

Załącznik nr 1  
do zarządzenia Nr 19/2013 Wójta Gminy Biskupiec  
z dnia 27 marca 2013r.



**SPRAWOZDANIE ROCZNE  
Z WYKONANIA BUDŻETU  
GMINY BISKUPIEC  
ZA 2012 ROK**

**W GROSZACH**

## BUDŻET Gminy BISKUPIEC na 2012 rok

uchwalony przez Radę Gminy BISKUPIEC w dniu 22 grudnia 2011 roku uchwałą Nr XII/93/2011, zmieniony:

1. uchwałą Rady Gminy Nr XIV/102/12 ..... z dnia 26 stycznia 2012r.
2. zarządzeniem Wójta Gminy Nr 9/2012 ..... z dnia 27 lutego 2012r.
3. uchwałą Rady Gminy Nr XV/110/12 ..... z dnia 15 marca 2012r.
4. uchwałą Rady Gminy Nr XVI/123/12 ..... z dnia 19 kwietnia 2012r.
5. zarządzeniem Wójta Gminy Nr 23/2012 ..... z dnia 7 maja 2012r.
6. zarządzeniem Wójta Gminy Nr 30/2012 ..... z dnia 11 czerwca 2012r.
7. uchwałą Rady Gminy Nr XVII/128/2012 ..... z dnia 13 czerwca 2012r.
8. zarządzeniem Wójta Gminy Nr 32/2012 ..... z dnia 29 czerwca 2012r.
9. uchwałą Rady Gminy Nr XVIII/133/2012 ..... z dnia 18 lipca 2012r.
10. zarządzeniem Wójta Gminy Nr 44/2012 ..... z dnia 6 sierpnia 2012r.
11. uchwałą Rady Gminy Nr XIX/135/2012 ..... z dnia 23 sierpnia 2012r.
12. uchwałą Rady Gminy Nr XX/141/2012 ..... z dnia 26 września 2012r.
13. zarządzeniem Wójta Gminy Nr 52/2012 ..... z dnia 10 października 2012r.
14. zarządzeniem Wójta Gminy Nr 57/2012 ..... z dnia 31 października 2012r.
15. uchwałą Rady Gminy Nr XXI/148/2012 ..... z dnia 15 listopada 2012r.
16. zarządzeniem Wójta Gminy Nr 74/2012 ..... z dnia 12 grudnia 2012r.
17. uchwałą Rady Gminy Nr XXIII/174/2012 ..... z dnia 28 grudnia 2012r.

zakładał

dochody w wysokości ..... **36 164 184,00**

wydatki w wysokości ..... **42 410 623,00**

REALIZACJĘ dochodów i wydatków za 2012 rok - ogółem - przedstawia  
tabela nr 1

Szczegółowe wykonanie budżetu według klasyfikacji budżetowej przedstawiają :

TABELA NR 1 - DOCHODY - stanowiąca załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania

TABELA NR 2 - WYDATKI - stanowiąca załącznik nr 2 do niniejszego sprawozdania

**Tabela nr 1**

do sprawozdania o przebiegu wykonania budżetu GMINY BISKUPIEC za 2012r.

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA 2012r.	WYKONANIE ZA 2012r.	%
<b>I</b>	<b>DOCHODY OGÓŁEM</b>	<b>36 164 184,00</b>	<b>35 842 536,15</b>	<b>99,11%</b>
1.	Dotacje celowe na zadania zlecone	6 228 926,00	6 063 455,85	97,34%
2.	Dotacje celowe na zadania własne bieżące	1 697 584,00	1 645 876,73	96,95%
3.	Dotacje celowe na zadania własne inwestycyjne	876 833,00	876 833,00	100,00%
4.	Dotacje celowe na zadania bieżące realizowane w drodze umów i porozumień	42 050,00	39 389,56	93,67%
5.	Dotacje celowe na zadania inwestycyjne realizowane w drodze umów i porozumień	150 000,00	150 000,00	100,00%
6.	Pozostałe dotacje	10 000,00	10 000,00	100,00%
6.	Subwencja ogólna	15 370 339,00	15 370 339,00	100,00%
7.	Dochody własne	8 249 455,00	8 600 863,45	104,26%
7.1	<i>w tym majątkowe</i>	<i>270 080,00</i>	<i>138 785,60</i>	<i>51,39%</i>
8.	Środki pochodzące z różnych źródeł	3 538 997,00	3 085 778,56	87,19%
8.1.	<i>w tym na inwestycje</i>	<i>3 163 736,00</i>	<i>2 846 913,00</i>	<i>89,99%</i>
<b>II</b>	<b>WYDATKI OGÓŁEM</b>	<b>42 410 623,00</b>	<b>38 446 549,68</b>	<b>90,65%</b>
1.	Wydatki bieżące	29 700 972,00	26 712 039,79	89,94%
2.	Wydatki majątkowe	12 709 651,00	11 734 509,89	92,33%
2.1.	<i>w tym wydatki inwestycyjne</i>	<i>12 169 651,00</i>	<i>11 572 613,19</i>	<i>95,09%</i>

Uchwalony w dniu 22 grudnia 2011 roku budżet zakładał

dochody w wysokości .....	32 110 721,00
wydatki w wysokości .....	34 838 845,00
deficyt w wysokości .....	2 728 124,00
przychody .....	7 792 273,00
rozchody .....	5 064 149,00
w tym: spłata kredytów i pożyczek .....	5 064 149,00
w tym: 1) spłata kredytów na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE .....	658 796,00
2) spłata pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE .....	2 973 685,00

w ciągu roku budżet gminy Biskupiec uległ:

zwiększeniu po stronie dochodów o kwotę ..... 4 053 463,00

oraz zwiększeniu po stronie wydatków o kwotę ..... 7 571 778,00

i 31 grudnia 2012 roku zamknął się kwotami:

dochody w wysokości ..... 36 164 184,00

wydatki w wysokości ..... 42 410 623,00

deficyt w wysokości ..... 6 246 439,00

przychody ..... 10 801 870,00

spłata kredytów i pożyczek... 4 555 431,00

    w tym spłata kredytów i pożyczek otrzymanych

        na finansowanie zadań realizowanych

        z udziałem środków pochodzących z budżetu UE ... 1 822 957,00

**W zakresie dochodów dokonano :**

**zwiększeń o kwotę ..... 6 617 184,00**

**zmniejszeń o kwotę ..... 2 563 721,00**

Na zwiększenie dochodów składają się :

- dotacja celowa Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego na :

- a) pomoc społeczną ..... 1 030 909,00
- b) oświatę ..... 389 593,00
- c) na zwrot podatku akcyzowego..... 891 038,00
- d) na miejsca pamięci narodowej ..... 1 000,00
- h) dofinansowanie do budowy placów zabaw ..... 124 994,00
- i) dotacja z programu „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych” –  
przebudowa drogi gminnej Łąkorz – Gaj – Bielice ..... 751 839,00
- dotacja z WFOŚ i GW ..... 10 000,00
- pozostałe dochody ..... 87 250,00
- zwiększenie subwencji ..... 557 410,00
- dotacja na prace społeczno – użyteczne ..... 37 800,00
- dochody z różnych źródeł (środki z budżetu UE i innych źródeł) na zadania  
bieżące i inwestycyjne:
  - programu „Kapitał Ludzki – Nadzieja na lepsze jutro” ..... 112 359,00
  - programu „Kapitał Ludzki – Indywidualne podejście do uczniów jako gwarancja  
ich pierwszych sukcesów szkolnych ”..... 3 629,00
  - modernizacja ogrzewania Sz.P. Lipinki i P.Gm. Bielice ..... 2 204 600,00
  - dofinansowanie z PROW Oś Leader Dni Biskupca i 120 – lecia OSP Biskupiec  
(z 2011r.) ..... 7 695,00
  - dofinansowanie budowy parkingu oraz boiska sportowego w Szwarcenowie oraz  
przebudowa chodników w m. Biskupiec (2011r.) ... ..... 216 080,00
  - na budowę kompleksu boisk w Krotoszynach ..... 190 988,00

Na zmniejszenie dochodów składają się :

- dotacja dla pomocy społecznej ..... 368 989,00
- dotacja administracja zadania b. państwa ..... 115,00
- środki z PUP na prace interwencyjne i publiczne ..... 165 608,00
- dofinansowanie programów współfinansowanych z UE ..... 1 942 447,00
- planowany udział gminy w podatku dochod. od osób fizycznych ..... 86 562,00

**w zakresie wydatków dokonano :**

**zwiększeń o kwotę..... 19 603 917,00**

**zmniejszeń o kwotę ..... 12 032 139,00**

Na zwiększenia wydatków składają się:

**Na wydatki bieżące:**

- wydatki związane ze zwrotem akcyzy..... 891 038,00
- na rolnictwo ..... 69 778,00
- na wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę (uaktualnienie planów) ..... 10 000,00
- transport i łączność ..... 106 200,00
- planowanie przestrzenne ..... 81 638,00
- na gospodarkę mieszkaniową ..... 4 000,00
- na administrację ..... 4 000,00
- dotacja dla Policji ..... 20 000,00
- na ochotnicze straże pożarne ..... 5 000,00
- wydatki bieżące w oświacie ..... 1 412 087,00
- Program Kapitał Ludzki „Indywidualne podejście do uczniów jako gwarancja ich pierwszych sukcesów szkolnych” ..... 513,00
- pomoc społeczna ..... 1 094 409,00
- pozostałe zadania w zakresie pomocy społecznej - Program Kapitał Ludzki „Nadzieja na lepsze jutro” ..... 112 359,00
- na gospodarkę komunalną ..... 8 000,00
- na kulturę ..... 128 661,00
- na obsługę długu publicznego ..... 120 000,00
- przeniesienia między paragrafami ..... 8 798 653,00

**Na wydatki inwestycyjne:**

- na remont, modernizację oraz przebudowę dróg gminnych ..... 3 474 707,00
- budowę kanalizacji sanitarnej ..... 17 000,00
- gospodarka mieszkaniowa ..... 28 000,00
- na ochotnicze straże pożarne ..... 39 900,00
- na oświatę ..... 2 855 938,00

- na dokumentację dotyczącą likwidacji wysypiska w Łąkorzu ..... 47 000,00
- na kulturę remont świetlicy w Krotoszynach ..... 125 036,00
- na budowę kompleksu boisk w Krotoszynach ..... 150 000,00

Na zmniejszenie wydatków składają się :

- wydatki bieżące na:
  - 1) administrację publiczną ..... 115,00
  - 2) oświatę ..... 120 073,00
  - 3) pomoc społeczną ..... 359 179,00
  - 4) kulturę ..... 57 451,00
  - 5) przeniesienia między paragrafami ..... 8 798 653,00
- wydatki inwestycyjne na:
  - 1) drogi gminne ..... 2 048 473,00
  - 2) administracja ..... 146 640,00
  - 3) na oświatę ..... 454 344,00
  - 4) budowa boiska ..... 47 211,00

## **I. REALIZACJA DOCHODÓW**

Jak wynika z tabeli nr 1 w okresie sprawozdawczym uzyskano kwotę **35 842 536,15** wpływów należnych gminie, co w stosunku do wielkości planowanej **36 164 184,00** stanowi **99,11%**.

Udziały w osiągniętych dochodach miały następujące rodzaje wpływów :

- dotacje celowe na zadania zlecone ..... 6 063 455,85 tj. 16,92% ogółu wpływów
- dotacje celowe na zadania własne ..... 2 522 709,73 tj. 7,04% ogółu wpływów
- pozostałe dotacje ..... 199 389,56 tj. 0,56% ogółu wydatków
- subwencja ogólna ..... 15 370 339,00 tj. 42,88% ogółu wpływów
- środki pochodzące z różnych źródeł .. ..... 3 085 778,56 tj. 8,61% ogółu wpływów
- dochody własne ..... 8 600 863,45 tj. 23,99% ogółu wpływów

w tym :

- ✓ udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa : 2 024 635,53 co stanowi 23,54% ogółu dochodów własnych,

- ✓ wpłaty z opłat i podatków ustalonych na podstawie odrębnych ustaw podatkowych 5 465 990,64 co stanowi 63,55% ogółu dochodów własnych,
- ✓ dochody z majątku gminy 343 668,43 co stanowi 4,00% ogółu dochodów własnych,
- ✓ pozostałe dochody - 766 568,85 co stanowi 8,91% ogółu dochodów własnych.

### **Dotacje**

W okresie sprawozdawczym otrzymano dotacje w wysokości 8 785 555,14 co stanowi 97,56% planu wynoszącego 9 005 939,00, były to środki przeznaczone na :

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na wydatki bieżące ..... **6 063 455,85**

w tym na:

- zwrot podatku akcyzowego..... 891 037,44
- administrację ..... 43 338,00
- prowadzenie rejestru wyborców..... 1 621,00
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ..... 5 046 591,81
- składki na ubezpieczenie zdrowotne ..... 14 367,60
- na pomoc finansową osobom uprawnionym, o których mowa w Rządowym programie wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne ..... 66 500,00
- zadania własne na wydatki bieżące ..... **1 645 876,73**
  - składki na ubezpieczenie zdrowotne ..... 18 190,00
  - zasiłki na pomoc w naturze ..... 434 979,20
  - zasiłki stałe ..... 236 758,19
  - utrzymanie GOPS ..... 169 388,00
  - na program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” ..... 448 000,00
  - na koszty komisji ds. awansu zawodowego nauczycieli ..... 396,00
  - pomoc materialna dla uczniów..... 338 165,34
- zadania własne na wydatki inwestycyjne ..... **876 833,00**



- budowa placów zabaw ..... 124 994,00
- przebudowa drogi gminnej Łąkorz – Gaj – Bielice ..... 751 839,00
- pozostałe dotacje na wydatki bieżące i inwestycyjne ..... **199 389,56**
  - na plany dotyczące wytwarzania i zaopatrzenia w energię elektryczną, gaz i wodę ..... 10 000,00
  - przebudowa drogi gminnej Łąkorz – Gaj – Bielice ..... 150 000,00
  - na utrzymanie grobów wojennych ..... 1 000,00
  - dotacja gminy Świecie za konserwację rowu melioracyjnego .. 1 749,60
  - Prace społeczno – użyteczne ..... 36 639,96

### **Subwencja ogólna**

Z budżetu Państwa wpłynęła kwota **15 370 339,00** co stanowi **100,00%** kwoty planowanej: 15 370 339,00.

- część oświatowa 10 345 764,00 co stanowi 100% planu,
- część wyrównawcza 4 692 254,00 co stanowi 100% planu,
- część równoważąca 319 616,00 co stanowi 100% planu,
- środki na uzupełnienie dochodów gmin 12 705,00 co stanowi 100% planu.

### **Dochody własne**

w tym :

#### **udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa:**

z tych podatków uzyskano następujące wpływy :

- ✓ podatek od osób fizycznych - **2 019 722,00**, co stanowi **97,22%** planu rocznego wynoszącego 2 077 383,00, podatek ten przekazywany jest przez Ministerstwo Finansów, jego wysokość zależna jest od wpływów z podatków dochodowego od osób fizycznych, od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy,
- ✓ podatek dochodowy od osób prawnych; przy planie rocznym 2 000,00 podatek ten za 2012r. wyniósł **4 913,53**, podatek ten jest przekazywany przez Urzędy Skarbowe, ustalenie planu jest trudne, wielkość dochodu zależy bowiem od ilości podmiotów zobowiązanych do płacenia tego podatku i od wielkości 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	3 157 040,00	3 333 754,44	105,60%
podatek rolny	1 348 470,00	1 421 644,56	105,43%
podatek leśny	192 510,00	193 179,33	100,35%
podatek od środków transportowych	105 067,00	127 625,32	121,47%
podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych (karta podatkowa)	200,00	0,00	0,00%
podatek od spadków i darowizn	2 100,00	28 718,50	1367,55%
podatek od czynności cywilnoprawnych	108 049,00	111 900,99	103,57%
<b>RAZEM :</b>	<b>4 913 436,00</b>	<b>5 216 823,14</b>	<b>106,17%</b>

**podatek od nieruchomości:**

Podatek ten dotyczy dwóch grup podatników:

– osoby prawnych: plan roczny wynosi 1 553 270,00, a wykonanie za 2012r. wynosi 1 638 240,02 co stanowi 105,47% planu. Przypis roczny stanowi kwotę 2 127 384,30. Zaległości do upływu czasu wynoszą 489 217,28 i dotyczą 10 osób prawnych, a nadpłata 73,00 i dotyczy 3 podatników,

- osoby fizyczne: plan roczny wynosi 1 603 770,00, a wykonanie za 2012r. wynosi 1 695 514,42 co stanowi 105,72% planu. Przypis roczny stanowi kwotę 2 752 690,21. Zaległości do upływu czasu wynoszą 1 064 434,77 i dotyczą 438 podatników, a nadpłaty 7 258,98 i dotyczą 139 podatników.

**podatek rolny:**

Podatek ten dotyczy dwóch grup podatników:

– osób prawnych: roczny plan wynosi 208 500,00, a wykonanie za 2012r. wynosi 199 161,56 co stanowi 95,52% planu. Przypis wynosi 365 509,08, zaległości do upływu czasu wynoszą 166 369,52 i dotyczą 4 osób prawnych, a nadpłata 22,00 i dotyczy 3 podatników.

– osób fizycznych: roczny plan wynosi 1 139 970,00, a wykonanie za 2012r. 1 222 483,00 co stanowi 107,24% planu. Przypis wynosi 1 346 039,07, zaległości do upływu czasu

wynoszą 124 240,88 i dotyczą 254 osób fizycznych, a nadpłaty wnoszą 684,81 i dotyczą 49 podatników.

podatek leśny:

Podatek ten dotyczy dwóch grup podatników:

- osób prawnych: roczny plan wynosi 178 815,00, a wykonanie za 2012r. wynosi 180 062,00 co stanowi 100,70% planu. Przypis wynosi 180 084,00, zaległości do upływu czasu wnoszą 22,00 i dotyczą 1 osoby prawnej.

- osób fizycznych: roczny plan wynosi 13 695,00, a wykonanie za 2012r. wynosi 13 117,33 co stanowi 95,78% planu. Przypis wynosi 14 310,31, zaległości do upływu czasu wnoszą 1 192,98 i dotyczą 32 osób fizycznych.

podatek od środków transportowych:

Podatek ten dotyczy dwóch grup podatników:

- osób prawnych: roczny plan wynosi 2 246,00, a wykonanie za 2012r. wynosi 2 800,00 co stanowi 124,67% planu. Przypis wynosi 2 800,00, zaległości i nadpłaty nie występują.

- osób fizycznych: roczny plan wynosi 102 821,00, a wykonanie za 2012r. wynosi 124 825,32 co stanowi 121,40% planu. Przypis wynosi 190 175,20, zaległości do upływu czasu wnoszą 65 349,88 i dotyczą 8 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 Gminy, plany bieżące zostały ustalone na poziomie wykonania za 2011 rok, wykonanie za 2012r. oraz procent wykonania 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)	200,00	0,00	0,00%
podatek od spadków i darowizn	2 100,00	28 718,50	1367,55%
podatek od czynności cywilnoprawnych	108 049,00	111 900,99	103,57%

W podatku ryczałtowym zaległości na 31 grudnia 2012r. wnoszą 5 294,00, a w podatku od spadków i darowizn w kwocie 219,00.

### 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	36 408,00	32 122,00	88,23%
opłata targowa	28 230,00	27 021,00	95,72%
opłata eksploatacyjna	116 000,00	26 732,74	23,05%
opłata prolongacyjna	5 000,00	16 782,00	335,64%
opata za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	126 000,00	128 385,80	101,89%
różne opłaty	15 884,00	18 123,96	114,10%
<b>R A Z E M :</b>	<b>327 522,00</b>	<b>249 167,50</b>	<b>76,08%</b>

#### opłata skarbowa:

Plan na 2012 rok wynosi 36 408,00, wykonanie za 2012r. wyniosło 32 122,00 co stanowi 88,23% planu.

#### opłata targowa:

Opłata lokalna, plan 28 230,00 wykonanie za 2012r. wyniosła 27 021,00 co stanowi 95,72% planu. Stawki opłaty ustalane są przez Radę Gminy, a dochody zależą od liczby osób handlujących na targowisku.

#### opłata eksploatacyjna:

Wnoszona jest przez znajdujące się na terenie gminy: Przedsiębiorstwo SOLGRUD spółka z o.o. Grudziądz wydobywające w miejscowości Wielka Tymawa kruszywa naturalne, F.P.H.U. KRUSZ-NAT Żuchowski Krzysztof w miejscowości Osetno oraz F.P.H.U. Żwir – Kaz. Kazimierz Olszewski Ostrowite. Wysokość opłaty ustalana jest kwartalnie w stosunku do wydobytej ilości, średniej ceny sprzedaży i stawki podstawowej. Plan na 2012 rok wynosił 116 000,00 ustalony na podstawie wykonania za lata poprzednie. Wykonanie za 2012r. wyniosła 26 732,74 co stanowi 23,05% planu, należności zostały uregulowane w 100%.

#### opłata prolongacyjna:

Dotyczy ona osób prawnych i fizycznych: opłata pobierana przez Urząd Gminy za odroczenie terminu płatności podatków. Wysokość ustalana przez Radę Gminy stanowi 30% odsetek ustawowych. Plan wynosił 5 000,00 i został ustalony poziomie planu za rok 2011, wykonanie za 2012r. wyniosła 16 782,00 co stanowiło 335,64% planu.

opłata za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu:

plan wynosi 126 000,00, a wykonanie za 2012r. wyniosła 128 385,80 co stanowi 101,89% planu.

pozostałe opłaty:

Pozostały opłaty: m.in. za użytkowanie wieczyste, czynności egzekucyjne od pobranych zaległości podatkowych. Plan na te opłaty wynosił 15 884,00, a wykonanie za 2012r. wyniosło 18 123,96 co stanowi 114,10% planu. Zaległości w opłacie za wieczyste użytkowanie wynoszą 19 217,45 i dotyczą 24 osób fizycznych oraz nadpłata w kwocie 0,97 i dotyczy ona 2 osób fizycznych.

dochody z majątku gminy

W okresie sprawozdawczym uzyskano: ze sprzedaży, najmu i dzierżawy składników mienia komunalnego kwotę **343 668,43** w stosunku do planowanej 425 880,00 co stanowi **80,70% planu**. Zaległości wymagalne do upływu czasu wynoszą 99 814,57 i dotyczą 36 osób fizycznych i 4 osób prawnych, a nadpłaty wynoszą 39 619,21 i dotyczą 7 osób fizycznych i 3 osób prawnych.

Na pozyskane dochody składają się :

- czynsze za dzierżawione lokale stanowiące własność mienia komunalnego, wpłaty za korzystanie z c. o. .... 195 488,85
  - za dzierżawę obwodów łowieckich ..... 9 393,98
  - z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności .. 1 613,10
  - sprzedaż naczepy m-ka ..... 6 150,00
  - spłaty rat z lat poprzednich oraz wpłaty za nabyte nieruchomości w 2012r.  
..... 131 022,50
- 5 mieszkań w Biskupcu,
  - 3 działki (Piotrowice, Sędzice, Biskupiec)
  - raty za mieszkanie w budynku poszkolnym w Suminie.

### pozostałe dochody

Uzyskano wpływy w wysokości **766 568,85**. Na te wpływy składają się:

1. odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat .....	77 451,87
2. pozostałe odsetki w tym: od środków na rachunkach bankowych ..	48 670,66
3. wpłaty za usługi: w tym za usługi opiekuńcze i za świetlice .....	284 873,40
4. rekompensata z tytułu utraconych dochodów .....	8 899,00
5. dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej .....	18,60
6. wpłaty na ochronę środowiska .....	115 420,28
7. zwroty z PUP .....	76 177,90
8. opłata produkcyjna .....	120,19
9. wpływ z tytułu zwrotów wpłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej .....	29 994,83
10. darowizny .....	94 000,00
11. wpłaty różne (m.in. należne prowizje z US i ZUS) .....	30 942,12

### Środki pochodzące z różnych źródeł na zadania bieżące i inwestycyjne

W 2012 roku zaplanowano do pozyskania z różnych źródeł środki w wysokości 3 538 997,00 z przeznaczeniem za zadania bieżące i inwestycyjne planowane w 2012r., wykonanie za 2012r. wyniosło **3 085 778,56**, co stanowi **87,19%** planów. W tym na realizację:

- zadań bieżących – 238 865,56 w tym środki z UE – 209 413,16,
- zadań inwestycyjnych - 2 846 913,00 w tym środki UE – 2 680 055,41.

Z uwagi na zakończenie i rozliczenie części inwestycji, współfinansowanych ze środków z UE w II półroczu tego roku, część środków wpłynie na rachunek gminy w 2013 r.

Zatwierdzony budżet uchwałą Rady Gminy Nr XII/93/11 z dnia 22 grudnia 2011r. zakładał osiągnięcie dochodów w wysokości 32 110 721,00 został zmieniony w 2012r. siedemnastokrotnie, w większości z powodu otrzymywanych w ciągu roku dotacji na zadania zlecone i zadania własne oraz planowane do realizacji nowe zadania inwestycyjne współfinansowane ze źródeł krajowych i zagranicznych, na dzień 31 grudnia 2012r. planowane dochody wynosiły **36 164 184,00**, a wykonanie w 2012r. wynosiło **35 842 536,15** co wyniosło **99,11%** planu.

Podsumowując realizację planowanych dochodów w 2012r., plan został wykonany w prawie 100%. Wykonanie zaplanowanych dochodów stanowi dla radnych i pracowników gminy zawsze ogromne wyzwanie, ponieważ pełna realizacja przypisanych dochodów własnych dała by możliwość większej realizacji wydatków, głównie majątkowych, dających większe możliwości rozwoju gminy.

## **II. REALIZACJA WYDATKÓW**

Jak wynika z tabeli nr 1 w okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w wysokości **38 446 549,68** co w stosunku do planowanej wielkości: **42 410 623,00** stanowi **90,65%**. W ogólnej kwocie planowanych wydatków, wydatki bieżące stanowią kwotę 26 712 039,79 tj. 69,48% ogółu wydatków. Wydatki bieżące służą codziennej działalności, do wykonywania 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 oraz działalności usługowej. Wydatki majątkowe stanowią kwotę 11 734 509,89 co stanowi 30,52% ogółu wydatków. Wykonanie wydatków bieżących za 2012r. wyniosło 89,94%, a wykonanie wydatków majątkowych 11 734 509,89 (w tym inwestycyjnych: 11 572 613,19) w stosunku do planu wyniosło 92,33%. Większość wydatków majątkowych zrealizowana była w II półroczu 2012r.

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

#### **rolnictwo i łowiectwo: plan - 1 066 567,00 wykonanie – 971 037,29 tj. 91,04%**

W dziale tym wydatkowano środki przeznaczając je na :

- 2 % wpływów podatku rolnego przekazanego Izbie Rolniczej ..... 28 587,52
- wydatki związane ze zwrotem podatku akcyzowego ..... 891 037,44
- koszty dożynek gminnych i inne wydatki bieżące  
..... 33 278,33
- studium wykonalności oraz mapy geodezyjne odcinka kanalizacji sanitarnej w m.  
Łąkorz ..... 18 134,00

#### **leśnictwo: plan - 36 100 ,00 wykonanie - 27 522,02 tj. 76,24%**

W dziale tym w 2012r. poniesiono wydatki na:

- opłata za wyłączenie gruntów leśnych z produkcji ..... 27 152,02



- podatek leśny ..... 370,00

**Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę: plan – 23 000,00**  
**wykonanie – 12 500,00 tj. 54,35%**

W tym dziale wydatkowano środki przeznaczając je na:

- aktualizacja planów ..... 12 500,00

**transport i łączność: plan – 7 943 015,00 wykonanie – 7 335 331,90 tj. 92,35%.**

W dziale tym wydatkowaną kwotę poniesiono na:

- zakup materiałów do utrzymania i remontów dróg, znaków drogowych ..... 27 961,86
- naprawa nawierzchni dróg gminnych ..... 46 697,41
- usługi: odśnieżanie, mapy geodezyjne, wznowienie granic i in. .... 136 950,80
- ubezpieczenie dróg ..... 5 555,00
- odsetki od zwróconych środków z RPO ..... 186,00
- zwrot środków z RPO ..... 972,58
- dokumentacje techniczne i inne koszty do budowy dróg gminnych ..... 57 600,00
- zakup kruszywa na drogi gminne ..... 610 800,00
- przebudowa mostu w Słupnicy ..... 90 002,78
- remont drogi gminnej w Bielicach ..... 66 031,32
- parking przy kościele w Krotoszynach ..... 420 956,84
- przebudowa drogi gminnej Łąkorz – Gaj – Bielice ..... 2 546 795,04
- przebudowa ciągu pieszo-jezdnego na Osiedlu 40-lecia ..... 2 467 982,40
- przebudowa dróg w m. Sumin i Czachówki ..... 439 218,53
- przebudowa ulic w m. Biskupiec ..... 245 481,34
- zakup naczepy piaskarko – solarki ..... 22 140,00
- dotacja dla powiatu nowomiejskiego ..... 150 000,00

**gospodarka mieszkaniowa: plan – 254 165,00 wykonanie – 164 810,53 tj. 64,84%.**

W dziale tym wydatkowano środki na utrzymanie budynków gminnych:

- zakup węgla i innych materiałów (kotłownia OZ Biskupiec, OSP Biskupiec) ..... 66 455,88
- energia elektryczna i woda (budynki gminne)..... 9 495,72
- usługi komunalne, przegląd przewodów kominiarskich, wypisy z ewidencji, akty notarialne, usługi geodezyjne, wyceny działek, lokali ..... 24 847,29
- ubezpieczenie budynków, opłata eksploatacyjna, opłata za użytkowanie gruntów rolnych ..... 4 867,70
- podatek od towarów i usług ..... 32 402,00
- dokumentacje techniczne, plany odnowy miejscowości do remontu świetlic ..... 26 531,10
- odszkodowanie za niezapewnienie lokalu socjalnego ..... 210,84

**działalność usługowa: plan – 137 838,00 wykonanie – 113 962,10 tj. 82,68%**

Środki w tym dziale wydatkowano na zadania związane z opracowaniem miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz inną działalność usługową. Wydatki te w 2012r. wyniosły 112 712,10 związane z opracowaniem planów oraz koszty utrzymania miejsca pamięci narodowej w m. Łąkorz 1 250,00.

**administracja publiczna: plan – 2 826 001,00 wykonanie – 2 314 391,83 tj.**

**81,90%.**

Środki w tym dziale wydatkowano na :

1. funkcjonowanie Rady Gminy (głównie diety)..... 90 465,35
2. Funkcjonowanie Urzędu Gminy ..... 2 173 815,02
  - w tym: dotacja celowa z budżetu państwa na koszty utrzymania pracowników wykonujących zadania zlecone ..... 43 338,00

Urząd Gminy zatrudniał w 2012r.: 16 pracowników administracji: 16 etatów, 3 pracowników obsługi i 4 palaczy co ( I półroczu), dodatkowo w 2012r. zatrudnionych (na różne okresy) było 10 pracowników w ramach prac publicznych, refundacja kosztów z PUP wynosiła średnio około 70 %.

Wynagrodzenia wyniosły – 1 433 101,68 pochodne od wynagrodzeń wyniosły – 238 491,51, wynagrodzenie za inkaso sołtysów – 71 734,00, pozostałe wydatki bieżące

wynosiły – 430 487,83 (głównie: zakup opału, materiałów biurowych, czasopism i wydawnictw fachowych, środków czystości, energii elektrycznej i wody, bieżące remonty i naprawy sprzętu, usług pocztowych, usług informatycznych, usług telekomunikacyjnych i internetowych, prowizje bankowe, szkolenia pracowników, delegacje służbowe, ubezpieczenie majątkowe).

1. wydatki związane z promocją gminy .....	1 603,92
2. wydatki na rzecz osób fizycznych: głównie diety sołtysów .....	20 900,00
3. zakup materiałów (art. spożywcze, kwiaty, puchary) .....	2 126,10
4. Ogłoszenia w prasie .....	324,62
5. składki Związek Gmin Warmińsko-Mazurskich, Ziemia Nowomiejska, składka członkowska Stowarzyszenie LGD i inne koszty .....	14 772,82
6. podatek od nieruchomości .....	344,00
7. koszty postępowania odwoławczego .....	10 000,00
8. koszty postępowania sądowego .....	40,00

**urzędy naczelnych organów władzy: plan – 1 621,00 wykonanie – 1 621,00 tj. 100,00%**

W dziale tym wydatkowano środki :

✓ na prowadzenie rejestru wyborców .....

1 621,00
----------

**obrona narodowa: plan – 1 600,00 wykonanie - 919,77 tj. 57,49%**

W dziale tym w 2012r. wydatkowano na ćwiczenia powiatowe i akcję kurierską kwotę 919,77.

**bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa: plan - 307 250,00 wykonanie - 214 629,49 tj. 69,86%**

W dziale tym wydatkowano środki na :

- dotacja dla Komendy Powiatowej Policji .....

20 000,00
-----------

- wydatki związane z utrzymaniem jednostek OSP .....

194 629,49
------------

- w tym :
- a) utrzymanie konserwatorów i kierowców OSP.....

55 533,86
-----------

b) wynagrodzenie za udział w akcji .....	2 760,00
c) zakup odzieży strażackiej, części do samochodów, paliwo i inne materiały .....	39 195,13
d) energia elektryczna i woda .....	26 490,45
e) drobne remonty .....	1 441,68
f) badania lekarskie .....	716,00
g) przeglądy samochodów, usługi kominiarskie, usługi komunalne i inne usługi .....	11 290,09
h) za rozmowy telefoniczne .....	959,40
i) ubezpieczenia majątku i inne, opłata za dozór techniczny .....	15 396,34
j) odsetki od zwrotu dofinansowania z RPO .....	2 605,82
k) wydatki na dokumentację (zastosowanie źródeł odnawialnych przy modernizacji ogrzewania) .....	31 832,99
l) zwrot dofinansowania z RPO .....	6 407,73

**obsługa długu publicznego: plan - 819 000,00      wykonanie – 663 448,24**

**tj. 81,01 %**

W okresie sprawozdawczym wydano na spłatę odsetek od

zaciągniętych kredytów i pożyczek ..... 663 448,24

**różne rozliczenia: (rezerwa ogólna) plan – 80 000,00      wykonanie - 0,00      tj. 0,00 %**

Rezerwa budżetowa w 2012r. została pomniejszona o kwotę 200 000,00.

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

W działach tych wydatkowano środki w wysokości **16 894 218,41** przy planie **17 707 751,00**, co stanowi **95,41%**. Sprawozdanie z działalności oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej za 2012r. stanowi załącznik **nr 3** do niniejszej informacji.

**ochrona zdrowia: plan - 133 000,00 wykonanie - 88 568,61 tj. 66,59%**

W dziale tym finansuje się realizację zadań zawartych w programie mającym na celu zwalczanie alkoholizmu, narkomanii i przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie oraz inne wydatki związane z ochroną zdrowia. W dziale tym w 2012r. wydatkowano środki na:

- ❖ artykuły spożywcze, papiernicze i inne, nagrody ..... 19 693,47
- ❖ koszt konsultacji dla osób uzależnionych od alkoholu ..... 3 960,00
- ❖ usługi związane z realizacją programu o przeciwdziałaniu alkoholizmowi i narkomanii ..... 24 675,14
- ❖ koszt wniosków o leczenie przymusowe ..... 240,00
- ❖ obóz dla dzieci z biednych rodzin w Łebie .....40 000,00

**pomoc społeczna: plan - 7 857 789,00 wykonanie - 7 360 971,62 tj. 93,68%**

Wydatki w zakresie pomocy społecznej pokrywane są w większej części ze środków budżetu państwa poprzez dotację celową na realizację w zakresie bieżących zadań zleconych gminie (w zakresie świadczeń rodzinnych i zaliczki alimentacyjnej, składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej) i własnych zadań bieżących gmin (zasiłki i pomoc w naturze, zasiłki stałe, na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej, dożywianie) oraz ze środków własnych. Zadania w zakresie pomocy społecznej realizowane są przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w którym zatrudnione jest 7 osób: kierownik GOPS, 4 pracowników socjalnych, 2 pracowników realizujących zadania z związane z realizacją świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego. Plan wydatków na GOPS na 2012 rok wynosił 543 239,00, a wykonanie 414 115,81 w tym z dotacji 169 388,00.

Wydatki w ramach pomocy społecznej dokonano ze środków :

- budżetu państwa: na zadania zlecone..... 5 127 459,41  
na zadania własne ..... 1 307 315,39
- z budżetu gminy ..... 867 362,22

W porozumieniu z Powiatowym Urzędem Pracy w zakresie organizowania prac społeczno - użytecznych: opiekę nad osobami starszymi i niepełnosprawnymi w 2012r. poniesiono wydatki w kwocie ..... 58 834,60

w tym dofinansowanie z PUP wyniosło 36 639,96.

Sprawozdanie z działalności GOPS za 2012r. stanowi załącznik nr 4 do niniejszej informacji.

**pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej: plan – 177 447,00, wykonanie – 126 412,05 tj. 71,24%**

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje program pt „Nadzieja na lepsze jutro” w ramach programu systemowego Kapitał Ludzki w 2012r. zrealizowano 71,24% planowanych zadań. Zadania związanych z realizacją tego projektu zostały zrealizowane w II półroczu w pełnym zakresie. Przy realizacji tego programu są zatrudnione 2 osoby.

**gospodarka komunalna i ochrona środowiska: plan - 420 326,00 wykonanie - 284 043,76 tj. 67,58%**

W dziale tym wydatkowano środki na:

- koszty oczyszczania miejscowości ..... 16 686,13
- koszty utrzymania zieleni..... 3 717,25
- koszty związane z bezdomnymi psami w tym dotacja dla schroniska ..... 17 262,60
- koszty oświetlenia ulicznego w tym: ..... 152 085,66
  - zużycie energii na oświetlenie uliczne ..... 78 814,90
  - konserwacja oświetlenia ..... 73 270,76
- opłaty za korzystanie ze środowiska ..... 9 560,00
- dofinansowanie przydomowych oczyszczalni ścieków ..... 8 000,00
- koszty poniesiona na akcję „sprzątanie świata” ..... 926,91
- koszt planów rekultywacji wysypiska w Łąkorzu ..... 46 723,99
- koszty utrzymania targowiska ..... 29 081,22

**kultura i ochrona dziedzictwa narodowego: plan – 1 765 521,00 wykonanie - 1 161 602,62 tj. 65,79%**

W dziale tym wydatkowano środki przeznaczając je na :

- dotacje na utrzymanie GOK w Biskupcu ..... 119 000,00
- dotacje na utrzymanie bibliotek na terenie gminy ..... 337 490,00

- zakupy materiałów i usług (m. in. dzień kobiet, Dnia Biskupca, święto Gęsi) ..... 58 669,64
- przebudowa WDK w m. Krotoszyny ..... 631 471,98
- dokumentacja na GOK Biskupiec (zastosowanie źródeł odnawialnych przy modernizacji ogrzewania) ..... 14 971,00

**kultura fizyczna: plan - 852 632,00 wykonanie - 710 558,44 tj. 83,34%**

W dziale tym wydatkowano środki przeznaczając je na zadania z zakresu upowszechniania kultury fizycznej i sportu :

- dofinansowanie sportu dla wyłonionego drodze konkursu dla GKS „Ossa” Biskupiec z/s w Bielicach ..... 75 000,00
- organizację masowych imprez sportowych ..... 2 851,67
- koszty związane z eksploatacją kompleksu boisk „Orlik” ..... 50 012,93
- budowa boiska wielofunkcyjnego w Krotoszynach ..... 582 693,84

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

Realizacja wydatków majątkowych możliwa jest dopiero po zabezpieczeniu środków na konieczne wydatki bieżące. W wydatkach budżetowych okresu sprawozdawczego wydatki majątkowe, w kwocie **11 734 509,89** w tym inwestycyjnych **11 572 613,19**, stanowią w naszej gminie 30,52% ogółu wydatków, a 92,33% planowanych wydatków majątkowych.

W okresie sprawozdawczym nakłady inwestycyjne wynosiły:

Inwestycje rozpoczęte przed 2012 roku i kontynuowane w okresie sprawozdawczym:

- budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Łąkorz III etap nakłady w 2012r. wyniosły **18 134,00**, a łączne nakłady na 31 grudnia 2012 roku wyniosły 47 919,60,
- przebudowa ciągu pieszo – jezdni na osiedlu 40-lecia PRL w m. Biskupiec - nakłady w 2012r. wyniosły **2 467 982,40**, a łączne nakłady w 2012 roku wyniosły 2 779 495,07, inwestycja została zakończona w II półroczu,
- remont drogi gminnej w m. Bielice - nakłady w 2012r. wyniosły **66 031,32**, a łączne nakłady w 2012 roku wyniosły 104 056,52, inwestycja została zakończona w I półroczu,

- zakup kruszywa na drogi gminne - nakłady w 2012r. wyniosły **610 800,00**, a łączne nakłady na 31 grudnia 2012 roku wyniosły 1 278 897,34, w 2012r. zużyto część kruszywa na remont drogi gminnej w miejscowości Bielice na wartość 36 795,20,
- przebudowa drogi gminnej Łakorz – Gaj – Bielice - nakłady w 2012r. wyniosły **2 546 795,04**, a łączne nakłady w 2012 roku wyniosły 2 591 764,94, inwestycja została zakończona w II półroczu,
- przebudowa dróg gminnych w Suminie i Czachówkach - nakłady w 2012r. wyniosły **439 218,53**, a łączne nakłady w 2012 roku wyniosły 441 678,53, inwestycja została zakończona w II półroczu,
- przebudowa ulic w msc. Biskupiec - nakłady w 2012r. wyniosły **245 481,34**, a łączne nakłady w 2012 roku wyniosły 246 957,34, inwestycja została zakończona w II półroczu,
- przebudowa drogi gminnej Łakorek – Osetno – Ostrowite (dokumentacja) - nakłady w 2012r. wyniosły **57 600,00**, a łączne nakłady na 31 grudnia 2012 roku wyniosły 77 199,80,
- zagospodarowanie terenu wokół kościoła w Krotoszynach: nakłady w 2012r. wyniosły **420 956,84**, a łączne nakłady w 2012 roku wyniosły 452 218,84, inwestycja została zakończona w I półroczu,
- remont świetlic: nakłady w 2012r. wyniosły **26 531,10**, a łączne nakłady na 31 grudnia 2012 roku wyniosły 130 315,10,
- zastosowanie odnawialnych źródeł energii przy kompleksowej modernizacji ogrzewania Szkoły Podstawowej w Lipinkach: nakłady w 2012r. wyniosły **1 288 066,67**, a łączne nakłady w 2012 roku wyniosły 1 335 766,66, inwestycja została zakończona w II półroczu,
- budowa drogi dojazdowej i wymiana ogrodzenia przy Szkoły Podstawowej w Biskupcu: nakłady w 2012r. wyniosły **105 227,85**, a łączne nakłady w 2012 roku wyniosły 471 902,37, inwestycja została zakończona w I półroczu,
- zastosowanie odnawialnych źródeł energii przy kompleksowej modernizacji ogrzewania Publicznym Gimnazjum w Bielicach: nakłady w 2012r. wyniosły **1 512 539,57**, a łączne nakłady w 2012 roku wyniosły 1 560 489,56, inwestycja została zakończona w II półroczu,
- przebudowa WDK w Krotoszynach nakłady w 2012r. wyniosły **631 471,98**, a łączne nakłady w 2012 roku wyniosły 657 012,02, inwestycja została zakończona w II półroczu,



- budowa boiska wielofunkcyjnego w Krotoszynach nakłady w 2012r. wyniosły **582 693,84**, a łączne nakłady w 2012 roku wyniosły 591 274,84, inwestycja została zakończona w II półroczu,

Inwestycje rozpoczęte: nakłady w 2012 roku wyniosły:

- przebudowa mostu w miejscowości Słupnica: nakłady w 2012r. wyniosły **90 002,78**, inwestycja została zakończona w I półroczu,

- zastosowanie odnawialnych źródeł energii przy kompleksowej modernizacji ogrzewania OSP w Biskupcu (dokumentacja): nakłady w 2012r. wyniosły **31 832,99**,

- zastosowanie odnawialnych źródeł energii przy kompleksowej modernizacji ogrzewania SP w Biskupcu (dokumentacja): nakłady w 2012r. wyniosły **49 563,99**,

- rekultywacja składowiska odpadów w Łąkorzu (dokumentacja techniczna): nakłady w 2012r. wyniosły **46 723,99**,

- zastosowanie odnawialnych źródeł energii przy kompleksowej modernizacji ogrzewania GOK w Biskupcu (dokumentacja): nakłady w 2012r. wyniosły **14 971,00**,

- budowa placów zabaw przy szkole podstawowej w Szwarcenowie i Łąkorzu: nakłady w 2012r. wyniosły **278 980,49** inwestycja zakończona w II półroczu,

- zakup materiałów budowlanych do ogrodzenia placu zabaw w Szkole Podstawowej w Szwarcenowie: nakłady w 2012 roku wyniosły **5 971,79**.

Zakupy inwestycyjne w 2012 roku:

- na zakup kosiarki dla Szkoły Podstawowej w Szwarcenowie: **7 999,00**,

- na zakup urządzenia wielofunkcyjnego dla Szkoły Podstawowej w Biskupcu: **4 896,68**,

- zakup naczepy piaskarko – solarki : **22 140,00**.

#### **IV. GOSPODARKA POZABUDŻETOWA**

Część zadań własnych realizowana jest poza budżetem gminy. Do realizacji tych zadań powołano samorządowy zakład budżetowy. Gospodarka zakładów budżetowych opiera się głównie na wypracowanych dochodach, mogą one być również dotowane z budżetu w ramach dotacji celowej.

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

Na dzień 31 grudnia 2012r. należności zakładu wynoszą 759.676,79, w tym wymagalne 425.004,69, a zobowiązania wynoszą 375.864,51, w tym wymagalne 1.906,08. Realizację planu finansowego samorządowego zakładu budżetowego przedstawia załącznik nr 5 do niniejszego sprawozdania

## 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 1 stycznia 2012 roku wynosiło 13 285 490,29, a na 31 grudnia 2012r. wynosi **15 936 727,60**. Zadłużenie przedstawia się następująco:

1. kredyt z BGK Olsztyn zaciągnięty w 2008r. w wysokości 798 000,00 na remont drogi gminnej Lipinki - Biskupiec
  - a. stan na 01.01.2012r. - 319 200,00
  - b. stan na 31.12.2012r. - 159 600,00
2. kredyt z BOŚ Olsztyn zaciągnięty w 2009r. w wysokości 905 893,00 na termomodernizację Szkoły Podstawowej w Biskupcu
  - a. stan na 01.01.2012r. - 479 211,60
  - b. stan na 31.12.2012r. - 319 467,60
3. kredyt z BOŚ Olsztyn zaciągnięty w 2010r. w wysokości 1 067 000,00 na przebudowę drogi gminnej Lipinki - Bielice
  - a. stan na 01.01.2012r. - 351 984,00
  - b. stan na 31.12.2012r. - 263 988,00
4. kredyt z BGK Olsztyn zaciągnięty w 2010r. w wysokości 2 700 000,00 na przebudowę ciągu dróg gminnych Krotoszyny – Zawada - Wonna, Wonna - Wielka Wólka
  - a. stan na 01.01.2012r. - 2 160 000,00
  - b. stan na 31.12.2012r. - 1 620 000,00
5. kredyt z BGK Olsztyn zaciągnięty w 2010r. w wysokości 1 149 000,00 na przebudowę drogi gminnej Ostrowite - Wronka
  - a. stan na 01.01.2012r. - 698 000,00

- b. stan na 31.12.2012r. - 524 000,00
6. kredyt z PKO SA Olsztyn zaciągnięty w 2011r. w wysokości 1 384 940,00 na przebudowę chodników w m. Biskupiec, przebudowę parkingu i boiska w m. Szvarcenowo, modernizacja systemu grzewczego Szkoły Podstawowej w Łąkorzu, przebudowa ciągu pieszo-jezdnego osiedla 40-lecia PRL w m. Biskupiec
- a. stan na 01.01.2012r. - 1 384 940,00
- b. stan na 31.12.2012r. - 1 188 140,00
7. kredyt z PKO SA Olsztyn zaciągnięty w 2011r. w wysokości 3 849 922,00 na przebudowę drogi gminnej Piotrowice - Słupnica
- a. stan na 01.01.2012r. - 3 849 922,00
- b. stan na 31.12.2012r. - 3 477 850,00
8. kredyt z BS Brodnica zaciągnięty w 2012r. w wysokości 918 666,00 na zagospodarowanie przestrzeni publicznej w m. Krotoszyny poprzez remont świetlicy, budowę boiska wielofunkcyjnego i zagospodarowanie terenu wokół kościoła i świetlicy
- a. stan na 01.01.2012r. - 0,00
- b. stan na 31.12.2012r. - 918 666,00
9. kredyt z BS Brodnica zaciągnięty w 2012r. w wysokości 680 000,00 na zastosowanie odnawialnych źródeł energii przy modernizacji ogrzewania Szkoły Podstawowej w Lipinkach i Publicznego Gimnazjum w Bielicach
- a. stan na 01.01.2012r. - 0,00
- b. stan na 31.12.2012r. - 680 000,00
10. kredyt z BS Brodnica zaciągnięty w 2012r. w wysokości 1 967 000,00 na przebudowę ciągu pieszo-jezdnego Osiedla 40-lecia w m. Biskupiec
- a. stan na 01.01.2012r. - 0,00
- b. stan na 31.12.2012r. - 1 967 000,00
11. kredyt z BS Brodnica zaciągnięty w 2012r. w wysokości 1 605 000,00 na przebudowę drogi gminnej Łąkorz – Gaj - Bielice
- a. stan na 01.01.2012r. - 0,00
- b. stan na 31.12.2012r. - 1 605 000,00

12. kredyt z BS Hława zaciągnięty w 2012r. w wysokości 1 190 000,00 na spłatę pożyczki w BGK w Warszawie zaciągniętego na budowę kanalizacji deszczowej na Osiedlu 40-lecia PRL w m. Biskupiec
- |                         |   |              |
|-------------------------|---|--------------|
| a. stan na 01.01.2012r. | - | 0,00         |
| b. stan na 31.12.2012r. | - | 1 190 000,00 |
13. pożyczka z WFOŚ i GW w Olsztynie zaciągnięta w 2010r. w wysokości 1 365 489,00 na budowę kanalizacji sanitarnej w Piotrowicach
- |                         |   |              |
|-------------------------|---|--------------|
| a. stan na 01.01.2012r. | - | 1 092 393,00 |
| b. stan na 31.12.2012r. | - | 819 297,00   |
14. pożyczka z WFOŚ i GW w Olsztynie zaciągnięta w 2010r. w wysokości 341 460,00 na budowę kanalizacji sanitarnej w Słupnicy
- |                         |   |            |
|-------------------------|---|------------|
| a. stan na 01.01.2012r. | - | 273 168,00 |
| b. stan na 31.12.2012r. | - | 204 876,00 |
15. pożyczka z BGK w Warszawie zaciągnięta w 2011r. w 209 783,40 na wyprzedające finansowanie kosztów kwalifikowanych operacji realizowanej objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013 na budowa parkingu i boiska w m. Szvarcenowo
- |                         |   |            |
|-------------------------|---|------------|
| a. stan na 01.01.2012r. | - | 209 783,40 |
| b. stan na 31.12.2012r. | - | 0,00       |
16. pożyczka z WFOŚ i GW w Olsztynie zaciągnięta w 2011r. w wysokości 555 000,00 na budowę kanalizacji burzowej na Osiedlu 40-lecia PRL w Biskupcu
- |                         |   |            |
|-------------------------|---|------------|
| a. stan na 01.01.2012r. | - | 555 000,00 |
| b. stan na 31.12.2012r. | - | 444 000,00 |
17. pożyczka z WFOŚ i GW w Olsztynie zaciągnięta w 2011r. w wysokości 104 000,00 na doposażenie OSP w Biskupcu w sprzęt ratownictwa techniczno-ekologicznego
- |                         |   |            |
|-------------------------|---|------------|
| a. stan na 01.01.2012r. | - | 104 000,00 |
| b. stan na 31.12.2012r. | - | 78 000,00  |
18. pożyczka z BGK w Warszawie zaciągnięta w 2011r. w 421 156,50 na wyprzedające finansowanie kosztów kwalifikowanych operacji realizowanej objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013 na przebudowę chodników w m. Czachówki, Sumin, Rywałdzik

- |                         |   |            |
|-------------------------|---|------------|
| a. stan na 01.01.2012r. | - | 421 156,50 |
| b. stan na 31.12.2012r. | - | 0,00       |
19. pożyczka z BGK w Warszawie zaciągnięta w 2011r. w 1 193 258,00 na wyprzedające finansowanie kosztów kwalifikowanych operacji realizowanej objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013 na budowę kanalizacji deszczowej na Osiedlu 40-lecia PRL w m. Biskupiec
- |                         |   |              |
|-------------------------|---|--------------|
| a. stan na 01.01.2012r. | - | 1 193 258,00 |
| b. stan na 31.12.2012r. | - | 0,00         |
20. pożyczka z BGK w Warszawie zaciągnięta w 2011r. w 193 473,79 na wyprzedające finansowanie kosztów kwalifikowanych operacji realizowanej objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013 na przebudowę chodników w m. Biskupiec
- |                         |   |            |
|-------------------------|---|------------|
| a. stan na 01.01.2012r. | - | 193 473,79 |
| b. stan na 31.12.2012r. | - | 0,00       |
21. pożyczka z BGK w Warszawie zaciągnięta w 2012r. w 134 528,58 na wyprzedające finansowanie kosztów kwalifikowanych operacji realizowanej objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013 na zagospodarowanie przestrzeni publicznej miejscowości Krotoszyny poprzez remont świetlicy, budowę boiska wielofunkcyjnego i zagospodarowanie terenu wokół kościoła i świetlicy
- |                         |   |            |
|-------------------------|---|------------|
| a. stan na 01.01.2012r. | - | 0,00       |
| b. stan na 31.12.2012r. | - | 476 843,00 |

Zadłużenie na 01.01.2012r. wyniosło **13 285 490,29**, a na 31 grudnia 2012r. wynosi **15 936 727,60**. W 2012 roku gmina zaciągnęła zobowiązanie z tytułu pożyczek i kredytów łącznie na kwotę **6 837 509,00** w tym w związku z umowami na współfinansowanie ze środków UE – **2 075 509,00**. Łącznie w 2012 roku spłata kredytów i pożyczek wyniosła w 2012 roku **4 186 271,69**, w tym spłata kredytów i pożyczek zaciągniętych w związku z umowami na współfinansowanie ze środków UE – **1 453 797,69**.

Informacja o zobowiązaniach Gminy Biskupiec w zakresie pożyczek i kredytów na 31 grudnia 2012 roku stanowi załącznik nr 6 do niniejszego sprawozdania.

## VI. ZADANIA ZLECONE

Gmina Biskupiec realizowała w 2012 roku bieżące zadania zleczone z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom w następujących zadaniach:

- rozdz. 01095: zwrot producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej,
- rozdz. 75011: realizacja zadań z zakresu administracji rządowej,
- rozdz. 75101: na prowadzenie rejestru wyborców,
- rozdz. 85212: na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,
- rozdz. 85213: na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące a zajęciach w centrum integracji społecznej,
- rozdz. 85295: na wypłatę pomocy finansowej osobom uprawnionym, o których mowa w Rządowym programie wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne.

Wykonanie w/w dotacji w 2012 roku przedstawia poniższa tabela:

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	PRZEKAZANA KWOTA	WYKORZYSTANA KWOTA
010	01095	2010	891 037,44	
		4010		12 792,33
		4110		2 192,00
		4120		193,00
		4210		860,00
		4300		1 434,00
		4430		873 566,11
750	75011	2010	43 338,00	
		4010		33 291,00
		4040		2 960,00
		4110		6 199,00
		4120		888,00
751	75101	2010	1 621,00	
		4010		1 356,00
		4110		232,00
		4120		33,00
852	85212	2010	5 046 591,81	
		3110		4 895 098,05

		4010		81 591,64
		4040		6 354,16
		4110		14 711,49
		4120		1 333,22
		4210		36 430,29
		4300		6 720,07
		4370		723,61
		4410		481,42
		4440		2 187,86
		4700		960,00
	85213	2010	14 367,60	
		4130		14 367,60
	85295	2010	66 500,00	
		3110		66 500,00
<b>RAZEM</b>			<b>6 063 455,85</b>	<b>6 063 455,85</b>

## **VII. Realizacja rachunku dochodów własnych**

Na terenie gminy Biskupiec jednostki budżetowe: Szkoły Podstawowe i Publiczne Gimnazjum, działające na podstawie ustawy o systemie oświaty nie gromadzą dochodów własnych na wydzielonych rachunkach bankowych.

### **VIII. Realizację programów finansowych u udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp**

W uchwale budżetowej uchwalającej budżet dla gminy Biskupiec na 2012 rok, uchwała Nr XII/93/2011 z dnia 22 grudnia 2011r., zaplanowano realizację projektów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej:

1. w zakresie zadań majątkowych:

L.p.	Nazwa projektu	Program	Planowane wydatki razem	z tego:	
				z budżetu krajowego	z budżetu UE
1.	Przebudowa ciągu pieszo-jezdnego Osiedle 40-lecia PRL w m. Biskupiec - branża drogowa	PROW	668 306	268 306	400 000
2.	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej miejscowości Krotoszyny poprzez remont świetlicy, budowę boiska wielofunkcyjnego i zagospodarowanie terenu wokół kościoła i świetlicy	PROW	1 328 635	851 792	476 843
RAZEM PLANOWANE WYDATKI MAJĄTKOWE			1 996 941	1 120 098	876 843

2. w zakresie wydatków bieżących:

L.p.	Nazwa projektu	Program	Planowane wydatki razem	z tego:	
				z budżetu krajowego	z budżetu UE
1.	Nadzieja na lepsze jutro	PO KL	84 796	22 968	61 828
2.	Indywidualne podejście do uczniów jako gwarancja ich pierwszych sukcesów szkolnych	PO KL	144 086	70 187	73 899
RAZEM PLANOWANE WYDATKI BIEŻĄCE			228 882	93 155	135 727

W ciągu roku zaplanowano dodatkowo do realizacji 3 nowe projekty inwestycyjne:

- zastosowanie odnawialnych źródeł energii przy kompleksowej modernizacji systemu grzewczego Szkoły Podstawowej w Lipinkach,



- zastosowanie odnawialnych źródeł energii przy kompleksowej modernizacji systemu grzewczego Publicznego Gimnazjum w Bielicach,
- budowa odcinka sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią w miejscowości Łąkorz w gminie Biskupiec.

1. w zakresie wydatków majątkowych:

L.p.	Nazwa projektu	Program	Planowane wydatki razem	z tego:	
				z budżetu gminy	z budżetu UE
1.	Zastosowanie odnawialnych źródeł energii przy kompleksowej modernizacji systemu grzewczego Szkoły Podstawowej w Lipinkach	RPO	1 517 025	310 922	1 206 103
2.	Zastosowanie odnawialnych źródeł energii przy kompleksowej modernizacji systemu grzewczego Publicznego Gimnazjum w Bielicach	RPO	1 822 350	371 987	1 450 363
3.	Budowa odcinka sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią w miejscowości Łąkorz w gminie Biskupiec	RPO	16 485	3 297	13 188
RAZEM			3 355 860	686 206	2 669 654

W planowanych 22 grudnia 2011r. 4 projektach oraz w 2 nowych projektach w ciągu roku skorygowano ich wartość do wartości po podpisaniu umów. W ciągu roku dołączono trzy nowe projekty: „Zastosowanie odnawialnych źródeł energii przy kompleksowej modernizacji systemu grzewczego Szkoły Podstawowej w Lipinkach”, „Zastosowanie odnawialnych źródeł energii przy kompleksowej modernizacji systemu grzewczego Publicznego Gimnazjum w Bielicach” oraz „Budowa odcinka kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią w miejscowości Łąkorz” współfinansowane z Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007 - 2013. W IV kwartale wykreślono zadanie inwestycyjne pt. „Przebudowa ciągu pieszo-jezdnego Osiedle 40-lecia PRL w m. Biskupiec - branża drogowa” z uwagi na rozwiązanie umowy przez Warmińsko –

Mazurski Urząd Marszałkowski w Olsztynie. Plan wydatków na koniec 2012 roku wynosił :

1. w zakresie wydatków majątkowych:

L.p.	Nazwa projektu	Program	Planowane wydatki razem	z tego:	
				z budżetu krajowego	z budżetu UE
1.	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej miejscowości Krotoszyny poprzez remont świetlicy, budowę boiska wielofunkcyjnego i zagospodarowanie terenu wokół kościoła i świetlicy	PROW	1 713 550	1 236 705	476 845
2.	Zastosowanie odnawialnych źródeł energii przy kompleksowej modernizacji systemu grzewczego Szkoły Podstawowej w Lipinkach	RPO	1 320 059	310 922	1 009 137
3.	Zastosowanie odnawialnych źródeł energii przy kompleksowej modernizacji systemu grzewczego Publicznego Gimnazjum w Bielicach	RPO	1 567 450	371 987	1 195 463
4.	Budowa odcinka sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią w miejscowości Łąkorz w gminie Biskupiec	RPO	16 485	3 297	13 188
RAZEM PLANOWANE WYDATKI MAJĄTKOWE			4 617 544	1 922 911	2 694 633

2. w zakresie wydatków bieżących:

L.p.	Nazwa projektu	Program	Planowane wydatki razem	z tego:	
				z budżetu krajowego	z budżetu UE
1.	Nadzieja na lepsze jutro	PO KL	198 269	29 740	168 529
2.	Indywidualne podejście do uczniów jako gwarancja ich pierwszych sukcesów szkolnych	PO KL	213 610	81 376	132 234
RAZEM PLANOWANE WYDATKI BIEŻĄCE			411 879	111 116	300 763

### Podsumowując wykonanie budżetu gminy Biskupiec za 2012 rok należy

zauważyć, że pełne wykonanie nakreślonych zadań, co do zakresu jak i jakości w stosunku do określonych uchwałą budżetową środków nastęrczało i będzie nastęrczało pewne trudności. Utrzymująca się od dłuższego czasu duża liczba bezrobotnych oraz trudności ekonomiczne i pogodowe w rolnictwie i działalności gospodarczej na terenie naszej gminy powodują zubożenie mieszkańców naszej gminy, dochody należne gminie realizowane są z wielkim trudem i poniżej należnych kwot, a realizacja wydatków jest zależna od wielkości dochodów, głównie dochodów własnych gminy.

Stan zobowiązań jednostek budżetowych na 31 grudnia 2012 roku. wyniósł **1 149 462,52 w tym wymagalnych – 0,00**, głównie zobowiązań z tytułu naliczonego dodatkowego wynagrodzenia za 2012r. wraz z pochodnymi oraz dotyczące zapłaty zobowiązań za miesiąc grudzień 2012r.

Podsumowując 2012r. przedstawiam wykonanie w złotych i procentach dochodów i wydatków w stosunku do planu według działów w poniższych tabelach.

Wykonanie planu dochodów za 2012 roku wg działów klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższe zestawienie:

DOCHODY WG DZIAŁÓW	Plan	Wykonanie	%
rolnictwo i łowiectwo	891 038,00	965 902,95	108,40%
leśnictwo	5 800,00	9 393,98	161,97%
wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	10 000,00	10 000,00	100,00%
transport i łączność	1 498 725,00	1 815 766,14	121,15%
gospodarka mieszkaniowa	429 180,00	338 615,72	78,90%
działalność usługowa	1 000,00	1 000,00	100,00%
administracja publiczna	106 888,00	111 500,35	104,32%
urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 621,00	1 621,00	100,00%
dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	7 343 875,00	7 567 699,68	103,05%
różne rozliczenia	15 390 839,00	15 402 681,57	100,08%
oświata i wychowanie	2 759 959,00	2 271 628,71	82,31%
pomoc społeczna	6 700 920,00	6 538 877,09	97,58%

pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	177 447,00	126 412,05	71,24%
edukacyjna opieka wychowawcza	389 197,00	338 165,34	86,89%
gospodarka komunalna i ochrona środowiska	86 000,00	115 576,47	134,39%
kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	17 695,00	7 695,10	43,49%
kultura fizyczna	354 000,00	220 000,00	62,15%
<b>RAZEM</b>	<b>36 164 184,00</b>	<b>35 842 536,15</b>	<b>99,11%</b>

Wykonanie planu wydatków w 2012 roku wg działów klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższe zestawienie:

WYDATKI WG DZIAŁÓW	Plan	Wykonanie	%
rolnictwo i łowiectwo	1 066 567,00	971 037,29	91,04%
leśnictwo	36 100,00	27 522,02	76,24%
wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	23 000,00	12 500,00	54,35%
transport i łączność	7 943 015,00	7 335 331,90	92,35%
gospodarka mieszkaniowa	254 165,00	164 810,53	64,84%
działalność usługowa	137 838,00	113 962,10	82,68%
administracja publiczna	2 826 001,00	2 314 391,83	81,90%
urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 621,00	1 621,00	100,00%
obrona narodowa	1 600,00	919,77	57,49%
bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	307 250,00	214 629,49	69,86%
obsługa długu publicznego	819 000,00	663 448,24	81,01%
różne rozliczenia	80 000,00	0,00	0,00%
oświata i wychowanie	17 032 900,00	16 298 063,07	95,69%
ochrona zdrowia	133 000,00	88 568,61	66,59%
pomoc społeczna	7 857 789,00	7 360 971,62	93,68%
pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	177 447,00	126 412,05	71,24%
edukacyjna opieka wychowawcza	674 851,00	596 155,34	88,34%
gospodarka komunalna i ochrona środowiska	420 326,00	284 043,76	67,58%
kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 765 521,00	1 161 602,62	65,79%
kultura fizyczna	852 632,00	710 558,44	83,34%
<b>RAZEM</b>	<b>42 410 623,00</b>	<b>38 446 549,68</b>	<b>90,65%</b>