkołach podstawowych	92,765	99,7	355,600	353,758	353,743	100	381,3
80113	Dowożenie uczniów do szkół w tym:	332,043	99,9	327,500	352,172	352,171	100	106,1
	Dotacje					408		
80146	Placówki dokształcania i doskonalenia naucz. w tym:	18,489	80,6	23,680	37,104	37,104	100	200,7
	dotacja PAOW					13,323		
85404	Przedszkola publiczne	259,182	100					
	Przedszkola niepubliczne	124,236	100					
	Doskonalenie zawodowe	560	100	2,350	2,252	2,252	100	
	Razem pozostałe zadania	827,275	99,4	709,130	745,286	745,270	100	90,1
	Razem wydatki bieżące	6,186,044	99,5	6,144,640	6,297,368	6,235,163	99,0	100,8
	Inwestycje	2,743,166	95,5	402,000	495,200	495,148	100	18,1
80110	Gimnazja w tym:	2,743,166	95,5	402,000	495,200	495,148	100	18,1
	Dotacja z MEN	970,000						
	PFRON	258,990						
	Agencja nieruchomości Rolnej	20,000						
	Razem wydatki bieżące + inwestycje	8,929,210	98,2	6,546,640	6,792,568	6,730,311	99,1	75,4
	Pokrycie wydatków							
	-subwencja	5,491,561	100	5,416,688	5,156,284	5,156,284		
	-dotacja	1,015,194	100		13,508	13,508		
	-PFRON	258,990	100					
	- Agencja nieruchomości Rolnej	50,000						
	-Archidiecezja Warmińska	16,000						
	-dotacja PAOW				83,829	21,775		
	Razem subwencja + dotacje + obf	6,831,745		5,416,688	5,253,621	5,191,567	98,8	76,0
	Własne środki gminy	2,097,465	92,7	1,129,952	1,538,947	1,538,744	100	73,4
	Razem wydatki dz.801	8.191.128		6.170.360	6.433.962	6.371.723	99	77,8
	Razem wydatki dz.854	738.082		376.280	358.606	358.588	100	48,5

W rozdziale 80101 – Szkoły Podstawowe mieści się dotacja dla Szkoły Niepublicznej w wysokości 109.033 zł równa kwocie zaplanowanej.

W rozdziale 80104 – Przedszkola przy Szkołach podstawowych mieści się dotacja dla Przedszkola Niepublicznego w wysokości 118.256 zł

Wydatki w dziale 851 OCHRONA ZDROWIA

wyniosły 63.092 zł na plan 69.590 zł tj. 90,7%

Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan z Uchwały Rady 2004r.	Plan po zmianach	Wykonanie 2004r.	% 7:6	% 7:3
		2003r.	zł %					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	65.098	92,5	70.000	69.590	63.092	90,7	96,9

Dział 852 – Opieka Społeczna

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie 2003r.		Plan z Uchwały Rady 2004r.			Plan po zmianach			Wykonanie 2004r.			% 12:4	% 13:5
			własne	zlecone	własne	zlecone	Porozumienia	własne	zlecone	Porozumienia	własne	zlecone	Porozumienia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
85203		Ośrodki wsparcia	18.083		31.131			31.239			31.239			172,8	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8.937		18.891			19.076			19.076			213,4	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	401		1.447			1.443			1.443			359,9	
85212		Świadczenia rodzinne i oraz składki na bez. Emerytalne i rentowe z bez. społecznego						7.319	1.249.166		7.319	1.249.166			
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników						4.061	14.760		4.061	14.760			
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne													
85213		Opieka społeczna		46.207		32.000			19.440			19.197			41,5
85214		Zasiłki i pomoce w naturze	37.000	977.266	40.000	451.000		256.656	261.600		109.784	257.961		296,7	26,4
85215		Dodatki mieszkaniowe	316.613		270.250			292.250			291.866			92,2	
		-województwo	85.980												
		-gmina	230.633		270.250			292.250			291.866				
85216		Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze		38.705		47.000			7.341			7.341			19,0
85219		Ośrodki pomocy społecznej	172.603	118.230	186.439	122.000		271.004	45.391	315	271.004	45.391	315	157,0	38,4
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	81.550	87.540	94.355	90.180		159.175	29.514		159.175	29.514		195,2	33,7
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	6.730	7.202	6.540	8.053		6.382	8.053		6.382	8.053		94,8	111,8
85228		Usługi opiekuńcze	97.394		99.707			85.548			83.363			85,6	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	68.747		69.797			58.519			56.800			82,6	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	5.322		4983			5.101			5.101			95,8	

85395		Pozostała działalność	111.661?	3.960	31.350		1.350	63.392		1.350	61.644		1,350	59,2	
		Dożywianie w tym:													
		-województwo	52.818					23.357			23.357				
		-Agencja nier. Rolnej	14.160					9.068			9.068				
		-Stypendium eduk. w tym:	2.000												
		-województwo	1.350							1.350			1,350		
		-gmina	650												
		-wyprawki na dzieci		3.960											
		-utworzenie GCI	53.000												
		Razem	806.354	1.184.368	658.523	651.000		1.007.408	1.582.938	1.665	856.219	1.579.056	1,665	106,2	133,3
				1.990.722		1.310.523				2.592.011		2.436.940			
85212		Inwestycje						1.934	9.415		1.934	9.415			
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych						1.934	9.415		1.934	9.415		100	100
		Ogółem dział 852		1.990.722		1.312.227		1.350	1.009.342	1.592.353	1.665	858.153	1.588.471	1.665	
									2.603.360			2.448.289			

Wydatki bieżące w dziale 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA zostały wykonane kwotą 261.512 zł. na plan 301.968 zł tj. 86,6 %
Natomiast zbiorczo kwotą 1 966.303 zł na plan 2 007.758 zł tj. 97,9 %

rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan z Uchwały Rady 2004r.	Plan po zmianach	Wykonanie 2004r.	% 7:6	% 7:3
		2003r.						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
90001	Gosp. ściekowa i ochrona środowisk	8.810	100	4.643	4.643	2.034	43,8	23,1
90002	Gospodarka odpadami	25.956	54,1	21.000	2.104	2.004	95,2	0,1
90003	Oczyszczanie miast i wsi	103.465	100	104.000	111.032	111.032	100	107,3
90004	Utrzym. Zieleni w miastach i gminie	16.146	99,7	16.000	15.522	15.522	100	96,1
90015	Oświetlenie ulic, placów, dróg	105.471	87,1	108.000	142.467	108.016	75,8	102,4
90095	Pozostała działalność	19.845	99,7	26.200	26.200	22.904	87,4	115,4
	Razem wydatki bieżące	279.693	88,1	279.843	301.968	261.512	86,6	93,5
	Inwestycje	1.548.553	98,7	2.030.357	1.705.790	1.704.791	99,9	110,1
90001	Gospodarka ściekowa i ochr. Środ.	1.506.462	98,6	2.010.357	1.703.790	1.702.791	99,9	113,0
90002	Gospodarka odpadami	42.091	99,0					
90015	Oświetlenie ulic ,placów ,dróg			2.000	2.000	2.000	100	
	Ogółem dział 900	1.828.246	96,9	2.310.200	2.007.758	1.966.303	97,9	107,6

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

§	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan z Uchwały Rady 2004r.	Plan po zmianach	Wykonanie 2004r.	% 7:6	% 7:3
		2003r.						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
4300	Zakup usług pozostałych	7.194	100	4.643	4.643	2.034	43,8	28,3
	-remont studzienki		100			2.034		
4580	Pozostałe odsetki	236	100					
4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jed. organizacyjnych	1.380						
	-opłata za wody opadowe	1.380						
	Razem rozdział 90001	8.810	100	4.643	4.643	2.034	43,8	28,3
	Inwestycje	1.506.462	98,6	2.010.357	1.703.790	1.702.791	99,9	130,0

90001-Inwestycje

§	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan z Uchwały Rady 2004r.	Plan po zmianach	Wykonanie 2004r.	% 7:6	% 7:3
		2003r.						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			315.000	191.163	191.164	100	
	1. porządkowanie gosp.wodno-ściekowej w zlewni rzeki Symsarny-dokumentacja			145.000	143.960	143.960	100	
	2. Modernizację sieci burzowej w mieście			20.000	7.998	7.998	100	
	3. Modernizacja stacji uzdatniania wody Jeziorany			5.000				
	4. Modernizacja stacji uzdatniania wody Wojtówko			100.000	1.464	1.464	100	
	5. Modernizacja sieci wodociągowej w Jezioranach			20.000	12.929	12.929	100	

	6. Wykonanie przyłącza energetycznego do oczyszczalni ścieków			20.000				
	7. Uzbrojenie terenu ul. Kajki Barczewska			5.000	4.999	4.999	100	
	8. Budowa kan. san. I wodociąg. Ul. Kajki, Barczewska				19.813	19.813	100	
6051	Finansowanie programów ze środ. bezzwrotnych poch. Z Unii Europejskiej							
	<i>Budowa kanalizacji sanit. we wsi Olszewnik i w rejonie ulic Dworcowej i Kolejowej środki SAPARD</i>			1.200.000	1.069.311	1.069.311	100	
6052	Współfinansowanie programów realizowanych ze środ. bezzwrotnych pochodzących z Unii Europejskiej							
	<i>Budowa kanalizacji sanit. we wsi Olszewnik i w rejonie ulic Dworcowej i Kolejowej środki gminy</i>			495.357	443.316	442.316	99,8	

Wydatki w rozdziale 90002 – Gospodarka odpadami

§	Wyszczególnienie	Wykonanie 2003r.		Plan z Uchwały Rady 2004r.	Plan po zmianach	Wykonanie 2004r.	% 7:6	% 7:3
		zł	%					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	672	96,0	1.000	100			
	-zakup kółek do pojemników	50						
	-zakup farby do oznak.pojemników	23						
	-zakup krzewów	599						
4300	Zakup usług pozostałych	25.284		20.000	2.004	2.004	100	
	-wywóz śmieci	317						
	-ogłoszenia	12						
	-wywóz odpadów	24.955						
	Razem wydatki bieżące	25.956	54,1	21.000	2.104	2.004	95,2	0,1
	Inwestycje	42.091	99,0					
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7.321						
	-zakup komputera z programowaniem	7.321						
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	34.770						
	-zakup zgniatarki (belownica)	34.770						
	Ogółem rozdział 90002	68.047	75,2	21.000	2.104	2.004	95,2	0,1

Wydatki w rozdziale 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

§	Wyszczególnienie	Wykonanie 2003r.		Plan z Uchwały Rady 2004r.	Plan po zmianach	Wykonanie 2004r.	% 7:6	% 7:3
		zł	%					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
4300	Zakup usług pozostałych	103.465	100	104.000	111.032	111.032	100	107,3
	-oczyszczanie dróg	66.649				96.650		
	-utrzymanie zimowe dróg	32.541				10.231		
	-wywóz nieczystości ze wsi	167				4		
	-wywóz nieczystości wielkogabarytowych	1.104				1.040		
	-wywóz nieczystości z koszy	3.014				2.459		
	-wywóz nieczystości z ul. Kościuszki i przy poczcie					600		
	-wywóz nieczystości w mieście					48		

Wydatki w rozdziale 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

§	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan z Uchwały Rady 2004r.	Plan po zmianach	Wykonanie 2004r.	% 7:6	% 7:3
		2003r.						
1	2	zł	%	5	6	7	8	9
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1,683	99,9	2,000	1,059	1,059	100	62,9
	-zakup kwiatów	281				190		
	-zakup nawozów	71				61		
	-zakup drzewek(jodła, tuja, modrzew, jałowiec	1,331				808		
4300	Zakup usług pozostałych	14,463	99,6	14,000	14,463	14,463	100	100
	-pielęgnacja trawników	5,800				5,800		
	-dezynfekcja i konserw. Koszy	563				563		
	-pielęgnacja kwiatów i krzewów	3,500				3,500		
	-pielęgnacja żywopłotów	2,800				2,800		
	-przycinka drzew	1,800				1,800		

Wydatki w rozdziale 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

§	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan z Uchwały Rady 2004r.	Plan po zmianach	Wykonanie 2004r.	% 7:6	% 7:3
		2003r.						
1	2	zł	%	5	6	7	8	9
4210	Zakup materiałów i wyposażenia			1.000	400			
4260	Zakup energii	84.799	84,4	86.000	119.067	87.344	73,4	103,0
	W tym zlecone	28.880		18.000	33.093			
	-dekoracja miasta	586				640		109,2
	-miasto	48.838				50.394		103,2
	-wieś	35.375				36.310		102,6
4300	Zakup usług pozostałych	20.672		21.000	23.000	20.672	89,9	100
	W tym zlecone	8.615		6.159	6.159			
	-konserwacja oświetlenia	20.672				20.672		
	Razem wydatki bieżące	105.471		108.000	142.467		75,8	102,4
	Inwestycje			20.000	2.000	2.000	100	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			20.000	2.000	2.000	100	
	-wymiana opraw oświetlenia ulicznego ul. Krzywa i ul. Kościuszki					2.000		
	Razem rozdział 90015	105.471	87,1	128.000	144.467	110.016	76,2	104,3

Zużycie energii elektrycznej oświetlenia ulicznego

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 20003r.	Wykonanie 2004r.	%
1	Dekoracja miasta	586	640	109,2
2	Ul. Asnyka	9.577	9.275	96,8
3	Ul. Kajki	20.810	21.101	101,4
4	Ul. Kolejowa	4.168	5.350	128,4
5	Ul. Kopernika	14.282	14.668	102,7
6	Derc	1.826	2.074	113,6
7	Franknowo	3.122	5.004	160,3
8	Kiersztanowo	1.362	1.181	86,7
9	Kikity	1.450	1.475	101,7
10	Kostrzewy	1.859	1.767	95,1
11	Krokowo	1.655	1.670	100,9
12	Lekity	2.674	1.881	70,3
13	Miejska Wieś	1.501	1.554	103,5
15	Olszewnik	1.690	1.728	102,2
16	Pierwagi	1.668	1.646	98,7
17	Polkajmy	767	735	95,8
18	Potryty	1.481	1.136	76,7

19	Piszewo	1.950	2.182	11,9
20	Radostowo	3.065	3.369	109,9
21	Studzianka	1.770	2.006	113,3
22	Studnia	1.536	1.194	77,7
23	Tłokowo	1.601	1.719	107,4
24	Wojtówko	1.052	1.090	103,6
25	Żardeniki	1.790	1.285	71,8
26	Zerbuń	1.557	1.614	103,7
	Razem	84.799	87.344	103,0

Wydatki w rozdziale 90095 – Pozostała działalność

§	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan z Uchwały Rady 2004r.	Plan po zmianach	Wykonanie 2004r.	% 7:6	% 7:3
		2003r.						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
4210	Zakup materiałów i wyposażenia			1.000	1.000			
4260	Zakup energii	374	93,5	400	400	346	86,5	92,5
	-cmentarz Jeziorany	265				205		77,4
	-fontanna	109				141		129,4
4300	Zakup usług pozostałych	19.471	99,9	24.800	24.800	22.558	91,0	115,9
	-konserwacja burzowników	3.432				5.400		157,3
	-cmentarz Jeziorany	15.539				15.558		100,1
	-wycinka drzew na cmentarz	500				1.600		320,0
	Razem rozdział 90095	19.845	99,7	26.200	26.200	22.904	87,4	115,4

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO zamknął się kwotą 422.804 zł na plan 422.804 tj. 100%

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan z Uchwały Rady 2004r.	Plan po zmianach	Wykonanie 2004r.	% 8:7	% 8:4
			2003r.						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	250.850	100	243.000	243.000	243.000	100	96,9
	2550	Dotacja podm. z budżetu gm. dla instytucji kultury	250.850	100	234.000	234.000	243.000	100	96,9
92116		Biblioteki	141.000	100	136.000	142.454	142.454	100	101,0
	2550	Dotacja podm. z budżetu gm. dla instytucji kultury	141.000	100	136.000	142.454	142.454	100	101,0
92195		Pozostała działalność	6.000	100	24.000	24.000	24.000	100	400,0
	2550	Dotacja podm. z budżetu gm. dla instytucji kultury	6.000	100	24.000	24.000	24.000	100	400,0
		Razem wydatki bieżące	397.850	100	403.000	409.454	409.454	100	102,9
		Wydatki majątkowe	17.350	100	17.000	13.350	13.350	100	76,9
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby							
	6220	Dotacje celowe z budżetu na fin. lub dofin. Kosztów inwest. i zakupów inconst. Innych jed. sektora fin. publicz.	17.350	100	8.000	8.000	8.000	100	46,1
		-wymiana okien w MOK	17.350						
		-wymiana pieca CO w MOKiS					8.000		
92116		Biblioteki			9.000	5.350	5.350	100	

	6220	Dotacje celowe z budżetu na fin. lub dofin. Kosztów inwest. i zakupów inest. Innych jed. sektora fin. publicz.			9.000	5.350	5.350	100	
		- wykonanie podjazdu dla osób niepełnosprawnych					5.350		
		Ogółem dział 921	415.200	100	420.000	422.804	422.804	100	101,8

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT rozdział 92695 zamknął się kwotą 62.500 zł na plan 62.500 zł tj. w 100%

§	Wyszczególnienie	Wykonanie 2003r.		Plan z Uchwały Rady 2004r.	Plan po zmianach	Wykonanie 2004r.	% 7:6	% 7:3
		zł	%					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2830	Dotacja celowa z budżetu, na dofin. zadań zleconych	35.000	100	34.000	34.000	34.000	100	97,1
3020	Nagrody i wydatki osob. nie zaliczane do wynagrodzeń			100	84	84	100	
4010	Wynagr. osobowe pracowników	5.259	100	5.530	8.527	8.527	100	162,1
4040	Dodatkowe wynagrodz. roczne	419	100	435	435	435	100	103,8
4110	Składki na ubezpieczenie społ.	1.005	100	1.060	1.569	1.569	100	156,1
4120	Składki na fundusz pracy	138	100	150	285	285	100	206,5
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6.990	100	3.330	7.561	7.561	100	108,2
4260	Zakup energii	555	100	600	965	965	100	173,9
4300	Zakup usług pozostałych	6.120	100	9.500	5.298	5.298	100	86,6
4410	Podróże służbowe krajowe	4.065	100	4.500	2.793	2.793	100	68,7
4430	Różne opłaty i składki	924	100	1.545	403	403	100	43,6
4440	Odpisy na ZFSS	225	100	250	580	580	100	257,8
	Razem rozdział 92695	60.700	100	61.000	62.500	62.500	100	103,0

V. Wydatki majątkowe ogółem zostały zrealizowane kwotą 3.033.784 zł na plan 3.042.255 zł tj. 99,7%

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan z Uchwały Rady	Plan po zmianach	Wykonanie 2004r.	Źródła finansowania			
						środki własne	KREDYT NA SAPARD	porozum Dotacja Powiat	zlecone-dotacja wojewody
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
010		Rolnictwo i łowiectwo	1.472.413	752.508	746.027	333.959	407.068	5.000	
	01010	Infrastruktura wodna i sanitacyjna wsi	1.472.413	752.508	746.027	333.959			
		-budowa wodociągu Franknowo	227.000						
		-budowa sieci wodociągowej w Kiersztanowie	213.720	10.980	10.980	10.980			
		-budowa wodociągu kol. Jeziorany-Zagajnik	33.000	35.649	32.159	32.159			
		-budowa sieci wodoc. Pierwagi wk Wardaka	44.235						
		-budowa sieci wodociągowej Kramarzewo		32.820	32.820	32.820			
		-budowa sieci wodoc. Modliny-Ustnik-Wojtówko		4.800	4.800	4.800			
		-budowa sieci wodoc. Kol. Miejska Wieś od Żardenik		30.615	30.615	30.615			
		-przyłącze wody Żardeniki 19		6.451	6.460	1.460		5.000	
		-budowa wodoc. Zerbuń	954.478	631.193	628.193	221.125	407.068		
600		Transport i łączność	18.300	8.300	8.218	8.218			

	60016	Drogi publiczne i gm.	18.300	8.300	8.218	8.218			
		-modernizacja ul. Krzywa	8.300	8.300	8.218	8.218			
		-modernizacja ul. Mostowa	10.000						
700		Gospodarka mieszk.	85.000	9.973	9.116	9.116			
	70005	Gospodarka grunt. i nieruchomościami	85.000	9.973	9.116	9.116			
		-bud. budynku mieszk. wielorodzinnego ul. Kościelna 3	80.000						
		-adaptacja budynku w zlewni w Kramarzewie na bud. mieszkalny		9.000	8.178	8.178			
		-wykup nieruchomości	5.000	973	938	938			
750		Administracja publicz	35.000	30.000	30.000	30.000			
	75023	Urzędy gmin	35.000	30.000	30.000	30.000			
		-zakup komputerów sprzętu komputerowego	35.000	30.000	30.000	30.000			
754		Bezpieczeństwo pub i ochrona przeciwpożar	12.700	15.785	15.785	15.785			
	75412	Ochotnicze straże pożar	12.700	15.785	15.785	15.785			
		-zakup motopompy	12.700	15.785	15.785	15.785			
801		Oświata i wychowanie	402.000	495.200	495.200	495.148			
	80110	Gimnazja	402.000	495.200	495.200	495.148			
		-sala gimnastyczna	402.000	495.200	495.200	495.148			
852		Pomoc społeczna		11.349	11.349	1.934			9.415
	85212	Świadczenia rodzinne oraz skl.na ubezpiecze. emeryt. i ren. z ubezp. społecznego		11.349	11.349	1.934			
		-zakup sprzętu komputerowego		11.349	11.349	1.934			9.415
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.030.357	1.705.790	1.704.791	635.480	1.069.311		
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	2.030.357	1.705.790	1.704.791	635.480	1.069.311		
		-porządkowanie gosp. wodno-ściekowej w zlewni rzeki Symsarny	145.000	143.960	143.960	143.960			
		-modernizacja sieci burzowej w mieście	20.000	7.998	7.998	7.998			
		-modernizacja stacji uzdatniania wody w Jezioranach	5.000						
		-modernizacja stacji uzdatniania wody w Wojtówko	100.000	1.464	1.464	1.464			
		-modernizacja sieci wodociągowej w J-ach	20.000	12.929	12.929				
		-wykonanie przyłącza energetycznego do oczyszczalni ścieków	20.000						
		-uzbrojenie terenu ul.Kajki , ul.Barczewska	5.000	4.999	5.000	5.000			
		--budowa kanalizacji san i wodoc. ul.kajki ,ul.Barczewska		19.813	19.813	19.813			
		-budowa kanalizacji san. we wsi Olszewnik i w rejonie ulic Dworcowej i Kolejowej	1.695.357	1.512.627	1.511.627	442.316	1.069.311		
	90015	Oświetlenie uliczne	20.000	2.000	2.000	2.000			
		-wymiana opraw oświetlenia ulicznego ul. Krzywa i ul. Kościuszki	20.000	2.000	2.000	2.000			
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	17.000	13.350	13.350	13.350			
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	8.000	8.000	8.000	8.000			
		-wymiana pieca CO w MOK-u	8.000	8.000	8.000	8.000			
	92116	Biblioteki	9.000	5.350	5.350	5.350			
		-wykonanie podjazdu dla niepełnosprawnych	9.000	5.350	5.350	5.350			
		Razem wydatki majątkowe	4.072.770	3.042.255	3.033.784	1.542.990	1.476.379	5.000	9.415
		W tym inwestycje	4.055.770	3.028.905	3.020.434	1.529.640	1.476.379	5.000	9.415

VI. Syntetyczna realizacja budżetu gminy za rok 2004 przedstawia się następująco:

W ZŁ

Dział	Rozdz	§	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2003r		Plan z Uchwały Rady 2004r.	Plan Po zmianach 2004	Wykonanie 2004r.	% 9 : 8	% 9 : 5
				ZŁ	%					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
			ZBIORCZE DOCHODY GMINY	14.660.607	100,3	14.242.215	13.302.937	13.186.599	99,1	89,9
		2920	SUBWENCJE	7.134.806	100	7.498.693	7.353.190	7.353.190	100	103,1
			<i>W tym z rezerwy subwencji</i>	122.615	100					
			<i>- subwencja oświatowa</i>	5.491.561	100	5.416.688	5.156.284	5.156.284	100	93,9
			DOTACJE CELOWE i środki na dofinansowanie zadań razem :	4.284.008	100,2	2.906.992	2.233.893	2.021.086	90,5	47,2
			-dotacje na zadania zlecone	1.340.780	99,3	756.642	1.726.179	1.722.297	99,8	128,5
		2010	<i>-w tym do zadań bieżących</i>	1.328.275		756.642	1.716.764	1.673.630	97,5	126
			<i>- do inwestycji</i>	12.505			9.415	9.415	100	75,3
			- dotacje do porozumie	153.267	100	73.350	91.980	91.980	100	60
		202,232,233	<i>-w tym do zadań bieżących</i>	138.267	100	73.350	86.980	86.980	100	56
		6620	<i>- do inwestycji</i>	15.000	100		5.000	5.000	100	100
			-dotacje do zadań własnych	2.804.961		2.077.000	415.734	206.809	49,7	7,4
		2030	<i>-z tego do zadań bieżących</i>	169.993	100	36.000	415.734	206.809	49,7	122
			<i>-do inwestycji</i>	2.504.177	97,2	2.041.000				
		2440	Dotacje z funduszy celowych	34.631	99,5					
		2700	Dotacje pozyska z inny źródeł	96.160	126,3					
			DOCHODY WŁASNE :	3.241.793	100,8	3.836.530	3.715.854	3.812.323	102,6	117,6
			<i>- udziały w podatk dochodowy</i>	791.323	100,7	1.184.000	1.124.000	1.160.158	103,2	146,6
		II.	WYDATKI ZBIORCZO	15.785.624	98,3	14.401.985	14.883.718	14.468.775	97,2	91,6
		1	Bieżące 2+3+4	10.839.498	98,9	10.329.215	11.841.463	11.434.991	96,6	105,5
		2	Zlecone	1.328.275	98,5	756.642	1.716.764	1.673.630	97,5	126
		3	Porozumienia	153.267	100	73.350	76.980	76.980	100	50,2
		4	Własne bieżące	9.357.957	98,9	9.449.223	10.047.719	9.684.381	96,4	103,5
			W tym – obsługa długu	21.000	100	110.000	60.000	48.907	81,5	233
			Bieżące poza obsługą długu	9.336.957	98,9	9.148.223	9.987.719	9.635.474	96,5	103,2
		5	Wydatki majątkowe	4.946.126	97,0	4.072.770	3.042.255	3.033.784	99,7	61,3
			- w tym : inwestycje	4.928.776	97,0	4.055.770	3.028.905	3.020.434	99,7	61,3
			<i>W tym porozumienia</i>			241.000	5.000	5.000	100	
			<i>- zlecone</i>				9.415	9.415	100	
		6	Razem wydatki własne /4+5/	14.304.082	98,3	13.330.993	13.075.559	12.703.750	97,2	88,8
		III.	WYNIK	+66.753		-159.770	-1.580.781	-1.282.176	81,1	

VII. Realizacja ZADAŃ ZLECONYCH

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2003r		Plan z Uchwały Rady 2004r.	Plan Po zmianach 2004	Wykonanie 2004r.	% 9:8	% 9:5	Wydatki
				ZŁ	%						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
750			Administracja publiczna	74.100	100	76.479	76.479	76.479	100	103,2	76.479
	75011		Urzędy Wojewódzkie	74.100	100	76.479	76.479	76.479	100	103,2	76.479
		2010	Dotacje celowe otrzym. z budż. państwa na real. zad. bież. z zakresu adm. rząd.	74.100	100	76.479	76.479	76.479	100	103,2	
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	24.813	99,2	4.004	18.095	18.095	100	72,9	18.095
	75101		Urzędy Nacz. Org. Władzy Państwowej	1.500	100	1.230	1.230	1.230	100	82	1.230
		2010	Dotacje celowe otrzym. z budż. państwa na real.zad. bież. z zakresu adm. rząd.	1.500	100	1.230	1.230	1.230	100	82	
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików woj., wyb. wójtów, burmistrzów oraz ref. gminne, powia i woj.	1.801	100	2.774	2.774	2.774	100	154	2.774
		2010	Dotacje celowe otrzym. z budż. państwa na real.zad. bież. z zakresu adm. rząd.	1.801	100	2.774	2.774	2.774	100	154	
	75110	2010		21.512	99,1						
	75113		Wybory do parlamentu europejskiego	0			14.091	14.091	100		14.091
		2010	Dotacje celowe otrzym. z budż. państwa na real.zad. bież. z zakresu adm. rząd.	0			14.091	14.091	100		
852 853			Pomoc społeczna	1.184.368	99,3	652.000	1.592.353	1.588.471	99,7		1.588.471
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubez. emeryt. i ren. z ubez. społ				1.258.581	1.258.581	100		1.258.581
		2010	Dotacje celowe otrzym. z budż. państwa na real. zad. bież. z zakresu adm. rząd.				1.249.166	1.249.166	100		
		6310	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zak. inwest. z zakresu administracji rząd. oraz innych zadań zleconych gminom ustawami				9.415	9.415	100		
	85213		Składki na ubez. zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świad.z pomocy społ. oraz niekt. świad rodzinne	46.207	85,7	32.000	19.440	19.197	98,8		19.197
		2010	Dotacje celowe otrzym. z budż. państwa na real. zad. bież. z zakresu adm. rząd.	46.207	85,7	32.000	19.440	19.197	98,8		

	85214		Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubez. społ.	977.266	10 0	451.00 0	261.600	257.961	98,6		257.961
		2010	Dotacje celowe otrzym. z budż. państwa na real. zad. bież. z zakresu adm. rząd.	977.266	10 0	451.00 0	261.600	257.961	98,6		
	85216			38.705	99, 5	47.000	7.341	7.341	100		7.341
		2010	Dotacje celowe otrzym. z budż. państwa na real. zad. bież. z zakresu adm. rząd.	38.705	99, 5	47.000	7.341	7.341	100		
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	118.230	10 0	122.00 0	45.391	45.391	100		45.391
		2010	Dotacje celowe otrzym. z budż. państwa na real. zad. bież. z zakresu adm. rząd.	118.230	10 0	122.00 0	45.391	45.391	100		
	85395	2010	Pozostała działalność	3.960	96						
801			Oświata i wychowanie	7.499	10 0						
	80101		Szkoły podstawowe	7.499	10 0						
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	50.000	10 0	24.159	39.252	39.252	100	78	0
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	50.000	10 0	24.159	39.252	39.252	100	78	0
		2010	Dotacje celowe otrzym. z budż. państwa na real. zad. bież. z zakresu adm. rząd.	50.000	10 0	24.159	39.252	39.252	100	78, 5	0
			RAZEM	1.340.780	99	756.64 2	1.726.179	1.722.29 7	99,8	11 6	1.683.04 5

VIII. Wykonanie zadań realizowanych na podstawie zawartych POROZUMIENI

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2003r		Plan z Uchwały Rady 2004r.	Plan Po zmianach 2004	Wykonanie 2004r.	% 9:8	% 9:5	Wydatki
				ZŁ	%						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
010			Rolnictwo i łowiectwo	15.000	100	241.000	5.000	5.000	100	33,3	5.000
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	15.000	100	241.000	5.000	5.000	100	33,3	
		6620	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwest. i zakup inwest. real. na podst. poroz. między jst.	15.000	100	241.000	5.000	5.000	100	33,3	
600			Transport i łączność	71.647	100	72.000	71.647	71.647	100	100	71.647
	60014		Drogi publiczne powiatowe	71.647	100	72.000	71.647	71.647	100	100	71.647
		2320	Dotacje celowe otrzym. z powiatu na zad. bież. realiz. na podst. porozumi międzyjst.	71.647	100	72.000	71.647	71.647	100	100	
710			Działalność usługowa	10.000	100		864	864	100	8,64	864
	71035		Cmentarze	10.000			864	864	100	8,64	864
		2020	Dotacje celowe otrzym. z budżetu pań. na zad. bieżące real. przez gminę na pod. poroz. z organ. adm. rząd	10.000			864	864	100	8,64	
852			Pomoc społeczna	56.620	100	1.350	1.665	1.665	100	2,9	1.665
	85219		Ośrodki pomocy społecznej K	2.270	100		315	315	100	14	315
		2020	Dotacje celowe otrzym. z budżetu pań. na zad. bieżące real. przez gminę na pod. poroz. z organ. adm. rząd				315	315	100		

	85295		Pozostała działalność	54.350	100	1.350	1.350	1.350	100		1.350
		2330	Dotacje celowe otrzymane od sam. województwa na zadania bież. realizowane na pod. porozumień między jed. sam. teryt.	1.350 +53.000GC I		1.350	1.350	1.350	100		
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego				12.804	12.804	100		12.804
	92116		Biblioteki				2.804	2.804	100		2.804
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu pań. na zad. bieżące real. przez gminę na pod. poroz. z organ. adm. rząd.				2.804	2.804	100		
	92120		Ochrona i konserwa zabytków				10.000	10.000	100		
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące real. na pod. Porozumi miejsc				10.000	10.000	100		
			RAZEM	153.267	100	314.350	91.980	91.980	100	60	81.980

Dochody zbiorcze gminy osiągnięte zostały za 2004 rok kwotą 13.186.599 zł stanowią 103,4 % planu po zmianach i 89,9 % realizacji dochodów za 2003r.

Subwencja ogólna wpłynęła w 100 % i wynosi 7.353.190 zł. Jest to największa kwota w budżecie gminy, stanowiąc 56 % ogólnych dochodów gminy, z czego subwencja oświatowa 39 %. Subwencja jest wyższa od ubiegłorocznej o 3,1 %.

Dochody własne wykonane zostały kwotą 3.812.323 zł

, co w stosunku do planu po zmianach wynosi 102,6 %. Dochody własne stanowią 29 % ogólnych dochodów gminy.

Dotacje celowe wpłynęły w kwocie 2.021.086 zł i stanowią 15 % ogólnych dochodów gminy. Ich realizacja w stosunku do planu wynosi 90,5 %. Mniejsze od planowanych o kwotę 3.639 zł są dotacje w zadaniach zleconych w w dz.852 Pomoc społeczna., rozdz. 85214 – zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne, a także o 243 zł w rozdz. składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej. Dotacje na wykonanie zadań realizowanych na podstawie porozumień i umów zostały wykonane kwotą w 100 % - 91.980 zł.

Zrealizowane dochody własne są o 17,6 % wyższe od osiągniętych za 2003 rok, a w nich udziały w dochodach budżetu państwa wyższe o 46,6 %. Mimo wyższego wykonania tej pozycji w stosunku do minionego 2003 roku / ze względu na wyższy udział należny gminie / także i w roku sprawozdawczym nie udało się uzyskać zaprognozowanej przez Ministra Finansów wartości udziałów. W 2001 roku gmina zmniejszyła plan tej pozycji o 85.000 zł, w 2002 roku o 60.000 zł, natomiast 2003 roku o 66.000 zł., a w 2004 r.o 60.697 zł, realizując plan po zmianach w 103 %.

Rok 2004 był znacznie trudniejszy w finansowaniu zadań oświatowych. Przyznana gminie subwencja oświatowa w ciągu roku uległa znacznemu zmniejszeniu z kwoty projektu bp - 5.416.688 zł do 4.951.654 zł aktualnej wg sprawozdań GUS sporządzonych przez szkoły na 1.09.2003r., czyli o 465.034 zł.

Dzięki usilnym staraniom gmina po raz trzeci uzyskała dodatkowe środki z rezerwy subwencji oświatowej o 204.630 zł/ głównie na remonty i doposażenia nowooddawanych obiektów / W 2003 roku była to kwota 122.615 zł. W 2002 roku- wpływ 77.580 zł z rezerwy pozwolił 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

Otrzymane dotacje do zadań własnych bieżących zostały zrealizowane w 49,7 %. Tylko w dziale 852 –Pomoc społeczna, gdzie większość zadań z mocy ustawy przekwalifikowana została z zadań zleconych do zadań własnych, nie została zrealizowana dotacja w rozdz. 85214 – zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne

Wskutek zmniejszeń dotacji celowych wzrósł udział procentowy subwencji i dochodów własnych w strukturze ogólnych dochodów gminy.

Dotacje celowe na zadania **z l e c o n e** wpłynęły w 99,8 % kwotą 1.722.297 zł na plan 1.726.179 zł. Mieszczą się w nich dotacje na pomoc społeczną otrzymane w wysokości 1.588.471 zł jako 99,7 % planowanej kwoty 1.592.353 zł, na administrację państwową 76.479 zł stanowiące dokładnie 100 % planu, na urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa 18.095 zł, stanowiące 100% planu, i na oświetlenie ulic wojewódzkich 39.252 zł otrzymane w wysokości równej kwocie zaplanowanej. W dziale Administracja państwa dotacja dotyczyła utrzymania urzędników obsługujących zadania zlecone urzędowi wojewódzkiego. Dotacja w dz. 751 zawiera 1.230 zł otrzymane zgodnie z planem na systematyczną pracę związaną z prowadzeniem i aktualizacją rejestru wyborców oraz dotację w kwocie 2.774 zł i 14.091 zł na referenda i wybory do Parlamentu Europejskiego. Wszystkie dotacje zostały wykorzystane na wydatki celowe w 100 %, choć w oświetleniu ulic wojewódzkich wykorzystanie to jest niewidoczne, gdyż kwota pełnej otrzymanej dotacji, tj. 39.252 zł pokryła zobowiązania roku 2003.

W roku 2004 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 91.980 zł, co w stosunku do planu stanowi 100 %. Dotacja na utrzymanie dróg powiatowych to kwota 71.647 zł, kwota 1.350 zł dotyczy jednego zadania: stypendium edukacyjnego dla studenta z terenów wiejskich. Dotację tę przekazuje Marszałek Województwa. Ponadto w 2004 roku gmina otrzymała na mocy zawartych umów z organami administracji rządowej 12.804 zł jako pełne 100 % planu., z których 2.804 zł zostały wykorzystane celowo na zakup księgozbioru dla biblioteki publicznej, natomiast 10.000 zł otrzymane na renowację kapliczek ze Starostwa Powiatowego zostanie wykorzystane w roku 2005. Stąd niższe wykonanie wydatków ogólnych dotyczących zadań realizowanych w formie porozumień od dotacji o 10.000 zł. Ponadto w pełni wykorzystano środki otrzymane na prace remontowe i pielęgnacyjne na cmentarzu wojennym w Zerbuniu w kwocie 864 zł oraz 1.665 zł w pomocy społecznej na zakup oprogramowania nowego zadania.

WYDATKI zbiorcze budżetu gminy za 2004 rok w stosunku do 2003 roku zmalały o 1.316.849 zł, o 8,4 %, w tym: wydatki własne bieżące w r o s ł y o 326.424 zł, tj o 3,5 %, wydatki na zadania zlecone bieżące wzrosły o 345.355 zł, tj. o 26 %, natomiast wydatki m a j ą t k o w e zmalały o 1.912.342 zł, tj. o 38,7 %. Jest to spadek po trzech latach znacznego wzrostu tej grupy wydatków w stosunku do lat poprzednich, gdyż wydatki w 2002 r w stosunku do 2001 r. wzrosły o 84 % / 1.092.423 zł/, a 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 liczonej razem w powiecie wskaźnik bezrobocia. Podobnie jest w roku 2004. Wydłużenie ponad rok kalendarzowy oczekiwań na dotację należną z Sapardu oraz niezakwalifikowanie dobrze przygotowanego wniosku gminy ze względu na ograniczenia limitowe dotacji w województwie nie sprzyjało szybszemu tempu rozwoju gminy według naszych oczekiwań. Gmina wciąż przygotowuje następne dokumentacje pod przyszłe inwestycje i składa następne wnioski o dofinansowania.

W rezultacie jednak planowane **o g ó l n e** wydatki budżetu gminy w ciągu omawianego roku w stosunku do wydatków uchwalonych przez radę na początek roku wzrosły o 481.733 zł, tj. o 3,3% w tym: zadania zlecone wzrosły się o 960.122 zł, tj o 127%, własne wydatki bieżące wzrosły o 598.496 zł, tj o 6,3 %, natomiast wydatki majątkowe zmniejszyły się o 1.030.515 zł, tj o 25,3 % z przyczyn omówionych wcześniej.

W roku sprawozdawczym podobnie jak w latach wcześniejszych gmina wiele wysiłku wkładała o pozyskanie środków z zewnątrz. Tylko z udziałem dotacji oraz z niewielkim udziałem tanich kredytów i pożyczek możliwe jest realizowanie ważnych dla gminy inwestycji. Już od kilku lat udział wydatków inwestycyjnych w ogólnych wydatkach jest stosunkowo wysoki, w roku sprawozdawczym wynosi **21 %**.

Wydatki szczegółowe przedstawione zostały na wcześniejszych stronach, a zestawienia **z b i o r c z e** gminy w podziale działowym oraz na wydatki, zlecone i realizowane na podstawie porozumień i własne przedstawiają **zał.Nr 1- 3**.

Wydatki szczegółowe z zakresu oświaty i wychowania, edukacyjnej opieki wychowawczej, pomocy społecznej i przeciwdziałania alkoholizmowi przedstawiają załączniki 10 i 11.

STRUKTURA procentowa wydatków budżetowych przedstawia się następująco

Wyszczególnienie	Wykonanie 1998r.	Wykonanie 1999 r.	Wykonanie 2000r.	Wykonanie 2001r.	Wykonanie 2002r.	Wykonanie 2003	Wykonanie 2004r.
WYDATKI bieżące	84	72	93	88	81	69	79
- zadania własne	69	62	81	75	68	60	67
-Zlecone		9	12	13	13	8	11,5
-Porozumienia		1	0		0,5	1	0,5
Razem zlecone i porozu		10	12	13	13	9	12
WYDATKI MAJĄTKOWE własne	16	28	7	12	19	31,3	21
Razem zadania własne/bież.i inwest	85	90	88	87	87	91	88
OGÓLEM	100	100	100	100	100	100	100

DOCHODY WŁASNE

Dochody własne zbiorczo za omawiany 2004 rok wyniosły **3.812.323 zł** stanowiąc **102,6 %** realizację planu po zmianach wynoszącego **3.715.854 zł**. W ogólnej strukturze dochodów gminy wartość uzyskanych dochodów własnych stanowi 29 % zbiorczo zrealizowanych dochodów gminy,. Mimo różnicy tych wskaźników w poszczególnych latach kwoty pozyskiwanych do budżetu wpływów kasowych w ostatnich kilku latach nie wiele się od siebie różniły. Natomiast przyczyna tego stanu tkwi w trudnej sytuacji mieszkańców gminy oraz słabej kondycji finansowej firm, prowadzących działalność gospodarczą na terenie gminy. Rok 2004 pod tym względem jest korzystniejszy, bo w stosunku do minionego 2003 roku nastąpił wzrost dochodów własnych o 17,6 % , tj. o 570.530 zł..

Dochody własne bez udziałów w podatku dochodowym wyniosły **2.652.165 zł** i stanowią **102,3 %** realizację planu po zmianach wynoszącego **2.591.854 zł**. Zrealizowane dochody własne bez udziałów stanowią 20 % ogólnie zrealizowanych dochodów gminy, gdy za 2003 rok stanowiły 17 %, za 2002 r. 19 % , a rok wcześniej 22%. Natomiast uzyskane udziały w dochodach budżetu państwa stanowią 9 % ogólnie zrealizowanych dochodów gminy, gdy za 2003 rok stanowiły 5,4 %, za 2002 r. było to 5 % a za 2001r. 7,1%.

Dochody własne poza udziałami są wyższe o 2.652.165 zł od otrzymanych udziałów w podatku dochodowym, gdy za 2003 rok była to kwota wyższa 2.450.470 , a za 2002 rok 1.659.147 zł.

Podstawowe dochody podatkowe za rok 2004 wyniosły 3.155.672 zł i w stosunku do planu po zmianach realizacja ich wynosi 102,7 %.

Grupa tych dochodów stanowi trzon dochodów własnych gminy stanowiąc 23,9 ogólnie zrealizowanych dochodów gminy , a z tego podatek rolny 7,1%, podatek od nieruchomości 6,7 % , udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych 8,7 % ogólnych dochodów gminy .

W porównaniu do roku 2003 podstawowe dochody podatkowe przedstawiają się następująco:

Lp	Wyszczególnienie	Wykonanie 2003 r	Plan na 2004r.	Wykonanie 2004	% 2004: 2003	% 5:4	Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za rok 2204	Skutki udzielonych ulg, odroczeń, umorzeń, zwolnień, obliczone za rok 2004
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	Ogółem podstawowe dochody podatkowe :	2.686.885	3.072.910	3.155.672	85,6	102,7	291.227	341.142
I	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej	4.983	4.000	6.842	137,3	171,1	X	X

2	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	786.340	1.120.000	1.153.316	146,7	103		
3	Podatek rolny	800.769	918.500	934.125	116,6	101,7		110.469
4	Podatek od nieruchomości	918.800	850.000	880.799	95,9	103,6	291.227	95.248
5	Podatek leśny	45.027	49.480	49.911	110,8	100,9		71
6	Podatek od środków transportowych	40.450	39.000	39.366	97,3	91,8		
7	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	4.973	1.640	1.826	36,7	111,3		
8	Podatek od czynności cywilnoprawnych	50.661	65.840	64.786	127,9	98,5		
9	Wpływy z opłaty skarbowej	34.882	24.450	24.701	70,8	101		
	Dochody poza podstawowymi dochodami podatkowymi :							
10	Oplata prolongacyjna							15.398
11	odsetki							119.897
12	Podatek od posiadania psów							59

Mimo ogólnej pomyślnej realizacji podstawowych dochodów podatkowych wykonanie niższe od planu wystąpiło w podatku od środków transportowych. Wyższych wpływów spodziewano się w podatku od środków transportowych na podstawie zapewnień zalegających podatników o dokonaniu przez nich wpłat w ostatnich dniach grudnia .

W kwocie **205.788 zł udzielonych ulg** zastosowano odroczenia i rozłożenia na raty w podatku rolnym na kwotę 104.706 zł , w podatku od nieruchomości 56.012 zł , w tym od osób prawnych na 55.619 zł natomiast umorzeń dokonano na kwotę 45.084 zł z czego w podatku od nieruchomości na 39.236 zł ,a w podatku rolnym na 5.763 zł .Udzielone ulgi w podatku leśnym to kwota 71 zł.

Ulgi zastosowane w odsetkach w większości dotyczą odroczeń i rozłożeń na raty, natomiast umorzono z odsetek 58.193 zł. W opłacie prolongacyjnej zastosowano ulgę rozkładając i odraczając płatności.

Dochody z majątku gminy wyniosły **273.833** i stanowią 2,1 % ogólnych dochodów gminy, a 7,2 % własnych . Kwota ta jest wyższa o 53.962 zł od wykonania za 2003 r .

Tak jak i w latach poprzednich najwyższe kwoty uzyskano ze **sprzedaży mienia** komunalnego : 178.857, Z tytułu **dzierżawy** uzyskano 66.871 zł , natomiast z tytułu **opłat zarządu i wieczystego użytkowania** 20.813 zł .Mimo lepszych wpływów niż w roku ubiegłym i mimo posiadania atrakcyjnych nieruchomości i okazywanego zsainteresowania nie udało się uzyskać pełnych zakładanych wpływów. Tereny naszych nieruchomości są oddalone od głównych szlaków komunikacyjnych , co jest jedną z istotnych przeszkód znalezienia nabywców,a na dodatek istniejące drogi powiatowe i wojewódzkie stanowiące jedyną komunikację z gminą , są w stanie katastroficznym.

Z analizy realizacji **obciążeń finansowych** dochodów z gospodarowania mieniem komunalnym / **załącznik Nr 4** / wynika , że **stan zaległości** na dzień 31 grudnia 2004 roku wynosi łącznie 112.913 zł i jest wyższy o 16.692 zł od zaległości figurujących na dzień 31 grudnia 2003 roku wynoszących 96.221 zł . Dane w tym załączniku są przedstawione brutto, łącznie z podatkiem VAT, który został odprowadzony do budżetu państwa.

Raty przyszłe w bilansie występujące w **przychodach przyszłych okresów łącznie wynoszą 160.527 zł** , z czego z tytułu sprzedaży nieruchomości z mienia komunalnego **616 zł** / na 1.01.2004r – 7.313 zł / ,natomiast **159.911 zł** stanowią należności **zapisane na hipoteki** z łącznego zobowiązania pieniężnego .

Wpływy z mienia komunalnego to :

1. Wieczyste użytkowanie od osób prawnych uiszczało 11 jednostek w różnych terminach, choć terminem obowiązującym jest zawsze 31 marca każdego roku. Realizacja przypisu bieżącego wynosi 7.233 zł stanowiąc 100% wykonania. Kwota zaległości wynosi 22.394 zł i dotyczy 2 jednostek, są to firmy przekształcone.
2. Użytkowanie wieczyste od osób fizycznych opłacane było przez 502 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 12.944 zł. Realizacja przypisu bieżącego wynosi 77,9%. Stan zaległości wzrósł w stosunku do roku 2003 z salda początkowego 8.532 zł do 11.870 zł salda końcowe roku 2004 (różnica 3.338 zł).
3. Czynnosc za działki uiszcza 329 osób. Na zaległość wpłynęła kwota 337 zł, natomiast na należność bieżącą 6.284 zł. Realizacja przypisu bieżącego wynosi 57,3%. Stan zaległości wynosi 7.650 zł, zadłużenie obciąża 61 osób w tym 1 osoba zadłużenie w kwocie 4.000 zł i 2 osoba w kwocie 1.100 zł
4. Czynnosc za grunt pod punktami usługowymi 23 dzierżawców. Łącznie wpłynęło 33.887 zł co stanowi 80,7% przypisu bieżącego. Saldo zaległości wynosi 14.230 zł. Zaległość występuje w 8 przypadkach.
5. Czynnosc za garaże dokonywany przez 119 dzierżawców został wykonany wskaźnikiem 94,6%. Zaległość na koniec roku wynosi 2.009 zł. Zadłużenie posiada 10 osób.
6. Za dzierżawę sprzętu od 10 dzierżawców wpłynęło 32.615 zł w tym na zaległość 28.799 zł. Realizacja przypisu bieżącego wynosi 9% i jest bardzo niska. Zalega 2 dzierżawców zaległość 1 dzierżawcy wynosi 37.200 zł, zaległość 2 dzierżawcy wynosi 442 zł.
7. Saldo zaległości za dzierżawcę pola namiotowego wynosi 4.340 zł. Zalega 3 podatników.
8. Wpływy ze sprzedaży nieruchomości łącznie wykonano w 102%. Zadłużenie posiada 5 osób z których 1 – 10.000 zł i 4 w przedziale od 100-1.080 zł.

Zbiorczo przypis netto obciążeń z gospodarowania mieniem komunalnym za 2004 rok wyniósł 315.476 zł., jego realizacja wyniosła kwotę 264.373 zł. co stanowi 83,8 %.

Do stałych zadań prowadzonych w zakresie gospodarowania mieniem w 2004 roku należała min. sprzedaż nieruchomości , która w porównaniu do lat poprzednich przedstawia się następująco :

Sprzedaż gruntów lata 20010-2004

L. p.	Sprzedaż gruntów	2001r.		2002r.		2003r		2004	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Miasto przetarg	3	16.870,00	-	-	2	9.790,00	2	37.600
2.	Miasto – Poprawa warunków zagospodarowania	5	4.488,00	-	-	1	3.000,00	2	18.400
3.	Wieś - przetarg	7	62.136,00	10	86.560,00	7	91.810	10	66.514
4.	Wieś poprawa warunków zagospodarowania	-	-	-	-				
RAZEM		15	83.494,00	10	86.560,00	10	104.600,00	13	122.514

**Zestawienie sprzedaży budynków mienia komunalnego w latach 1995 – 2004 :
wartościowo w zł.**

L.p.	Sprzedaż mienia komunalnego	1995r.	1996r.	1997r.	1998r.	1999r.	2000r.	2001	2002	2003	2004
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	13
1.	Lokale mieszkalne - miasto	90.749	99.874	589.736	363.071	153.773	46.214	87.614	11.219	15.746	8.993
2.	Budynki mieszkalne - miasto	-	-	-	11.621	11.703	20.000	--	--		
3.	Budynki użytkowe - miasto	31.332	20.949	50.377	-	2.427	300	72.820	---		25.030
4.	Lokale mieszkalne - wieś	12.985	8.234	15.181	48.062	14.087	29.605	5.901	2.247	6.672	
5.	Budynki mieszkalne - wieś	18.550	4.908	22.692	6.620	16.900	12.530	4.568	482	1.330	17.592
6.	Budynki użytkowe - wieś	28.799	31.703	10.963	2.280	4.596	8.363	9.051	5700		
RAZEM		182.415	165.668	688.949	431.654	203.486	117.012	179.954	19.648	23.748	51.615

Ilościowo

L.p.	Sprzedaż mienia komunalnego	1995r.	1996r.	1997r.	1998r.	1999r.	2000r.	2001	2002	2003	2004
1.	Lokale mieszkalne - miasto	35	31	95	102	47	14	16	5	10	10
2.	Budynki mieszkalne - miasto	-	-	-	4	3	1	--	--		
3.	Budynki użytkowe - miasto	6	2	6	-	1	1	3	--	1	1
4.	Lokale mieszkalne - wieś	12	8	7	12	5	7	3	2	1	
5.	Budynki mieszkalne - wieś	13	5	9	1	7	1	2	1		
6.	Budynki użytkowe - wieś	7	11	4	2	1	2	4	1		2
	Razem	73	57	121	121	64	26	28	9	12	13

W roku 2004 podpisano 26 aktów notarialnych na sprzedaż nieruchomości za kwotę ogółem 170.299 zł . Na wszelkie nieruchomości wolne ogłaszano przetargi. Ogółem zorganizowano 29 przetargów, w tym 23 na sprzedaż działek i lokali mieszkalnych i 6 na wydzierżawienie nieruchomości. W wyniku tych przetargów zbyto 13 działek budowlanych (Wójtówko, Tłokowo, Jeziorany, Piszewo i Radostowo) wydzierżawiono 5 działek z przeznaczeniem na uprawy rolne i 2 działki na cele inne niż rolnicze.

Ogółem Gmina zbyła 29.516 m² gruntów:

- sprzedano na rzecz nabywców indywidualnych 28.612 m² gruntów,
- oddano 904 m² gruntów w użytkowanie wieczyste osobom fizycznym,

W 2004 roku gmina nabyła na mienie komunalne 7 nieruchomości:

1. grunty nabyte w wyniku komunalizacji 6 nieruchomości o powierzchni 2,17 ha na terenach wiejskich.
2. przejęła nieodpłatnie od SM Wójtówko drogi, place i grunty pod oczyszczalnią o powierzchni 8718 m²
3. przejęła z zarządu Kolei Państwowych budynek mieszkalny na gruncie Gminy w Jezioranach przy ulicy Mickiewicza 1-7 – 10 lokali mieszkalnych

W celu przygotowania nieruchomości do sprzedaży zlecono podział 5 nieruchomości (Jeziorany, Kikity, Potryty i Wilkiejmy) , wydano 19 decyzji zatwierdzającej podział i rozgraniczenia nieruchomości, 12 na wniosek osób fizycznych i 7 z urzędu na nieruchomości gminne. Zlecono również wycenę 48 nieruchomości (35 do sprzedaży i 13 aktualizacji opłat za wieczyste użytkowanie) rzeczoznawcy majątkowemu wyłonionemu w wyniku przetargu ofertowego, z których sprzedano 26 nieruchomości. Zlecono podziały 5 nieruchomości przygotowywanych do sprzedaży w 2005 roku.

Rada Miejska podjęła 7 uchwał w tym dwie uchwały w sprawie określenia zasad sprzedaży nieruchomości i stosowania bonifikat.

Przedłużono również umowy dzierżaw na:

- ogródki przydomowe - 40 szt.,
- działki pod garażami - 7 szt.
- działki pod budynkami gospodarczymi – 4 szt

Spośród podstawowych dochodów podatkowych największym źródłem dochodów własnych bezpośrednio realizowanym przez tut. Urząd są **podatki i opłaty lokalne.**

Uzyskane wpływy /dz.756 /w wysokości 3.250.748 zł stanowią w 25 % o dochodach zbiorczych gminy , natomiast w 85,3 % o własnych dochodach gminy

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 kontakt nabywanego gospodarstwa. Obserwuje się o ostatnich latach bardzo nasilony ruch zmiany własności gospodarstw rolnych, na co największy wpływ mają składane wnioski emerytalno rentowe rolników.

Zauważona od kilku lat przez rząd i inne organy centralne odpowiedzialne ogólna trudna sytuacja w rolnictwie m.in. poprzez obniżenie ceny żyta przez Prezesa GUS , oraz wprowadzenie bonów paliwowych , ale przede wszystkim dopłaty unijne dla rolnictwa wprowadzone w ubiegłym roku 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 ,choć już rok 2003 okazał się trudniejszy.*

Plan budżetowy wpływów z podatków i opłat został zrealizowany w 103 %.

Kwotowo ponad 100 % wpłynęło 93.668 zł.

We wszystkich ważniejszych kwotowo pozycjach źródłowych w tej grupie dochodów osiągnięto pomyślną realizację zbliżoną do 100%. **Realizację obciążeń finansowych ważniejszych podatków przedstawiają załączniki Nr 6 -9.**

Przypis bieżący netto w podatkach i opłatach od osób prawnych został zrealizowany w 82,7, natomiast zbiorczo w przedstawionych w załączniku NR 6 ważniejszych źródłach podatków od osób fizycznych w 89,8 % łącznie natomiast i od osób fizycznych i od osób prawnych w 86,8 %, w ubiegłym roku 83%, a jeszcze wcześniej- 77 %.

W omawianym roku ogólny **wzrost zaległości** wynosi 13,5 % i jest niższy od wzrostu ubiegłorocznego o 4,2 % .Wzrost zaległości występuje prawie we wszystkich pozycjach ,także w łącznym zobowiązaniu pieniężnym ,gdy doliczy się do tego salda należności obciążone hipotecznie na 159.911 zł.

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 5 o syntetycznej realizacji obciążeń finansowych w podatkach gminy z kwoty 1.545.841 zł zwiększył się do kwoty 1.755.732 zł./ w tym 159.911 zł na 31.12.2004r. i 167.999 zł na 31.12.2003r. / należności zabezpieczone na hipotekach / figurujące na koncie 226 – należności przyszłych okresów/.

1. Realizacja obciążeń finansowych zobowiązania pieniężnego

Przypis w 2004 r. dokonano z powierzchni 13.269,36 ha fiz. co stanowi 11.949,09 ha przeliczeniowych. Łączna kwota przypisu bieżącego podatku rolnego wynosiła 943.022,30 zł. plus przypis podatku od nieruchomości na kwotę 213.494,70 zł. plus pod. leśnego 7.391,50 zł. łączny przypis brutto w 2004 roku wynosi 1.163.909,50 zł

Udzielono w 2004 roku

ulg żołnierskich na kwotę	-	1.490 zł
ulg inwestycyjnych na kwotę	-	17.216zł.
umorzono ogółem	-	6.348 zł
inne odpisy ,korekty wymiaru		18.678zł.

ogółem kwota odpisu bieżącego- 43.732 zł.

Przypis netto wynosi - **1.120.177 zł.**

Odpisy zaległości - 7.865 zł.

W roku 2004 r. na umorzenie zobowiązań podatkowych wpłynęło 130 podań z czego pozytywnie załatwiono 57 wnioski , częściowo pozytywnie 25 wniosków, odmownie załatwiono 48 wnioski .

W sprawie odroczenia, rozłożenia na raty do dnia 31 grudnia 2004 r wpłynęło93 podań z czego 4 wnioski załatwiono odmownie zaś 89 wniosków załatwiono pozytywnie.

Wskaźnik realizacji przypisu bieżącego w 2004 r. wyniósł 78,01 %

Największy wskaźnik realizacji przypisu bieżącego uzyskały sołectwa Wojtówko- 98,39 % , Wilkiejmy i Potryty – 95,28 % , Kol.Jeziorany – 94,97 % , Żardeniki –92,46% , Letity- 91,11%,

Studzianka – 90,47 % ,Piszewo – 88,15 % , Kostrzewy – 87,47 % , Franknowo – 86,12 % , Zerbuń –84,60 % , Miejska Wieś – 80,47 %.

Niższy wskaźnik osiągnęły: Polkajmy – 76,62 % , Tłokowo – 75,95 % , Miasto Jeziorany- 75,52% Kiersztanowo – 75,42 % , Krokowo – 73,45 % , Radostowo – 70,01% , Studnica – 68,52 % , Olszewnik – 68,26 % , Kramarzewo - 60,59 % , Derc – 58,12% , Kikity – 56,72 %

Najniższy wskaźnik realizacji przypisu bieżącego osiągnęły sołectwa : Modliny – 27,18 % , Pierwagi – 13,85%

Na poczet zaległości wpłynęła kwota 138.841 zł. w tym ściągnięta drogą egzekucji kwota 20,650zł. + odsetki w kwocie 8.750 zł.

Wystawiono 510 tytułów wykonawczych na ogólną kwotę 289.642zł.

Skierowano 486 tyt.wykonawczych do Urzędu Skarbowego w Olsztynie na kwotę 225.971 zł., do innych urzędów skarbowych 24 tytuły wykonawcze na kwotę 63.671 zł.

Należność na 31.12.2004r.wynosi 1.071.234 zł. (kwota 825.008 zł. to zaległość z lat ubiegłych + 246.226 zł. dot.2004 roku.) .

Liczba zalegających podatników na 31.12.2004r. wg przedziałów zaległości:

30.000 zł. - 110.000 zł. - 6 podatników kwota zaległości – 318.325 zł.

10.000 zł. - 30.000 zł. - 10 podatników kwota zaległości – 189.661 zł.

5.000 zł. - 10.000 zł. - 46 podatników kwota zaległości – 273.689 zł.

2.000 zł. - 3.000 zł. - 20 podatników kwota zaległości - 46.771 zł.

1.000 zł. - 2.000 zł. - 79 podatników kwota zaległości - 84.270 zł.

100 zł. - 600 zł.- 138 podatników kwota zaległości - 52.416 zł.

W miesiącu styczniu i lutym na zaległość 2005 roku wpłynęła kwota 162.484 + odsetki 91.853 zł. w tym droga egzekucji wpłynęła kwota 51.812 zł. + 32.334 zł..

W roku 2004 wydano łącznie decyzji wymiarowych/podatek rolny, podatek od nieruchomości z terenu sołectw, podatek leśny/ **3.238 szt.** Wydano **265** podatnikom podatku rolnego zaświadczenia uprawniających do otrzymania bonów paliwowych , zaś 377 zaświadczenia o posiadaniu gospodarstwa i dochodowości , o zaległościach oraz o wysokości składek emerytalnych za lata 1977 r do 1990 roku..

Realizacja podatku od nieruchomości od osób prawnych : przypis netto w 2004 roku – 666.154 zł. na poczet przypisu bieżącego wpłynęła kwota 523.494zł..Wskaźnik realizacji przypisu bieżącego wyniósł 78,58 %.

Większość jednostek uregulowała podatek w 100% tylko 4 jednostki mają niższy wskaźnik realizacji przypisu bieżącego:

J/14- wskaźnik realizacji przypisu bieżącego –83,13%(zaległość rozłożona na raty miesięczne po 1000 zł.).

J/54 wskaźnik realizacji przypisu bieżącego –48,55% (zaległość rozłożona na raty miesięczne)

J/70- wskaźnik realizacji przypisu bieżącego -23,91% - zaległość rozłożona na raty miesięczne) .

J//72- wskaźnik realizacji przypisu bieżącego –0%(wszczęto postępowanie egzekucyjne,

W 2005 roku otrzymaliśmy pismo ,ze z dniem 01.04.2005 rok powołany został PKP S.A. Oddział Gospodarowania Nieruchomościami przejmujący prawa i obowiązki dotychczas sowych Oddziałów PKP).

Podatek rolny od osób prawnych przypisano na łączną wartość 112.289 zł. zrealizowano w 99,52%

Podatek leśny od osób prawnych roczny wymiar –43.387 zł .zrealizowano w 99,91 %.

Przypis bieżący **podatku od nieruchomości od osób fizycznych** został zrealizowany w 83,07% wpływami w wysokości 144.068 zł na wymiar netto 178.000 zł. Jest to wyłącznie podatek z terenu miasta. Podatek od nieruchomości z terenu wsi jest wymierzony 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 1.447 zł ustalono dla 111 podatników, wpływy wyniosły 1.052 zł, zaległość końcowa - 655 zł, realizacja 69%.

- podatek od nieruchomości za garaże: należność 2003 roku ustalono dla 35 podatników , wpływ 1.988 zł, zaległość końcowa 90 zł, realizacja 97,6%.
- podatek od nieruchomości za budynki osoby fizyczne: należność 174.550 zł ustalono dla 738 podatników , wpływy 159.562 zł zaległość końcowa 51.643 zł, realizacja 83,02 %.

Ogółem zaległość w podatku od nieruchomości od osób fizycznych wynosi na koniec grudnia 2004 roku 52.388 zł i jest większa od zaległości początkowej o 10.357 zł.

Podatek od nieruchomości od osób fizycznych dotyczy 884 podatników.

Na wszystkich zalegających wszczęte zostały kroki egzekucyjne. Drogą egzekucji wpłynęło 18.534 zł oraz odsetki w wysokości 3.989 zł.

Z przypisu 49.349 zł w **podatku od środków transportowych od posiadaczy fizycznych** wpływy za cały rok zrealizowano kwotą 33.769 zł z której na zaległość wpłynęło 4.908 zł, co stanowi 58,48% realizacji przypisu bieżącego. Stan zaległości na koniec roku wynosi 58.149 zł. W związku z nieterminowym regulowaniem podatku od środków transportowych wystawiono upomnienia z tytułu niedotrzymywania terminu wpłat pobrano 1.120 zł odsetek. W roku 2004 Urząd Skarbowy nie zrealizował żadnego tytułu wykonawczego, większość z nich zwracana jest z adnotacją o niemożliwości ich realizacji ze względu na trudną sytuację majątkową podatnika.

Z przypisu 5.747 zł w **podatku od środków transportowych od posiadaczy prawnych** wpływy za cały rok zrealizowano kwotą 5.598 zł co stanowi 97,41 % realizacji przypisu bieżącego. Stan zaległości na koniec roku wynosi 1.478 zł, jest to zaległość po upadłej spółce.

Podatek od posiadania psów na dzień 1.01.2004r. posiadał zaległość 1.555 zł. Umorzono z tej kwoty 70 zł wpływy na poczet zaległości 560 zł. Przypis podatku na 2004 rok. Został dokonany za 208 sztuk psów w tym 109 we wsi. Wpływy uzyskane wynosiły 4.953 zł, z wymiaru bieżącego dokonano odpisów na 1.102 zł. Wskaźnik realizacji przypisu bieżącego wynosi 83%. Saldo zaległości z przypisu bieżącego wynosi 1.225 zł. W roku 2004 wzrosła znacząco liczba psów z terenów wiejskich w 2004 roku uzyskano wpływy z tytułu podatku od posiadania psów z terenu wsi za 88 sztuk w tym: Wojtówko – 18, Radostowo – 12, Kikity – 7, Tłokowo – 6 , Franknowo – 5, Derc – 1, Potryty – 9, Ustnik – 1, Polkajmy – 1, Kiersztanowo – 1, Kostrzewy –2, Żardeniki –3, Kalis - 1, Piszewo – 1, Studzianka – 3, Pierwagi – 6, Krokowo – 6, Miejska Wieś – 1, Zerbuń – 4-Liczba psów dotyczy sołectw spośród 24 znajdujących się w Gminie . Na dzień 31.12.2004r. zaległość stanowią podatek od 21 sztuk psów w tym Modliny - 1, Potryty – 3, Wojtówko –3, Franknowo – 2, Tłokowo – 3, Kostrzewy – 1, Krokowo – 1, Radostowo – 5, Ustnik – 2.

Tak jak i w roku ubiegłym i obecnie na 31.12.2004 r. zgodnie z ustawą o rachunkowości pokazane zostały salda naliczonych tylko na dzień bilansowy odsetek od podatków i opłat oraz z tytułu mienia. Z dniem 1 stycznia 2005r. kwoty te zostaną Odpisane. Znajdą się w sprawozdawczości na koniec ostatniego dnia każdego kwartału. Są to bardzo poważne wartości : 1. 699.397zł w dz. 756 i 71.204 zł w dz.700 oraz 14 zł w dz. 852.

Pomimo ciągle prowadzonych 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.

Zbiornicze wydatki gminy zostały zrealizowane w 97,2 %. Niewykonane wydatki stanowią kwotę 414.943 zł , w tym w dz. Oświata i wychowanie 62.239 zł , w związku z nieotrzymaniem dotacji wydatek nie mógł być dokonany, w dziale opieka społeczna 155.071 zł głównie w związku z blokadą wydatków dokonaną przez Wojewodę, w dz. Administracja publiczna 71.191 zł – z powodu wprowadzonych oszczędności, w dz. Rolnictwo 17.849 zł , przede wszystkim wskutek zmiany umowy na konserwację wiejskich studni publicznych , w dz.900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 41.455 zł przede wszystkim ze względu na zaliczenie dotacji od wojewody na pokrycie zobowiązań za rok 2003 / 39.252 zł / oraz z pozostawienia rezerwowych środków na ewentualne wyższe wydatki oświetlenia ulicznego.

WYKONANIE ZADAŃ INWESTYCYJNYCH I INNYCH ROBÓT

REMONTOWYCH w ciągu roku 2004 odbywało się zgodnie z założonymi planami budżetowymi i przebiegało zgodnie z podpisanymi umowami i harmonogramami.

Budowa

1.1. wodociągu wiejskiego wraz z przyłączami z ujęcia w Czerwonce w miejscowości Zerbuń. - INWESTYCJE

Zadanie było realizowane ze środków przedakcesyjnych – Program SAPARD. Wniosek Gminy Jeziorany złożony w II wezwaniu został zakwalifikowany na listę rezerwową i po pierwszych przetargach w Działaniu 3 Schemat 3.1 w województwie i uzyskanych oszczędnościach, wniosek nasz uzyskał dofinansowanie. Mimo iż Gmina Jeziorany na to zadanie była na liście rezerwowej w ARiMR przeprowadzono postępowanie przetargowe wg procedury uproszczonej na wg procedur unijnych. Po uzyskaniu Promesy zakończono postępowanie przetargowe i w dniu 17 czerwca podpisano umowę z AR i MR OT w Olsztynie na współfinansowanie tego zadania.

Roboty budowlano – montażowe rozpoczęły się w dniu 18 czerwca 2004 roku a zakończyły w dniu 30 sierpnia 2004 r. Odbiór końcowy i przekazanie inwestycji do eksploatacji nastąpiło w dniu 13 września 2004 roku. Wodociąg przekazano do eksploatacji do Zakładu Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o w Jezioranach.

Po zakończeniu inwestycji gmina złożyła wniosek o płatność do AR i MR, dokonano sprawdzenia inwestycji przez dział płatności. W czasie wizytacji nie stwierdzono nieprawidłowości w robotach i dokumentacji. Zakwalifikowano do wypłacenia kwoty **407.068,39 zł.**

Koszt robót ogółem wyniósł – 651.481,56 zł brutto, w tym: roboty budowlano-montażowe, obsługa geodezyjna i nadzór inwestorski.

Dofinansowanie z SAPARD-u wyniosło – **407.068,39 zł – 67,22 %** kosztów netto – koszty kwalifikowane. Dofinansowanie wpłynęło do gminy w lutym 2005 r.

Pozostałe koszty to koszty gminy: netto – 198.507,32 zł i podatek VAT(7%) – 45.905,26 zł. Podatek VAT gmina odzyskała z Urzędu Skarbowego.

Wybudowano ogółem **18116 mb** sieci i przyłączy wodociągowych, w tym:

- sieć wodociągowa z rur PCV o śr. 90, 110 i 160 – **14.840 mb**
- przyłącza wodociągowe - **56 szt / długość przyłączy z rur PE – 3.276 mb**

Zadanie wykonywała firma Przedsiębiorstwo usługowe „JANBAR” z Lidzbarka Warmińskiego.

Wybudowana sieć pozwala wybudować sieć wodociągową do wsi Kiersztanowo. Gmina posiada dokumentację projektową i pozwolenie na budowę sieci wodociągowej w Kiersztanowie. Włączenie zaprojektowane jest w wybudowaną sieć wodociągową w Zerbuniu w PCV o śr. 110 przy nieruchomości 75.

1.2. Budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi Olszewnik i w rejonie ulic Dworcowej i Kolejowej w Jeziornach. INWESTYCJE

Zadanie było realizowane ze środków przedakcesyjnych – Program SAPARD. Wniosek Gminy Jeziorany złożony w II wezwaniu został zakwalifikowany do dofinansowania – Działanie 3. Schemat 3.2

Po przeprowadzeniu postępowania przetargowego wg procedur unijnych – przetarg krajowy lokalny, wyłoniono wykonawcę – EKOMELBUD SA z Mrągowa i w dniu 11 maja 2004 roku podpisano umowę z AR i MR OT w Olsztynie na dofinansowanie inwestycji.

Roboty budowlano – montażowe rozpoczęły się w dniu 12 maja 2004 roku a zakończyły w dniu 30 sierpnia 2004 r. Odbiór końcowy i przekazanie inwestycji do eksploatacji nastąpiło w dniu 15 września 2004 roku. Kanalizację sanitarną przekazano do eksploatacji do Zakładu Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o w Jezioranach.

Po zakończeniu inwestycji gmina złożyła wnioski o płatność do AR i MR, dokonano sprawdzenia inwestycji przez dział płatności. W czasie wizytacji nie stwierdzono nieprawidłowości w robotach i dokumentacji. Zakwalifikowano do wypłacenia kwoty 1.069,311,16

Koszt robót ogółem wyniósł – 1.576.412,49 zł brutto, w tym: roboty budowlano-montażowe, obsługa geodezyjna i nadzór inwestorski.

Dofinansowanie z SAPARD-u wyniosło – **1.069.311,16 zł – 72.73 %** kosztów netto – koszty kwalifikowane. Dofinansowanie wpłynęło do gminy w lutym 2005 r.

Pozostałe koszty to koszty gminy: netto – 400.136,55 zł i podatek VAT(7%) – 106.164,78 zł. Podatek VAT gmina odzyskała z Urzędu Skarbowego.

Wybudowano ogółem kanalizacje sanitarnej i tłocznej wraz z przykanalikami – 6.515 mb i 3 przepompownie ścieków, w tym:

- sieć grawitacyjna – 4.136 mb
- sieć tłoczna – 1.663 mb
- przykanaliki 33 szt./ 116 mb
- przepompownie ścieków – 3 szt. : P-1, P-2, P-3.

Zadanie wykonała firma EKOMELBUD SA z Mrągowa.

Wybudowana kanalizacja sanitarna pozwala na dalszą rozbudowę kanalizacji sanitarnej w kierunku wschodnim gminy do miejscowości położonych nad jez. Luterskim (Piszewo, Żardeniki, Kikity i tereny rekreacyjne nad jez. Luterskim w Kikitach i Piszewie) i pełne wykorzystanie zdolności oczyszczania miejskiej oczyszczalni ścieków W Jezioranach w ciągu doby.

1.3. Remont dachu na budynku Urzędu Miejskiego – strona wschodnia -**kapitałny remont**

Zadanie zostało wykonane w I połowie grudnia 2004 roku przez firmę FAL-BUD z Olsztyna. Koszt zadania wyniósł – 42.090,00 zł

1.4. Modrenizacja drogi gruntowej Franknowo- Polkajmy dł. 3.500 mb – **kapitałny remont**

Zadanie zostało wykonane przez ZW i K Sp. z o.o z Jezioran w okresie od 26 lipca do 30 września 2004 r. Koszt zadania 119.039,73 zł przy dofinansowaniu 50 % z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych.

1.5. Modernizacja sieci burzowej w Jezioranach -INWESTYCJE

W miesiącu październiku ZW i K Sp. z o.o. z Jezioran wykonała modernizację sieci burzowej pomiędzy ulicą Przeskok a ulicą Hanki Sawickiej poprzez położenie nowego rurociągu o długości 50 mb i śr. 300 mm. Koszt zadania 7.998,25 zł Problemy z zalewanie piwnic budynków przy ulicy Konopnickiej skończył się.

1.6. Budowa przyłącza wodociągowego do budynku nr 19 w Żardenikach INWESTYCJE

ZW i K Sp. z o.o. Jeziorany na początku grudnia 2004 r. wybudowała przyłącze wodociągowe do budynku nr 19 w Żardenikach. Koszt zadania 6.459,74 zł. Zadanie zostało sfinansowane z Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z Powiatu Olsztyńskiego w kwocie 5.000 zł i wpłat mieszkańców w/w budynku w kwocie 1.500 zł.

1.7. Budowa przyłącza do budynku nr 28 w Zerbuniu INWESTYCJE

ZW i K Sp. z o.o. Jeziorany na początku listopada 2004 r. wybudowała przyłącze wodociągowe do budynku nr 28 w Zerbuniu. Koszt zadania 3.531,00 zł. Wybudowano nowe przyłącze do budynku nr 28, rozłączono istniejącą sieć lokalną wraz z hydroforem i mieszkania włączono do wybudowanej sieci. Projekt na budowę sieci wodociągowej i podpisany kontrakt nie przewidywał budowy przyłącza do budynku nr 28 dlatego należało go wykonać.

1.8. Modernizacja sieci kanalizacyjnej w Jezioranach INWESTYCJE

Modernizację sieci kanalizacyjnej w I połowie grudnia 2004 r. wykonała nasza spółka wod-kan. Zadanie zostało wykonane w Jezioranach przy ulicach : Plac Reja, 1 Maja i Krzywa.

Wybudowano 2 studnie o śr. 1000 mm i ks z rur PCV o śr. 160 - 77 mb Koszt zadania wyniósł – 10.650,00 zł

1.8. Budowa kanalizacji sanitarnej i wodociągowej przy ulicach Kajki i Barczewskiej w Jezioranach INWESTYCJE

Nasza spółka ZW i K w Jezioranach w I połowie grudnia 2004 r. wybudowała kanalizację sanitarną i sieć wodociągową przy ul. Kajki i Barczewskiej. Koszt zadania 19.812,92 zł

Wykonano :

- sieci wodociągowej –155 mb
- sieci kanalizacyjnej – 140 mb

1.9. Remont cząstkowe nawierzchni bitumicznych na ulicach gminnych i powiatowych i na drogach bitumicznych gminnych REMONTY KAPITALNE

Wykonano łatanie dziur na drogach i ulicach bitumicznych na pow. 437 m² za kwotę 27.494,00 zł

1.10. Modernizacja chodnika przy ulicy Konopnickiej i Sienkiewicza w Jezioranach

Wykonano nową nawierzchnię chodników z kostki POLBRUK przy ulic Konopnickiej i Sienkiewicza od strony wschodniej(od Szkoły Podstawowej i Gimnazjum) Jezioranach. Zakupy materiałów były z budżetu powiatu olsztyńskiego a robocizna gminy. Ułożono nowego chodnika – 962 m²

1.11. Modernizacja chodnika przy ul. Kajki

Ułożono nowy chodnik z kostki POLBRUK przy ul. Kajki w Jezioranach o pow. 341 m². Materiały za Zarządu Dróg Wojewódzkich, robocizna gminy Jeziorany.

2. POSTĘPOWANIA PRZETARGOWE

2.1. POSEPOWANIA PRZETARGOWE WG PROCEDUR UNIJNYCH

Na 2 zdania inwestycyjne realizowane w ramach Programu SAPARD prowadzono postępowania wg reguł unijnych obowiązujących dla Programu SAPARD i innych środków przedakcesyjnych.

Łącznie przeprowadzono 6 postępowań, w tym wg procedur:

- przetarg krajowy lokalny – 1
- procedura uproszczona – 1
- z wolnej ręki – 4

2.1.1. Budowa wodociągu wiejskiego wraz z przyłączami z ujęcia w Czerwonce w miejscowości Zerbuń.

2.1.1.1. Roboty budowlane

Postępowanie przetargowe prowadzono w procedurze uproszczonej – zamówienie poniżej 300 tyś. Euro. Zaproszenia wysłano wraz z Dokumentacją Przetargową do 7 oferentów. Na zaproszenie wpłynęło 5 ofert. Komisja przetargowa po przeanalizowaniu ofert odrzuciła oferty nr 1 i 5 ponieważ nie spełniały wymogów formalnych. Trzy oferty tj. nr 3,2 i 4 były rozpatrywane dalej. Oferty spełniały wymagania formalne, techniczne i cenowe. O wyborze decydowała cena w 100%.

Ceny ofert:

- nr 3 – 622.893,56 zł
- nr 2 – 677.777,52 zł
- nr 4 – 699.735,34 zł

Wybrano ofertę nr 3 – najtańszą firmy „JANBAR” z Lidzbarka Warmińskiego.

2.1.1.2. Nadzór inwestorski nad budową wodociągu w Zerbuniu.

W procedurze z wolnej ręki, na zaproszenie gminy, ofertę złożyła firma - Inwestycje Ochrony Środowiska z Olsztyna. Wybrano ofertę w/w do nadzoru inwestorskiego ponieważ spełniała nasze wymagania formalne, techniczne i cenowe. Koszt nadzoru – 11.468,00 zł.

2.1.1.3. Obsługa geodezyjna budowy wodociągu w Zerbuniu.

W procedurze z wolnej ręki, na zaproszenie gminy, ofertę złożyła firma – Warmińskie Przedsiębiorstwo Geodezji i Geoinformatyki z Biskupca. Wybrano ofertę w/w do obsługi

geodezyjnej ponieważ spełniała nasze wymagania formalne, techniczne i cenowe. Koszt geodezji – **17.120,00 zł.**

2.1.2. Budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi Olszewnik i w rejonie ulic Dworcowej i Kolejowej w Jezioranach

2.1.2.1. Roboty budowlane

Postępowanie przetargowe prowadzono w procedurze – przetarg krajowy lokalny. Ogłoszenie o przetargu zostało umieszczone w wydaniu ogólnopolskim Gazety Wyborczej, na stronach internetowych Komisji Europejskiej i Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa. Dokumentację Przetargową wysłano do 7 firm. Wpłynęły 4 oferty. Komisja przetargowa po przeanalizowaniu ofert odrzuciła ofert nr 2,3 i 4 ze względu na nie spełnienie warunków formalnych Dokumentacji Przetargowej. Oferta EKOMELBUDU spełniała wymogi formalne, techniczne i cenowe. Cena oferty **1.549.999,99 zł.**

2.1.1.2. Nadzór inwestorski nad budową kanalizacji sanitarnej.

W procedurze z wolnej ręki, na zaproszenie gminy, ofertę złożyła firma – Wojewódzkie Przedsiębiorstwo Usług Inwestycyjnych z Olsztyna. Wybrano ofertę w/w do nadzoru inwestorskiego ponieważ spełniała nasze wymagania formalne, techniczne i cenowe. Koszt nadzoru – **20.099,50 zł.**

2.1.1.3. Obsługa geodezyjna budowy wodociągu w Zerbuniu.

W procedurze z wolnej ręki, na zaproszenie gminy, ofertę złożyła firma – Warmińskie Przedsiębiorstwo Geodezji i Geoinformatyki z Biskupca. Wybrano ofertę w/w do obsługi geodezyjnej ponieważ spełniała nasze wymagania formalne, techniczne i cenowe. Koszt geodezji – **6.313,00 zł.**

2.2. POSTĘPOWANIA PRZETARGOWE WG USTAW KRAJOWYCH

2.2.1 – Prowadzone ze zwolnienia ustawowego – art.6 ust.1 pkt.7 i art.4 pkt.8

Zamówienia i zakupy ze zwolnienia ustawowego prowadzono w 67 przypadkach

2.2.2 – Zamówienia publiczne wg trybów ustawowych

2.2.2.1. Przetarg nieograniczony do 60 tys. euro – 14 postępowań, w tym 4 nieskuteczne

2.2.2.2. Przetarg nieograniczony powyżej 60 tys. euro – 1 postępowanie

2.2.2.3. Zapytanie o cenę – 1 postępowanie

2.2.2.4. Z wolnej ręki – art.67 ust.1 pkt.5 – 1 postępowanie

3. Matryce lewostronne

Wykonano matryce lewostronne do projektowania :

1. Budowy wodociągu wiejskiego Kolonie Jeziorany – Miejska Wieś do torów kolejowych
2. Budowa wodociągu wiejskiego Kolonie Miejskiej Wsi od Żardenik do torów kolejowych
3. Budowa wodociągu wiejskiego Tłokowo – Kramarzewo – Franknowo
4. Budowa kanalizacji sanitarnej, sieci wodociągowej i kanalizacji burzowej w Jezioranach rejonie ulic Kajki i Barczewska
5. Budowę sieci wodociągowej Wójtówko - Ustnik

4. Wykonane dokumentacje projektowe w roku 2004:

1. Budowa sieci wodociągowej Kolonie Jeziorany – Miejska Wieś do torów kolejowych
2. Budowa sieci wodociągowej Kolonie Miejskiej Wsi od Żardenik do torów kolejowych
3. Modernizacja SUW Wójtówko
4. Budowa kanalizacji sanitarnej, sieci wodociągowej i kanalizacji burzowej w Jezioranach rejonie ulic Kajki i Barczewska
5. Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w dolinie rzeki Symarny – wschód gminy Jezioran

6. Przygotowane i złożone wnioski o środki zewnętrzne:

6.1. Wniosek do kontraktu wojewódzkiego

Sporządzono i złożono wniosek do kontraktu wojewódzkiego na Stworzenie warunków do rozwoju i funkcjonowania gospodarstw rolnych produkujących mleko, żywiec wołowy i wieprzowy. Wartość całkowita wniosku **1.318.630,97 zł**, w tym dofinansowanie z kontraktu wojewódzkiego – **988.973,23 zł**.

Wniosek obejmował budowę;

- sieci wodociągowej – 24.491 mb
- przyłącza wodociągowe - 77 szt. / 3.188 mb
- pompownia wody – 1 szt.

Wniosek nie uzyskał dofinansowania

6.2. Wniosek do ZPORR

Sporządzono i złożono wniosek do ZPORR w ramach Priorytetu 3 - Rozwój Lokalny Działanie 3.1 – Obszary wiejskie na: Stworzenie warunków do rozwoju i funkcjonowania gospodarstw rolnych produkujących mleko, żywiec wołowy i wieprzowy. Wartość całkowita wniosku **1.286.014,95 zł**, w tym dofinansowanie ze ZPORR-u – **830.588,59 zł**.

Wniosek obejmował budowę;

- sieci wodociągowej – 24.201 mb
- przyłącza wodociągowe - 73 szt. / 3.079 mb
- pompownia wody – 1 szt.

Wniosek nie uzyskał dofinansowania

6.3. Wniosek do Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych

Sporządzono i złożono wniosek do Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych i Leśnych Urzędu Marszałkowskiego na Modernizację drogi Franknowo-Polkajmy dł. 3500 mb. na kwotę 120 tys. zł. **Uzyskano dofinansowanie w 50% kosztów zadania.**

6.4. Wniosek do Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska Powiatu Olsztyńskiego

Sporządzono i złożono wniosek na budowę przyłącza wodociągowego do budynku nr 19 w Żardenikach na kwotę 8.437 zł. **Uzyskano dofinansowanie w kwocie 5.000 zł.**

Zadania inwestycyjne i remontowe o oswiacie przedstawia załącznik Nr 11

GMINNY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

Wyszczególnienie	Wykonanie 2003 r.	Plan z Uchwały Rady 2004r.	Plan po zmianach	Wykonanie 2004 r.	% 5:4
1	2	3	4	5	6
Stan środków na początek roku	26.711	16.360	16.360	16.809	102,7
Wpływ ogółem	27.571	18.500	24.500	18.988	77,5
W tym: - wpływy z FOS i G-W	19.571	18.500	15.500	12.988	83,8
- dotacja z PFOŚ i G-W- likwidacja Barszczu Sosnowskiego	8.000		6.000	6.000	100,0
Wydatki ogółem	37.473	15.330	15.330	14.685	95,8
1. Ochrona powierzchni ziemi zakup pojemników na odpady	10.040				
2. Monitoring – badanie wody zrekult. wysypiska w Tłokowie i rzeki Symsarny:	1.733	2.300	2.300	1.977	86,0
- Monitoring – badanie wody zrekult. wysypiska w Tłokowie				1.201	
- monitoring rzeki Symsarny				776	
3. Edukacja ekologiczna- sprzątanie świata	5.690	3.000	3.000	2.700	90,0
4. Zakup drzewek - oczyszczalnia	103				
5. Selektywna zbiórka		10.000	10.000	10.000	100,0
6. Realizacja przelewów	22	30	30	8	26,7
7. Wydatki na zakupy inwest. – komputer oczyszczalnia ścieków	19.885				
Stan środków na koniec roku	16.809	19.530	25.530	21.112	82,7

VI.W formie **zakładu budżetowego** w 2004r. prowadził swoją działalność Zakład Administracji Domów Mieszkalnych w Jezioranach.

Zasoby komunalne zakładu to: 269 lokali mieszkalnych w tym 216 w mieście oraz 53 lokali użytkowych na wsi.

Przychody tego zakładu zostały zrealizowane kwotą 810.226 zł na plan 836.900 zł, tj. w 96,8%. Największą kwotę uzyskano z najmu lokali mieszkalnych i użytkowych 741.710 zł na plan 758.600 zł, tj. w 97,8%. **Wydatki** Zakładu Administracji Domów Mieszkalnych w Jezioranach zamknęły się kwotą 766.775 zł na plan 836.900 zł stanowiąc 91,6% realizacji.

Zaległości czynszowe łącznie z odsetkami ze stanu 189.657 zł na koniec 2002r. zwiększyły się na 31.12.2004r. do kwoty 206.271 zł. Zaległości stanowią 16,07 % przypisu rocznego .

Mimo ciągłej analizy i podejmowania systematycznych kroków egzekucyjnych / wyroki sądowe, eksmisje/ zaległości w opłatach za lokale mieszkalne i użytkowe nie maleją.

Stan **funduszu obrotowego** na początek roku wynosił 131.478 zł, natomiast na koniec roku 196.345 zł.

Wnoszę o wnikliwe rozpatrzenie przedłożonego sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2004 rok uzupełnioną sprawozdaniem jednostek podległych oraz informacjami dodatkowymi, mając nadzieję, że wnioski z dokonanej analizy niniejszego sprawozdania będą pomocne przy wykonywaniu budżetu w roku 2005.