



**SPRAWOZDANIE  
Z WYKONANIA BUDŻETU  
GMINY BISKUPIEC  
ZA 2005 ROK**

**W ZŁOTYCH**

## **BUDŻET Gminy BISKUPIEC na 2005 rok**

uchwalony przez Radę Gminy BISKUPIEC w dniu 16 grudnia 2004 roku uchwałą Nr XXVI/156/04, zmieniony:

uchwałą RADY GMINY	Nr XXVIII/166/05	z dnia 27 stycznia 2005r.
	Nr XXIX/170/05	z dnia 17 marca 2005r.
	Nr XXX/185/05	z dnia 28 kwietnia 2005r.
	Nr XXXI/193/05	z dnia 23 czerwca 2005r.
	Nr XXXII/208/05	z dnia 25 sierpnia 2005r.
zarządzeniem WÓJTA GMINY	Nr 30/05	z dnia 23 września 2005r.
uchwałą RADY GMINY	Nr XXXIII/218/05	z dnia 13 października 2005r.
zarządzeniem WÓJTA GMINY	Nr 33/05	z dnia 20 października 2005r.
uchwałą RADY GMINY	Nr XXXIV/228/05	z dnia 27 października 2005r.
	Nr XXXV/231/05	z dnia 24 listopada 2005r.
	Nr XXXVI/246/05	z dnia 17 grudnia 2005r.
	Nr XXXVII/251/05	z dnia 29 grudnia 2005r.

zakładał

dochody w wysokości	-	<b>25 609 971</b>
wydatki w wysokości	-	<b>25 415 678</b>

**REALIZACJE**      dochodów i wydatków za 2005 roku

- ogółem - przedstawia tabela nr 1

Szczegółowe wykonanie według klasyfikacji budżetowej przedstawiają :

TABELA NR 2 - **DOCHODY** - stanowiąca załącznik nr 1

TABELA NR 3 - **WYDATKI** - stanowiąca załącznik nr 2

**Tabela nr 1**

do informacji o przebiegu wykonania budżetu GMINY BISKUPIEC  
za 2005 rok

w złotych

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA 2005 r.	WYKONANIE ZA 2005 r.	%
<b>I</b>	<b>DOCHODY OGÓŁEM</b>	<b>25 609 971</b>	<b>26 336 228</b>	<b>102,84%</b>
1.	Dotacje celowe na zadania zlecone	3 076 819	3 019 386	<b>98,13%</b>
2.	Dotacje celowe na zadania własne	1 419 381	1 058 454	<b>74,57%</b>
2	Subwencja ogólna	10 263 908	10 263 908	<b>100,00%</b>
3.	Dochody własne	5 610 349	5 508 147	<b>98,18%</b>
4.	Środki ze Unii Europejskiej	5 239 514	6 486 333	<b>123,80%</b>
<b>II</b>	<b>WYDATKI OGÓŁEM</b>	<b>25 415 678</b>	<b>23 438 412</b>	<b>92,22%</b>
	1. wydatki bieżące	16 961 130	15 959 911	<b>94,10%</b>
	2. wydatki majątkowe	8 454 548	7 478 501	<b>88,46%</b>

Uchwalony w dniu 16 grudnia 2004 roku budżet zakładał

dochody w wysokości	-	<b>33 695 012</b>	
wydatki w wysokości	-	<b>34 441 412</b>	
deficyt w wysokości	-	<b>746 400</b>	
w tym: spłata kredytów i pożyczek			- 3 353 627
w tym spłata kredytów na środki z SAPARD	-	1 545 709	
nadwyżka wydatków nad dochodami			- 746 400

w ciągu roku uległ zmniejszeniu :

po stronie dochodów o kwotę	-	8 085 041	
po stronie wydatków o kwotę	-	9 025 734	
i na koniec 2005 roku zamknął się kwotami :			
dochody w wysokości	-	<b>25 609 971</b>	
wydatki w wysokości	-	<b>25 415 678</b>	
spłata kredytów i pożyczek	-	<b>8 279 539</b>	

    w tym spłata kredytu na środki

        z SAPARD - 4 078 747

        prefinansowanie - 2 392 874

    nadwyżka dochodów nad wydatkami - **194 293**

**W zakresie dochodów dokonano :**

**zwiększeń o kwotę - 5 601 949**

**zmniejszeń o kwotę - 13 686 990**

Na zwiększenie dochodów składają się :

- dotacja celowa Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego na :
  - a) pomoc społeczną - 1 405 730
  - b) oświatę - 242 323
  - c) dotacja na kanalizację i modernizację oczyszczalni - 465 704
  - d) dotacja na remont kapitalny GOK - 46 621

- Dotacja na zakup książek dla biblioteki gminnej - 8 107
- Dotacja na wybory do sejmiku, senatu i na prezydenta - 42 486
- Zwiększono subwencję ogólną - 701 216
- Zwiększono udział w podatku dochodowym od osób fizycznych - 7 265
- Zwiększono wysokość dochodów własnych - 132 800
- Zwiększono dochody ze sprzedaży majątku - 109 000
- Zwiększono dochody z tytułu odsetek bankowych - 27 600
- Zwiększono dochody różne - 9 200
- Zaplanowano dochody z różnych źródeł (SAPARD, środki z funduszy strukturalnych i innych źródeł) na zadania inwestycyjne w zakresie:
  - SAPARD na wodociągi (inwestycje wykonane w 2004r) - 1 679 999
  - Środki na zadania inwestycyjne w 2005r.- wodociągi - 325 800
  - Na zakup samochodu strażackiego - 150 000
  - Na budowę dróg - 80 000
  - Na zakup sprzętu dla SPZOZ w Biskupcu - 79 980
  - Na zakup wyposażenia dla GOK - 88 118

Na zmniejszenie dochodów składają się :

- Dotacji dla pomocy społecznej - 637 912
- zmniejszenie środków na zadania inwestycyjne i wydatki bieżące
  - na wodociągi wiejskie - 905 619
  - Na kanalizację sanitarną - 2 375 693
  - Na inwestycje w oświacie - 596 117
  - Na drogi gminne - 8 661 373
  - Na remont GOK - 396 276
  - Program LEADER + - 100 000
  - Na gospodarkę odpadami (utyliczacja zwierząt) - 14 000

**w zakresie wydatków dokonano :**

**zwiększeń o kwotę - 10 000 249**  
**zmniejszeń o kwotę - 19 025 983**

Na zwiększenia wydatków składają się:

• pomoc społeczna wydatki bieżące	-	1 281 120
• wodociągi i kanalizacja	-	771 950
• rolnictwo wydatki bieżące (program Leader +)-		22 000
• gospodarka mieszkaniowa wydatki bieżące	-	26 000
• gospodarka mieszkaniowa zakupy inwestycyjne	-	13 500
• administracja publiczna wydatki bieżące	-	61 400
• administracja wydatki inwestycyjne	-	14 880
• wybory do parlamentu i na prezydenta	-	42 486
• na drogi gminne wydatki bieżące	-	79 500
• na budowę dróg gminnych	-	3 609 227
• na ochotnicze straże pożarne	-	20 000
• na zakup samochodu strażackiego	-	550 000
• na obsługę długu publicznego	-	56 000
• wydatki bieżące w oświacie	-	320 363
• wydatki inwestycyjne w oświacie	-	446 750
• wydatki bieżące w gospodarce komunalnej	-	6 000
• zwiększenie bieżących wydatków w kulturze	-	104 225
• wydatki inwestycyjne w kulturze	-	325 736
• wydatki związane z poborem podatków	-	15 500
• zwrot zaległej subwencji ogólnej	-	344 583
• na kulturę fizyczną	-	9 000
• Na ochronę zdrowia	-	3 000
• zakup sprzętu dla SPZOZ	-	79 980
• przesunięcia między paragrafami	-	1 797 049

Na zmniejszenie wydatków składają się :

- wydatki inwestycyjne
  - 1) na wodociągi kanalizacji - 2 409 435
  - 2) w oświacie - 746 145
  - 3) na drogi gminne - 12 968 256
  - 4) zakup samochodu strażackiego - 84 550
- wydatki bieżące

1) rolnictwo	-	100 000
2) drogi gminne	-	40 000
3) administracja publiczna	-	71 500
4) obsługa długu publicznego	-	40 000
5) pomoc społeczna	-	728 302
6) gospodarka komunalna	-	40 746
• przesunięcia między paragrafami	-	1 797 049

## **I. REALIZACJA DOCHODÓW**

Jak wynika z tabeli nr 1 w okresie sprawozdawczym uzyskano kwotę **26 336 228** wpływów należnych gminie, co w stosunku do wielkości planowanej **25 609 971** stanowi **102,84 %**.

Udziały w osiągniętych dochodach miały następujące rodzaje wpływów :

- dotacje celowe na zadania zlecone - 3 019 386 tj. 11,46 % ogółu wpływów
- dotacje celowe na zadania własne - 1 058 454 tj. 4,02 % ogółu wpływów
- subwencja ogólna - 10 263 908 tj. 38,97 % ogółu wpływów
- dochody własne - 5 508 147 tj. 20,92 % ogółu wpływów

w tym : - udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa:

- 1 137 669 co stanowi 20,66 % ogółu dochodów własnych,
- wpłaty z opłat i podatków ustalonych na podstawie odrębnych ustaw podatkowych 3 210 919 co stanowi 58,29 % ogółu dochodów własnych,
- dochody z majątku gminy 316 327 co stanowi 5,74 % ogółu dochodów własnych,
- pozostałe dochody - 843 232 co stanowi 15,31 % ogółu dochodów własnych.

- środki z Unii Europejskiej - 6 486 333 tj. 24,63 % ogółu wpływów

### **Dotacje celowe**

W okresie sprawozdawczym otrzymano dotacje celowe w wysokości **4 077 840** co stanowi **90,70 %** planu wynoszącego 4 496 200, były to środki przeznaczone na :

- zadania z zakresu administracji rządowej na wydatki bieżące i inwestycyjne

- **3 019 386**

w tym na: - administrację	-	87 575	
- prowadzenie rejestru wyborców	-	1 500	
- na wybory do parlamentu	-	16 873	
- na wybory na prezydenta	-	25 613	
- na obronę cywilną	-	1 000	
- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie społeczne i rentowe i wydatki inwestycyjne	-	2 697 585	
- składki na ubezpieczenie zdrowotne	-	15 740	
- zasiłki na pomoc w naturze(zasiłki celowe)	-	173 500	
• zadania własne na wydatki bieżące i inwestycyjne	-		<b>1 058 454</b>
○ podręczniki dla uczniów klas pierwszych szkół podstawowych	-	7 859	
○ wyposażenie dla szkół Podstawowych w Krotoszynach i Ostrowitem z Banku Światowego	-	32 891	
○ awans zawodowy nauczycieli (egzamin)	-	200	
○ na pomoc materialną dla uczniów	-	178 493	
○ zasiłki na pomoc w naturze	-	439 459	
○ utrzymanie GOPS	-	102 047	
○ na dożywianie w szkołach	-	100 000	
○ zakup książek do bibliotek publicznych	-	8 107	
○ kanalizacja i modernizacja oczyszczalni	-	151 398	
○ dotacja z GFOŚ i GW	-	38 000	

### **Subwencja ogólna**

Z budżetu Państwa wpłynęła kwota **10 263 908** co stanowi **100,00 %** kwoty planowanej:  
10 263 908.

- część oświatowa - 7 093 569 co stanowi 100,00 % planu
- część wyrównawcza - 3 170 339 co stanowi 100,00 % planu.



## Dochody własne

w tym :

### udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa:

z tych podatków uzyskano następujące wpływy :

- ✓ podatek od osób fizycznych - **1 132 475** co stanowi 103,70 % planu rocznego wynoszącego 1 092 117, podatek ten przekazywany jest przez Ministerstwo Finansów, większe wykonanie niż plan świadczy o tym, że nastąpił wzrost wynagrodzeń- szczególnie w II półroczu 2005r.
- ✓ podatek dochodowy od osób prawnych; przy planie rocznym 3 000 wpływy wyniosły **5 194** co stanowi 173,13%, podatek ten jest przekazywany przez Urzędy Skarbowe, ustalenie planu jest trudne, zależny on bowiem od ilości podmiotów zobowiązanych do płacenia tego podatku.

### wpływy z podatków ustalonych i pobieranych na podstawie odrębnych ustaw podatkowych:

w tej grupie podatków ich realizacja przedstawia się następująco:

	<b>P l a n</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>Procent</b>
- podatek od nieruchomości	1 834 500	1 842 436	100,43%
- podatek rolny	810 813	812 933	100,26%
- podatek leśny	110 800	111 076	100,25%
- podatek od środków transportowych	97 100	97 110	100,01%
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych (karta podatkowa)	5 540	0	0,00%
- podatek od spadków i darowizn	11 550	11 785	102,03%
- podatek od posiadania psów	1 600	1 615	X
- podatek od czynności cywilnoprawnych	88 800	87 654	98,71%
<b>RAZEM :</b>	<b>2 960 703</b>	<b>2 964 609</b>	<b>100,13%</b>

podatek od nieruchomości: podatek ten dotyczy dwóch grup podatników:  
– osoby prawnych: plan roczny wynosi 920 850, a wykonanie za 2005r. 921 231 co stanowi 100,04 % planu. Przypis roczny stanowi kwotę 1 800 251. Zaległości wymagalne do upływu czasu wynoszą 879 036 i zmalały w stosunku do stanu początkowego o 72 910. Zaległości dotyczą 9 osób prawnych. Nadpłaty wynoszą 15,50 i dotyczą 1 podatnika.

- osoby fizyczne: plan roczny wynosi 913 650, a wykonanie za 2005r. 921 205 co stanowi 100,83 % planu. Przypis roczny stanowi kwotę 1 577 294. Zaległości wymagalne do upływu czasu wynoszą 656 373 i nastąpił wzrost zaległości w stosunku do stanu początkowego o 87 574, zaległości dotyczą 336 podatników. Nadpłaty 284 i dotyczą 2 podatników.

podatek rolny: podatek ten dotyczy dwóch grup podatników

– osób prawnych: roczny plan wynosi 145 621, a wykonanie za 2005r. wynosi 145 655 co stanowi 100,02 % planu. Przypis wynosi 243 739, zaległości wymagalne do upływu czasu wynoszą 98 113 i wzrósł w stosunku do stanu początkowego o 10 095, zaległości dotyczą 5 osób prawnych. Nadpłata wynosi 29,50 i dotyczy 1 osoby prawnej.

– osób fizycznych: roczny plan wynosi 665 192, a wykonanie za 2005r. wynosi 667 278 co stanowi 100,31 % planu. Przypis wynosi 786 665, zaległości wymagalne do upływu czasu wynoszą 119 673 i zmalały w stosunku do stanu początkowego o 25 988, zaległości dotyczą 242 osób fizycznych. Nadpłaty wynoszą 287 i dotyczą 13 podatników.

podatek leśny: podatek ten dotyczy dwóch grup podatników

– osób prawnych: roczny plan wynosi 107 000, a wykonanie za 2005r. wynosi 107 070 co stanowi 100,07 % planu. Przypis wynosi 107 325, zaległości wymagalne do upływu czasu wynoszą 255 i dotyczą 1 osoby prawnej.

– osób fizycznych: roczny plan wynosi 3 800, a wykonanie za 2005r. wynosi 4 006 co stanowi 105,42 % planu. Przypis wynosi 4 354, zaległości wymagalne do upływu czasu wynoszą 361 i dotyczą 35 osób fizycznych.

podatek od środków transportowych: podatek ten dotyczy dwóch grup podatników

– osób prawnych: roczny plan wynosi 18 350, a wykonanie za 2005r. wynosi 18 375 co stanowi 100,14 % planu. Przypis wynosi 40 553, zaległości wymagalne do upływu czasu wynoszą 22 178 i dotyczą 1 podatnika.

– osób fizycznych: roczny plan wynosi 78 750, a wykonanie za 2005r. wynosi 78 735 co stanowi 99,98 % planu. Przypis wynosi 108 679, zaległości wymagalne do upływu czasu wynoszą 29 944 i dotyczą 50 osób fizycznych.

podatek od działalności gospodarczej, od spadków i darowizn oraz od

czynności cywilnoprawnych: podatki te pobierane są przez Urzędy Skarbowe i przekazywane na konto Urzędu, plany bieżące zostały ustalone na poziomie planów z rok 2004, wykonanie za 2005r. Procent wykonania tych podatków wynosi odpowiednio :

	<b>P l a n</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>Procent</b>
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych(zryczałtowany podatek dochodowy oraz z karty podatkowej)	5 540	0	0,00%
- podatek od spadków i darowizn	11 550	11 785	102,03%
- podatek od czynności cywilnoprawnych	88 800	87 654	98,71%

W podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych występuje na koniec roku zaległość wymagalna w kwocie 2 513.

podatek od posiadania psów: plan wynosił 1 600, a przypis i wykonanie za 2005r. wynosi 1 615,00.

### **wplywy z opłat**

W tej grupie opłat klasyfikuje się następujące opłaty :

	<b>P l a n</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>Procent</b>
- opłata skarbowa	36 510	37 670	103,18%
- opłata targowa	48 000	48 069	100,14%
- opłata administracyjna za czynności urzędowe	10 000	11 809	118,09%
- opłata eksploatacyjna	16 290	16 347	100,35%
- opłata za użytkowanie wieczyste nieruchomości	0	1 391	
- opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	126 000	116 784	92,69%
- opłata prolongacyjna	3 068	3 219	104,92%
- pozostałe opłaty	7 200	11 021	153,07%
<b>R A Z E M :</b>	<b>247 068</b>	<b>246 310</b>	<b>99,69%</b>

opłata skarbowa: plan przyjęto na poziomie roku ubiegłego – 36 510, wykonanie za 2005r. 37 670 co stanowi 103,18 % planu.

opłata targowa: to opłata lokalna. Plan 48 000 wykonanie za 2005r. 48 069 co stanowi 100,14 % planu. Stawki opłaty ustalane są przez Radę Gminy. Wykonanie za 2005r. nieco ponad 100 % wskazuje na wykonanie planu rocznego.

opłata administracyjna za czynności urzędowe: dotyczy osób prawnych i fizycznych: pobierana jest przez Urząd Gminy za sporządzanie testamentu, wpisy do ewidencji gospodarczej, wypisy z planu zagospodarowania przestrzennego. Wysokość opłaty ustalana przez Radę Gminy. Plan wynosi 10 000 ustalony na poziomie roku ubiegłego, a wykonanie 11 809 co stanowi 118,09 % planu.

opłata eksploatacyjna: wnoszona jest przez znajdujące się na terenie gminy Przedsiębiorstwo SOLGRUD spółka z o.o. Grudziądz wydobywające w miejscowości Wielka Tymawa kruszywa naturalne i F.P.H.U. KRUSZ-NAT Żuchowski Krzysztof w miejscowości Osetno. Wysokość opłaty ustalana jest kwartalnie przez Wydział Ochrony Środowiska UW w stosunku do wydobytej ilości, średniej ceny sprzedaży i stawki podstawowej. Plan na 2005 rok wynosi 16 290, a wykonanie za 2005r. wynosi 16 347 co stanowi 100,35 % planu.

opłata za użytkowanie wieczyste nieruchomości: z uwagi na znikome wykonanie nie planowano dochodu, a wykonanie 1 391.

opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu: plan, ustalony na poziomie roku ubiegłego, wynosił 126 000, a wykonanie 116 784 co stanowi 92,69 % planu.

opłata prolongacyjna: dotyczy osób prawnych i fizycznych: opłata pobierana przez Urząd Gminy za odroczenie terminu płatności podatków. Wysokość ustalana przez Radę Gminy stanowi 30 % odsetek ustawowych. Plan wynosi 3 068 i został ustalony na poziomie wykonania za rok 2004, wykonanie za 2005r. wynosi 3 219 co stanowi 104,92 % planu.

pozostałe opłaty: są to opłaty za czynności egzekucyjne od pobranych zaległości podatkowych, opłaty z tytułu przejmowania użytków rolnych na cele nierolnicze. Plan na te opłaty wynosi 7 200, a wykonanie za 2005r. wynosi 11 021 co stanowi 153,07 % .

### **dochody z majątku gminy**

W okresie sprawozdawczym uzyskano: ze sprzedaży, najmu i dzierżawy składników mienia komunalnego kwotę **316 327** w stosunku do planowanej 297 309 co stanowi

106,40 % planu. Zaległości wymagalne do upływu czasu wynoszą 54 056 i dotyczą 39 osób, a nadpłaty wynoszą 73 i dotyczą 2 osób.

Na pozyskane dochody składają się :

- czynsze za dzierżawione lokale stanowiące własność mienia komunalnego, wpłaty za korzystanie z c.o. - 138 679
- za dzierżawę obwodów łowieckich - 7 289
- spłaty rat z lat poprzednich, oraz wpłaty za zbyte nieruchomości w 2005r. - 170 359
  - 5 mieszkań w Biskupcu,
  - 1 mieszkanie w byłej szkole w Podlasku,
  - 1 mieszkanie po Domu Kultury w Szwarcenowie,
  - 1 mieszkanie w byłej szkole w Suminie,
  - zakup 2 działek w miejscowości Biskupiec.

#### pozostałe dochody

Uzyskano wpływy w wysokości **843 232**, przy planowanej kwocie 1 010 152 co stanowi 83,48 % planu. Na te wpływy składają się:

1. odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat - 24 652
2. prowizja od wpłat za wydanie dowodów osobistych - 1 461
3. odsetki od środków na rachunkach bankowych - 21 220
4. za usługi: opiekuńcze i za świetlice, pobyt w domu opieki społecznej - 8 016
5. środki pozyskane z różnych źródeł na wydatki bieżące - 3 429
6. wpłaty różne (m.in. zwrot wydatków z 2004 r., należne prowizje z US i ZUS, i inne) - 35 339
7. środki na dofinansowanie zadań gminy pozyskane z innych źródeł - 749 115

#### środki na dofinansowanie zadań gminy ze źródeł pozabudżetowych

w okresie sprawozdawczym pozyskano środki ze źródeł pozabudżetowych w wysokości **749 115** co przy planie 874 972 stanowi 85,62 % planu. Dochody dotyczące programu Leader + i wyposażenia SP ZOZ zostaną zrealizowane w 2006r.

Plan i wykonanie przedstawia się następująco:

Środki pochodzące z:	P l a n	Wykonanie
Dobrowolnych wpłat mieszkańców gminy z przeznaczeniem na :		

- budowę wodociągu i kanalizacji sanitarnej	195 800	207 061
- zakup pieca akumulacyjnego do świetlicy w Piotrowicach		1 000
Dofinansowanie budowy wodociągu w m. Sędzice i Łąkorek z Agencji Nieruchomości Rolnych	300 000	300 000
Pilotażowy Program Leader + - etap I	50 000	
Dofinansowanie przebudowy drogi gminnej Szwarcenowo-Trupel z Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych	80 000	80 000
Dofinansowanie do zakupu samochodu strażackiego z ZG OSP	150 000	150 000
Środki na dofinansowanie wyposażenia dla SP ZOZ	88 118	
Dofinansowanie wydatków GOPS w ramach programu POMOST	4 054	4 054
Dotacja z Polskiej Fundacji Dzieci i Młodzieży dla Publicznego Gimnazjum	7 000	7 000

**Środki bezzwrotne na zadania inwestycyjne i wydatki bieżące pochodzące z budżetu Unii Europejskiej**

W okresie sprawozdawczym zaplanowano do pozyskania środki w wysokości 5 239 514 z przeznaczeniem za zadania inwestycyjne zaplanowane w 2005r., wykonanie w 2005r. wynosi **6 486 333**, co stanowi 123,80 % planu.

Plan i wykonanie przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie
Środki z programu SAPARD na budowę wodociągów, kanalizacji i dróg gminnych realizowanych w latach 2004-2005	2 837 874	4 084 728
Środki z programu ZPORR na realizację zadań inwestycyjnych: kanalizacja Łąkorz II etap, Gaj, Łąkorek, modernizacja oczyszczalni ścieków realizowane w 2005r.	2 378 760	2 378 760
Środki z budżetu UE na realizację programu "Szkoła marzeń"	22 880	22 845

Zatwierdzony budżet uchwałą Rady Gminy Nr XXVI/156/04 z dnia 16 grudnia 2004r. zakładał osiągnięcie dochodów w wysokości 33 695 012 został zmieniony w 2005r. dwunastokrotnie i na dzień 31 grudnia 2005r. planowane dochody stanowią **25 609 971**, a wykonanie za 2005r. wynosi **26 336 228** co stanowi **102,84 %**.

Reasumując, realizacja planowanych dochodów średnio nieco powyżej 100 % planu jest zjawiskiem pozytywnym. Dochody własne oraz dotacje celowe na zadania zlecone zostały wykonane nieco powyżej 98 %. Najniższym wskaźnikiem wykonanie planu, bo około 75 % wykazały dotacje zlecone na zadania własne. Powodem takiego wykonania było przesunięcie części dotacji na realizację trzech zadań inwestycyjnych współfinansowanych z ZPORR na niewygasające środki. Realizacja ich nastąpi w 2006r. Najwyższym, bo prawie 124 %, wykonano środki pozyskane z budżetu Unii Europejskiej. Środki te pozyskano w ramach programu SAPARD i ZPORR.

Wykonanie zaplanowanych dochodów zawsze stanowi dla radnych i pracowników gminy pewne wezwanie. Ustalone wysokości stawek podatkowych, a także realne planowanie dochodów i jak najwyższa ściągальność dochodów daje możliwość realizacji wydatków zaplanowanych w budżecie.

## **II. REALIZACJA WYDATKÓW**

Jak wynika z tabeli nr 1 w okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w wysokości **23 438 412** co w stosunku do planowanej wielkości : **25 415 678** stanowi **92,22 %**. W ogólnej kwocie planowanych wydatków, wydatki bieżące stanowią kwotę 15 959 911 tj. 68,09 % ogółu wydatków. Wydatki bieżące służą codziennej działalności do wykonania prawnie ustalonych dla gminy zadań w zakresie: transportu i łączności, rolnictwa i łowiectwa, leśnictwa, gospodarki komunalnej i ochrony środowiska, kultury i ochrony dziedzictwa narodowego, kultury fizycznej i sportu, gospodarki mieszkaniowej, bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej, oświaty, kultury, pomocy społecznej, ochrony zdrowia i administracji publicznej. Wydatki majątkowe (w tym inwestycyjne) stanowią kwotę 7 478 501 co stanowi 31,91 % ogółu wydatków. Wydatki majątkowe (inwestycyjne) w 2005r. były na wysokim poziomie i stanowiły prawie 1/3 wszystkich wydatków.

### **Realizacja wydatków przedstawia się następująco :**

**rolnictwo i łowiectwo : plan - 5 274 140 wykonanie - 4 694 371 tj. 89,01 %**

W dziale tym wydatkowano środki przeznaczając je na :

- 2 % wpływów podatku rolnego przekazanego Izbie Rolniczej - 16 532
- wydatki dotyczące programu Leader + - 72 652
- wydatki inwestycyjne: budowa sieci kanalizacji i wodociągów i modernizacja oczyszczalni - 4 605 187

zobowiązanie dotyczące modernizacji oczyszczalni wynosi: 316 394 płatne w 2006r. spowodowało mniejsze wykonanie planu o około 6 %.

**leśnictwo : plan - 11 241 wykonanie - 2 595 tj. 23,09%**

W dziale tym poniesiono wydatki na :

- zakup sadzonek i drzewek - 2 595

**transport i łączność : plan - 1 132 940 wykonanie - 774 817 tj. 68,39 %**



W dziale tym wydatkowaną kwotę poniesiono na:

- zakup materiałów do remontów dróg, znaki drogowe i inne materiały - 6 853
- wykonanie przepustu, remonty bieżące dróg - 131 772
- usługi transportowe: odśnieżanie, transport materiałów - 35 247
- wydatki inwestycyjne: modernizacje dróg gminnych, mostu w Piotrowicach, budowa chodnika przy Gimnazjum, dokumentacja techniczna i inna - 600 945

**gospodarka mieszkaniowa :**

**plan - 252 480      wykonanie – 179 334    tj. 71,03 %**

W dziale tym wydatkowano środki na utrzymanie budynków gminnych:

- zakup oleju opałowego (kotłownia Łąkorek) i zakup węgla (kotłownia ZOZ Biskupiec, Łąkorz, GOK Biskupiec) - 85 700
- materiały remontowe (świetlica Podlasek, W.Tymawa, Piotrowice) i inne drobne materiały - 10 659
- energia elektryczna i woda (budynki gminne) - 3 629
- usługi remontowe (m.in. usunięcie awarii kotła olejowego w Łąkorcu, remont świetlicy w Piotrowicach ) - 5 513
- Usługi: usługi komunalne, przegląd przewodów kominiarskich, podział działek, akty notarialne, ogłoszenia prasowe - 9 880
- wyceny działek, lokali - 4 210
- opłaty eksploatacyjne i inne - 1 509
- opłata za wyłączenie gruntów z użytkowania - 2 292
- zwrot kaucji mieszkaniowej - 2 209
- podatek od towarów i usług - 52 063
- zakupy inwestycyjne - 1 670

**administracja publiczna :**

**plan - 1 840 536      wykonanie – 1 727 587    tj. 93,86 %**

Środki w tym dziale wydatkowano na :

1. funkcjonowanie Rady Gminy (głównie diety ) - 48 905
2. Funkcjonowanie Urzędu Gminy - 1 524 797

Urząd Gminy zatrudnia: pracowników administracji : 18,5 etatów i 2 pracowników obsługi, dodatkowo w 2005 roku zatrudnionych (na różne okresy) było 34

pracowników głównie w ramach prac publicznych i interwencyjnych, refundacja kosztów z PUP wynosiła średnio około 50 %.

Wynagrodzenia wyniosły – 966 512, umowy zlecenia – 20 900, pochodne od wynagrodzeń wyniosły – 206 775 pozostałe wydatki bieżące wyniosły – 280 402: (głównie: zakup opału, materiałów biurowych i druków, czasopism i wydawnictw fachowych, znaczków pocztowych, środków czystości, energii elektrycznej i wody, bieżące remonty i naprawy sprzętu, usług komunalnych, usług telekomunikacyjnych i internetowych, prowizje bankowe, szkolenia pracowników, delegacje służbowe, ubezpieczenie budynku urzędu), na wydatki inwestycyjne (zakup programów komputerowych, komputera i zegara, dokumentacja budowlana) – 29 308, na diety dla sołtysów i długoletnie pożycie małżeńskie – 20 900.

3. wydatki związane z dotacją celową z budżetu państwa na utrzymanie pracowników wykonujących zadania zlecone dot. organów administracji rządowej - 87 575
4. składki na ZG Nowomiejskich i ZG Warmińsko-Mazurskich i Euroregion - 5 850
5. komunalizacja dróg i pozostałe wydatki - 60 460

**urzędy naczelnych organów władzy :**

**plan – 43 986      wykonanie – 43 986      tj. 100,00 %**

W dziale tym wydatkowano środki :

- na prowadzenie rejestru wyborców - 1 500
- wybory do parlamentu - 16 873
- wybory na prezydenta - 25 613

**bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa :**

**plan - 640 220      wykonanie - 622 065 tj. 97,16 %**

W dziale tym wydatkowano środki na :

- wydatki związane z utrzymaniem jednostek OSP - 145 671
- w tym :
- 1. utrzymanie konserwatorów i kierowców OSP - 42 619
  - 3. wynagrodzenia za udział w powodzi - 8 124
  - 2. energia elektryczna i woda - 16 272
  - 3. remont samochodów - 1 836
  - 4. zakup mundurów, części do samochodów, paliwo

i inne materiały	- 53 836
5. drobne remonty (OSP: Piotrowice, Krotoszyny, Lipinki)	- 7 697
6. przeglądy samochodów, rozmowy telefoniczne, przeгляд gaśnic, badania lekarskie, usługi komunalne	- 6 157
7. dozór techniczny kotła, koszty ubezpieczenia	- 9 130
- wydatki inwestycyjne dla OSP	- 470 394
- wydatki na obronę cywilną	- 1 000
- dofinansowanie oprogramowania dla Komendy Wojewódzkiej Policji	- 5 000

**dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych**

**jednostek nie posiadających osobowości prawnej :**

**plan - 61 800    wykonanie - 59 046 tj. 95,54 %**

W dziale tym wydatkowano środki na :

- prowizje dla sołtysów, zwrot kosztów podróży sołtysów, koszty egzekucyjne, opłaty komornicze	- 59 046
---	----------

**obsługa długu publicznego :**

**plan - 336 000    wykonanie - 312 832 tj. 93,10 %**

W okresie sprawozdawczym wydano na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek - 312 832

**różne rozliczenia :**

**plan - 359 583    wykonanie - 344 513 tj. 95 81 %**

zwrot subwencji ogólnej za 2003 rok - 344 513

**oświata i wychowanie, edukacyjna opieka wychowawcza :**

W działach tych wydatkowano środki w wysokości **8 501 206** przy planie **8 928 856** co stanowi **95,21 %** . Sprawozdanie z działalności w zakresie oświaty sporządzony przez GZOS stanowi załącznik nr 3 do niniejszego sprawozdania.

**ochrona zdrowia :    plan - 208 980    wykonanie - 48 728 tj. 23,32 %**

W dziale tym wydatkowano środki na :

❖ artykuły spożywcze i inne oraz wyjazd do AQUAPARKU w okresie ferii zimowych	- 4 264
❖ obóz dla dzieci Piła Młyn	- 10 237
❖ dofinansowanie do obozu w Gaju	- 19 513
❖ materiały biurowe dla świetlicy środowiskowej	

i sprzęt sportowy dla szkół	-	3 825
❖ współfinansowanie zakupu szczepionki	-	2 349
❖ wydatki inwestycyjne: koszty studium wykonania projektu na zakup sprzętu dla SPZOZ	-	8 540

**pomoc społeczna : plan - 4 221 876 wykonanie - 4 075 734 tj. 96,54 %**

Wydatki w zakresie pomocy społecznej pokrywane są częściowo ze środków budżetu państwa poprzez dotację celową na realizację w zakresie bieżących zadań zleconych gminie (w zakresie świadczeń rodzinnych , składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, częściowo, zasiłki celowe) i własnych zadań bieżących gmin (zasiłki i pomoc w naturze, na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej) oraz ze środków własnych.

Wydatków dokonano ze środków :

- budżetu państwa ; na zadania zlecone	-	2 886 825
na zadania własne	-	641 506
- z budżetu gminy	-	547 403

Koszt utrzymania GOPS i koszty administracyjne związane z obsługą świadczeń rodzinnych wyniosły w 2005r. 308 833 z tego ze środków własnych: 122 853.

Sprawozdanie z działalności GOPS stanowi załącznik nr 4 do niniejszego sprawozdania.

**gospodarka komunalna i ochrona środowiska :**

**plan - 798 321 wykonanie - 758 924 tj. 95,07 %**

W dziale tym wydatkowano środki :

• w zakresie oczyszczania miejscowości i zimowe utrzymanie ulic	-	14 600
• w zakresie zieleni	-	1 110
• w zakresie oświetlenia ulicznego	-	88 741
- zużycie energii na oświetlenie uliczne	-	60 249
- konserwacja oświetlenia i inne usługi	-	28 492
• utrzymanie targowiska	-	46 803
• opłaty za korzystanie ze środowiska	-	6 453
• gospodarka odpadami transport padłych zwierząt	-	1 445

- zadania inwestycyjne - 599 772

**kultura i ochrona dziedzictwa narodowego :**

**plan - 1 265 319 wykonanie - 1 256 643 tj. 99,31 %**

W dziale tym wydatkowano środki przeznaczając je na :

- dotacje na utrzymanie GOK w Biskupcu - 154 418
- dotacje na utrzymanie bibliotek na terenie gminy - 279 407
- organizację imprez kulturalnych, spotkań i konkursów - 32 446
- wydatki na remont kapitalny GOK - 790 372

Sprawozdanie z działalności GOK stanowi załącznik nr 5, a sprawozdanie z działalności Gminnej Biblioteki Publicznej stanowi załącznik nr 6 do niniejszego sprawozdania.

**kultura fizyczna i sport :**

**plan - 39 400 wykonanie - 36 031 tj. 91,45 %**

W dziale tym wydatkowano środki przeznaczając je na :

- dotacja dla GKS „Dziadek - Ossa” Biskupiec z/s w Bielicach w zakresie realizacji zadań gminy dotyczącego kultury fizycznej i sportu - 32 000
- organizację różnych masowych imprez sportowych - 4 031

Wydatki w stosunku do planu zostały zrealizowane średnio w nieco ponad 92 %.

### **III. REALIZACJA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH**

Realizacja wydatków majątkowych możliwa jest dopiero po zabezpieczeniu środków na niezbędne wydatki bieżące. Wydatki majątkowe w kwocie **7 478 501**, przy planie 8 454 548, zostały wykonane w 88,46 %. Wydatki majątkowe (w tym przypadku inwestycyjne) stanowiły w 2005 roku 31,91 % ogółu wydatków. Wydatki inwestycyjne są dużym obciążeniem dla budżetu gminy. Część wydatków została pokryta z dotacji budżetowej i środków pozyskanych z innych źródeł, w tym z budżetu Unii Europejskiej. Ogółem pozyskano na realizację zadań inwestycyjnych w 2005r. z różnych źródeł kwotę 3 395 689. Pozostałe wydatki pokryte zostały; za pomocą prefinansowania – 1 127 857, kredytów – 631 321, pożyczek z WFOŚ i GW – 1 032 564 i środków własnych – 1 291 070.

W okresie sprawozdawczym z budżetu gminy realizowano następujące inwestycje: inwestycje zakończone w 2005r.

- dokończenie budowy sieci kanalizacji sanitarnej Łąkorz I, współfinansowaną z SAPARD, w 2005r. wydatkowano 599 772. Łącznie na tę inwestycję, realizowaną od 2004 r. wydano 1 611 705, inwestycja została przekazana do użytkowania do ZGKiM w Biskupcu,
- przebudowa drogi Szwarcenowo - Trupel współfinansowanego z Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w roku 2005 wydatkowano na ten cel 261 561, łączne nakłady wyniosły 267 661,
- przebudowa mostu na przepust przez rzekę Młynówkę w Piotrowicach wydatki w 2005r. i łączny koszt wyniósł 167 459,
- budowa chodnika przy Gimnazjum w Bielicach wyniosła w 2005 roku 25 447,
- w 2005 roku dokończono budowę sali sportowej i modernizację SP Krotoszyny, w 2005 roku wydano kwotę 182 535, a całkowity koszt wyniósł 1 917 164,

- w ubiegłym roku przeprowadzono modernizację Szkoły Podstawowej w Ostrowitem (m.in. wymiana stolarki, ogrzewania, wymiana podłóg) na ten cel wydatkowano kwotę 219 195, łącznie koszt modernizacji wyniósł 227 546.

inwestycje rozpoczęte i kontynuowane w 2005r.

- budowa sieci wodociągowej w wsi Sędzice, Łąkorek współfinansowane z Agencji Restrukturyzacji Rolnictwa. Na te zadania wydatkowano w 2005r. kwotę 395 991, łączne nakłady na te inwestycje wyniosły 470 123,

- modernizacja ujęcia wodociągowego w Biskupcu na ten cel wydatkowano w 2005r. kwotę 7 930,

- modernizacja oczyszczalni ścieków w Biskupcu współfinansowana z ZPORR na ten cel wydatkowano w 2005r. kwotę 2 952 872. Inwestycja jest realizowana w ciągu dwóch lat, zakończenie inwestycji nastąpi w 2006r.,

- budowa sieci kanalizacji sanitarnej Łąkorz II etap, Gaj, Łąkorek współfinansowane z ZPORR wydatkowano na to zadanie inwestycyjne w 2005r. kwotę 1 234 464. Inwestycja jest realizowana w ciągu dwóch lat, zakończenie inwestycji nastąpi w 2006r.,

- w roku 2005 wydatkowana na dokumentację i inne koszty dot. budowy sieci kanalizacji w miejscowościach Piotrowice, Słupnica i Łąkorz III etap wydatkowano kwotę 13 930,

- na dokumentację techniczną i inną do budowy i przebudowy dróg gminnych: Lipinki - Bielice, Ostrowite -Kamienny Most, Lipinki - Biskupiec, Szwarcenowo - Wonna, Szwarcenowo - Wielka Wólka, Ostrowite - Wronka, Rywałdzik - Mierzyn, Łąkorz - Łąkorek, Łąkorz - Lipinki, Lipinki – Hermanowo, Łąkorz – Mec, wydatkowano w 2005 roku kwotę 66 956,

- na dokumentacje techniczną, podkłady geodezyjne i pomiary wysokościowe do modernizacji ulic i chodników w Biskupcu, budowy chodników w miejscowościach: Krotoszyny, Łąkorz, Lipinki, Szwarcenowo, Bielice i Biskupiec wydatkowano w 2005 roku kwotę 79 522,

- w 2005 roku poniesiono koszty związane z inwestycją dotyczącą modernizacji Szkoły Podstawowej w Biskupcu na ten cel wydatkowano kwotę 4 880,

- w 2005 roku rozpoczęto remont kapitalny GOK i amfiteatru współfinansowanego z ZPORR na ten cel wydatkowano kwotę 743 751. Inwestycja jest realizowana w ciągu dwóch lat, zakończenie inwestycji nastąpi w 2006r.,

- na dokumentację techniczną dotyczącą remontu ratusza wydatkowano kwotę 14 880.

zakupy inwestycyjne w 2005 roku:

- zakup działki przy byłej hydroforni w Krotoszynach koszt 1 670,
- zakup dla Urzędu Gminy programów komputerowych, komputera i zegara koszt 14 428,
- zakup samochodu strażackiego współfinansowanego z ZG OSP wydatkowano kwotę 466 114,
- na zakup bramy segmentowej dla OSP Lipinki wydano 4 280,
- zakupy inwestycyjne w oświacie w kwocie 10 977 w Sz.P. Krotoszyny, Pub.Gim. Bielice, GZOS Biskupiec zakupiono po 1 zestawie komputerowym i patelnię elektryczną (dla stołówki w Gimnazjum),
- w ramach projektu zakupu wyposażenia dla SP ZOZ na dokumentację wydano kwotę 8 540,
- dla GOPS zakupiono zestaw komputerowy finansowany z dotacji celowej, koszt wyniósł 1 347.



#### **IV. GOSPODARKA POZABUDŻETOWA**

Część zadań własnych realizowana jest poza budżetem. Do realizacji tych zadań powołano zakład budżetowy. Gospodarka zakładów budżetowych opiera się na wypracowanych dochodach, jak również mogą być one dotowane z budżetu.

Do zakładów budżetowych działających na terenie naszej gminy należy: Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Biskupcu.

Realizację planu finansowego zakładu przedstawia załącznik nr 7 do niniejszego sprawozdania.

W ramach gospodarki pozabudżetowej realizowane są dochody własne jednostek budżetowych. Uchwałą nr XXVIII/168/05 z dnia 27 stycznia 2005r. i Uchwałą nr XXIX/183/05 z dnia 17 marca 2005r. Rada Gminy wyraziła zgodę na gromadzenie na rachunkach dochodów własnych dla niektórych jednostek budżetowych, tj. wszystkich szkół publicznych prowadzonych przez Gminę. Uchwała pozwala oprócz rozwiązań ustawowych z dochodów uzyskiwanych na przygotowanie posiłków w szkołach finansowanie wydatków bieżących związanych z przygotowaniem tych posiłków w szkołach. W roku 2005 dochody gromadzone na rachunku dochodów własnych i wydatki z tym związane w poszczególnych szkołach przedstawiają się następująco:

	Dochody	Wydatki
Szkoła Podstawowa im. Mikołaja Kopernika w Biskupcu	35 646	31 115
Szkoła Podstawowa w Szwarcenowie	10 582	10 570
Szkoła Podstawowa w Krotoszynach	8 029	7 517
Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Łąkorz	8 912	8 810
Szkoła Podstawowa im. Juliana Tuwima w Lipinkach	22 266	20 507
Szkoła Podstawowa w Ostrowitem	10 857	9 743
Publiczne Gimnazjum im. Narodów Zjednoczonej Europy w Bielicach	56 603	52 446
RAZEM	152 895	140 708

## V. SPŁATA KREDYTÓW I POŻYCZEK

Spłata kredytów i pożyczek nie stanowi wydatków gminy i ich realizacja nie jest ujmowana w sprawozdaniu o dochodach i wydatkach gminy. Spłata zadłużenia gminy jest rozchodem.

Zadłużenie z tego tytułu na dzień 31 grudnia 2005r. wynosi **6 250 977**, z tej kwoty **1 127 857** dotyczy prefinansowania środków z budżetu Unii Europejskiej w ramach programu ZPORR. Zadłużenie przedstawia się następująco:

1. kredyt z BOŚ Olsztyn pobrany w roku 2002 w wysokości 600 000 na budowę gimnazjum
  - a. stan na 01.01.2005r. - 30 000
  - b. stan na 31.12.2005r. - 0
2. kredyt z BOŚ Olsztyn pobrany w roku 2003r. w wysokości 980 070 na budowę drogi gminnej Piotrowice - Goryń
  - a. stan na 01.01.2005r. - 913 217
  - b. stan na 31.12.2005r. - 685 359
3. kredyt z BOŚ Olsztyn pobrany w 2003r. w wysokości 1 166 358 na budowę kanalizacji sanitarnej Rywałdzik – Wardęgowo - Osetno
  - a. stan na 01.01.2005r. - 1 086 783
  - b. stan na 31.12.2005r. - 815 081
4. kredyt z BOŚ Olsztyn zaciągnięty w 2004r. w wysokości 1 345 028 na budowę dróg: Szwarcenowo-Wielka Wólka i Szwarcenowo-Wonna, sieci wodociągowej: Szwarcenowo – Wonna, Szwarcenowo -Wielka Wólka i Ostrowite – Osetno - Rywałdzik
  - a. stan na 01.01.2005r. - 1 345 028
  - b. stan na 31.12.2005r. - 896 064

5. kredyt z BOŚ Olsztyn zaciągnięty w 2004r w wysokości 2 926 854 na budowę dróg: Szwarcenowo-Wielka Wólka i Szwarcenowo-Wonna, sieci wodociągowej: Szwarcenowo-Wonna, Szwarcenowo - Wielka Wólka i Ostrowite – Osetno - Rywałdzik w wysokości środków SAPARD
  - a. stan na 01.01.2005r - 2 926 854
  - b. stan na 31.12.2005r. - 0
  
6. kredyt z BOŚ Olsztyn zaciągnięty w 2004r w wysokości 705 709 na budowę sieci kanalizacyjnej w miejscowości Łąkorz I etap w wysokości środków SAPARD
  - a. stan na 01.01.2005r - 705 709
  - b. stan na 31.12.2005r - 0
  
7. kredyt z BOŚ Olsztyn zaciągnięty w 2005r. w wysokości 167 092 na remont kapitalny GOK w Biskupcu
  - a. a. stan na 01.01.2005r. - 0
  - b. b. stan na 31.12.2005r - 167 092
  
8. kredyt z PKO BP Iława zaciągnięty w 2005r. w wysokości 446 184 na budowę sieci kanalizacyjnej w miejscowości Łąkorz I etap w wysokości środków SAPARD (została spłacona w 2005 r. z otrzymanych środków z SAPARD)
  - a. a. stan na 01.01.2005r. - 0
  - b. b. stan na 31.12.2005r - 0
  
9. kredyt z PKO BP Iława zaciągnięty w 2005r. w wysokości 464 229 na budowę sieci kanalizacyjnej w miejscowości Łąkorz II etap, Gaj, Łąkorek i modernizację oczyszczalni ścieków w Biskupcu
  - a. a. stan na 01.01.2005r. - 0
  - b. b. stan na 31.12.2005r - 464 229
  
10. pożyczka w WFOŚiGW w Olsztynie w wysokości w 2001r. 449 534 na budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Szwarcenowo
  - a. stan na 01.01.2005r. - 221 534
  - b. stan na 31.12.2005r. - 0
  
11. pożyczka z WFOŚiGW w Olsztynie w 2002r. w wysokości 700 000 na budowę kanalizacji sanitarnej Lipinki-Sędzice
  - a. stan na 01.01.2005r. - 480 000

- b. stan na 31.12.2005r. - 280 000
12. pożyczka z WFOŚiGW w Olsztynie w 2003r. w wysokości 1 000 000 na budowę kanalizacji sanitarnej Lipinki-Sędzice
- a. stan na 01.01.2005r. - 960 000
- b. stan na 31.12.2005r. - 600 000
13. pożyczka z WFOŚiGW w Olsztynie zaciągnięta w 2004r. i 2005r. w wysokości 373 874 na budowę sieci kanalizacyjnej w miejscowości Łąkorz I etap
- a. stan na 01.01.2005r. - 230 591
- b. stan na 31.12.2005r. - 326 014
14. pożyczka z WFOŚiGW w Olsztynie zaciągnięta w 2005r. w wysokości 212 010 na budowę sieci kanalizacyjnej w miejscowości Łąkorz II etap, Gaj, Łąkorek
- a. stan na 01.01.2005r. - 0
- b. stan na 31.12.2005r. - 212 010
15. pożyczka z WFOŚiGW w Olsztynie zaciągnięta w 2005r. w wysokości 427 271 na modernizację oczyszczalni ścieków w Biskupcu
- a. stan na 01.01.2005r. - 0
- b. stan na 31.12.2005r. - 427 271
16. pożyczka z WFOŚiGW w Olsztynie zaciągnięta w 2005r. w wysokości 250 000 na zakup samochodu strażackiego
- a. stan na 01.01.2005r. - 0
- b. stan na 31.12.2005r. - 250 000
17. pożyczka na prefinansowanie, w ramach środków z ZPORR, z BGK Oddział w Olsztynie w 2005r. w wysokości 855 668 na budowę sieci kanalizacyjnej w miejscowości Łąkorz II etap, Gaj, Łąkorek
- a. stan na 01.01.2005r. - 0
- b. stan na 31.12.2005r. - 319 397
18. pożyczka na prefinansowanie, w ramach środków z ZPORR, z BGK Oddział w Olsztynie w 2005r. w wysokości 2 183 067 na modernizację oczyszczalni ścieków w Biskupcu
- a. stan na 01.01.2005r. - 0
- b. stan na 31.12.2005r. - 326 464
19. pożyczka na prefinansowanie, w ramach środków z ZPORR, z BGK Oddział w

Olsztynie w 2005r. w wysokości 481 996 na remont kapitalny GOK w Biskupcu

a. stan na 01.01.2005r.	-	0
b. stan na 31.12.2005r.	-	481 996

Łącznie na spłatę kredytów i pożyczek przeznaczono w 2005r. kwotę **8 279 539** w tym: spłata kredytów zaciągniętych na pokrycie środków z funduszu **SAPARD – 4 078 747**, prefinansowanie z ZPORR – **2 392 874** i spłata pozostałych kredytów i pożyczek inwestycyjnych – **1 807 918**.

Informacja o zobowiązaniach gminy w zakresie pożyczek, kredytów za 2005 rok stanowi załącznik nr 8 do niniejszego sprawozdania.

## **VI. FUNDUSZE CELOWE**

W zakresie funduszy celowych zadania w zakresie ochrony i kształtowania środowiska realizowane są poprzez gminny fundusz ochrony środowiska i gospodarki wodnej. W okresie sprawozdawczym na fundusz wpłynęła kwota 26 855 na kwotę tę składają się:

- wpłaty Urzędu Marszałkowskiego w Olsztynie – 23 851,
- wpłaty (w tym kary) od osób fizycznych za wycinkę chorych bądź zagrażających drzew na posesjach własnych – 1 740,
- odsetki bankowe – 1 264.

Stan środków na początku roku wynosił 50 793.

Wydatki w okresie sprawozdawczym wyniosły 39 225: dotacja na realizację zadania inwestycyjnego p.n. „Modernizacja Oczyszczalni ścieków w Biskupcu”, prowizje bankowe – 243 i wydatki związane z akcją prowadzoną przez szkoły „sprzątanie świata” – 982. Wydatki wyniosły nieco ponad 50 % przychodów ogółem.

Stan środków na koniec roku 2005 wynosi 38 423.

Środki Funduszu zostały wykorzystane zgodnie z celami określonymi w ustawie o ochronie i kształtowaniu środowiska.

W zakresie gminnego programu przeciwdziałania alkoholizmowi poniesiono wydatki przedstawione w dziale „Ochrona zdrowia” niniejszej informacji.

## **VII. ZADANIA ZLECONE I POWIERZONE**

Wielkość dotacji otrzymanych w 2005 roku i ich wykorzystanie wg klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższa tabela:

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	PRZEKAZANA KWOTA	WYKORZYSTANA KWOTA
750	75011	2010	87 575	
		4010		73 174
		4110		12 608
		4120		1 793
751	75101	2010	1 500	
		4010		1 246
		4110		223
		4120		31
	75107	2010	25 613	
		3030		13 860
		4110		725
		4120		103
		4170		4 206
		4210		3 637
		4300		3 082
	57108	2010	16 873	
		3030		8 820
		4110		543
		4120		77
		4170		3 331
		4210		1 543
		4300		2 559
754	75414	2010	1 000	
		4210		1 000
852	85212	2010	2 696 238	
		3110		2 541 363
		4010		47 520
		4110		84 988
		4120		1 164
		4210		15 478
		4300		5 725
		6310	1 347	
		6060		1 347

	85213	2010	15 740	
		4290		15 740
	85214	2010	173 500	
		3110		173 500
<b>RAZEM</b>			<b>3 019 386</b>	<b>3 019 386</b>

Rok 2005 był trudnym rokiem w zakresie realizacji budżetu z uwagi na szeroki zakres realizowanych inwestycji. Z uwagi na zapewnienie płynności finansowej budżetu na realizację zaplanowanych zadań inwestycyjnych w zasadniczej ich części konieczne było zaciągnięcie kredytów w bankach komercyjnych i pożyczek z WFOŚ i GW.

Realizacja wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

WYDATKI WG DZIAŁÓW	Plan	Wykonanie	%
rolnictwo i łowiectwo	5 274 140	4 694 371	89,01%
leśnictwo	11 241	2 595	23,09%
transport i łączność	1 132 940	774 817	68,39%
gospodarka mieszkaniowa	252 480	179 334	71,03%
administracja publiczna	1 840 536	1 727 587	93,86%
urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	43 986	43 986	100,00%
bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	640 220	622 065	97,16%
dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	61 800	59 046	95,54%
obsługa długu publicznego	336 000	312 832	93,10%
różne rozliczenia	359 583	344 513	95,81%
oświata i wychowanie	8 494 308	8 102 992	95,39%
ochrona zdrowia	208 980	48 728	23,32%
pomoc społeczna	4 221 876	4 075 734	96,54%
edukacyjna opieka wychowawcza	434 548	398 214	91,64%
gospodarka komunalna i ochrona środowiska	798 321	758 924	95,07%
kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 265 319	1 256 643	99,31%
kultura fizyczna i sport	39 400	36 031	91,45%
<b>RAZEM</b>	<b>25 415 678</b>	<b>23 438 412</b>	<b>92,22%</b>

Wykonanie wydatków zostało w większości działów wykonane w większości działów w ponad 90 % planu.



Zobowiązania gminy na koniec roku 2005 wynoszą – 1 057 416 i dotyczą:

wynagrodzeń ("13-ka") i pochodnych od wynagrodzeń	670 253
zakupu materiałów	26 717
zakupu usług	3 577
wydatków inwestycyjnych	322 269
za energię	13 733
składki dla izb rolniczych	673
prowizja dla sołtysów	891
odsetki od kredytów i pożyczek	11 120
konserwację oświetlenia	3 926
opłata za korzystanie ze środowiska za IV kw.2005r.	318
zasiłki okresowe za XII/05	3 903
podatek VAT za XII/05	36

Zobowiązania dotyczą wydatków za grudzień 2005 roku, których termin płatności przypadł na miesiąc styczeń 2006r, tylko kwota 86 dotyczy zobowiązań wymagalnych.

Realizacja dochodów przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie	%
Subwencja	10 263 908	10 263 908	100,00%
Dotacje celowe	4 496 200	4 077 840	90,70%
Środki zagraniczne	5 239 514	6 486 333	123,80%
Dochody własne	5 610 349	5 508 147	98,18%
w tym: udział w podatku dochodowym	1 095 117	1 137 669	103,89%
podatki i opłaty	3 207 771	3 210 919	100,10%
dochody z majątku gminy	297 309	316 327	106,40%
pozostałe dochody	1 010 152	843 232	83,48%

W roku sprawozdawczym dokonywano zakupu towarów i usług zgodnie ustawą prawo zamówień publicznych. Stosowano tryby odpowiadające wartości zamówienia zgodnie z ustawą. Zastosowane tryby to: przetarg nieograniczony, negocjacje bez ogłoszenia, z wolnej ręki i zapytanie o cenę.

Poza budżetem realizowana jest spłata kredytów i pożyczek. Na 2005 rok zaplanowano na spłatę kwotę 3 353 627. W ciągu roku kwota ta została zwiększona o kwotę 4 925 912, dotyczącą spłaty w ciągu roku prefinansowania – 2 392 874 i zwiększonej spłaty kredytów zaciągniętych na środki z SAPARD o 2 533 038. Na koniec roku spłata pożyczek i kredytów wyniosła 8 279 539

Stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2005 roku wyniósł – 6 250 977 i powstał w wyniku:

stan zadłużenia na dzień 01 stycznia 2005 roku	8 899 716
wartość spłaconych kredytów i pożyczek w 2005 roku	8 279 539
wartość zaciągniętych w 2005 roku pożyczek	1 032 564
wartość zaciągniętych w 2005 roku pożyczek na prefinansowanie	3 520 731
wartość zaciągniętych w 2005 roku kredytów	1 077 505
stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2005 roku	6 250 977

Budżet na 2005 rok zakładał deficyt budżetowy w kwocie 746 400, którego źródłem sfinansowania miały być pożyczki i kredyty. W wyniku dokonanych zmian w budżecie w ciągu całego roku, na koniec roku plan budżetu zakładał nadwyżkę budżetową w kwocie 194 293, wykonanie - 2 897 816.