

S P R A W O Z D A N I E
z wykonania budżetu gminy za rok 2004

W budżecie gminy na 2004r., przyjętym uchwałą Rady Miejskiej Nr XI/93/04 z dnia 4.02.2004r. ustalono plan dochodów w wysokości **15.096.928 zł**, natomiast plan wydatków w wysokości **17.202.750 zł**.

Planowany deficyt wynosił **2.105.822 zł**.

Po zmianach dokonanych w ciągu roku planowany budżet po stronie dochodów zamykał się kwotą **17.917.324 zł**, a po stronie wydatków kwotą **20.073.100 zł**.

Planowany deficyt po zmianach wynosił **2.155.776 zł**.

Wykonanie budżetu na koniec roku przedstawia się następująco:

<u>D O C H O D Y</u>	<u>17 989 748 zł</u>
w tym:	
1. Subwencje	8 949 898 zł
w tym:	
- część oświatowa	6 349 675 zł
- część rekompensująca	96 947 zł
- część wyrównawcza	2 495 608 zł
- środki z rezerwy subwencji ogólnej	7 668 zł
2. Dotacje	2 585 979 zł
w tym:	
- z budżetu państwa na zadania zlecone	2 062 879 zł
- z budżetu państwa na zadania własne	341 193 zł
- z funduszy celowych	181 907 zł

3. Pozostałe dochody **6 453 871 zł**

W Y D A T K I **19 099 478 zł**

w tym:

1. Bieżące **14 650 229 zł**

w tym:

- na zadania zlecone 1 956 218 zł

2. Majątkowe **4 449 249 zł**

w tym:

- na zadania zlecone 8 892 zł

Rok 2004 zamknięto niedoborem w kwocie **1.109.730 zł.**

WYKONANIE DOCHODÓW W POSZCZEGÓLNYCH GRUPACH

	Plan	Wykonanie	%
I. Subwencje	8 949 898	8 949 898	100,0
II. Dotacje, w tym:	2 702 964	2 585 979	95,7
1. z budżetu państwa na zadania zlecone	2 063 529	2 062 879	100,0
2. z budżetu państwa na zadania własne	457 528	341 193	74,6
3. z funduszy celowych	181 907	181 907	100,0
III. Pozostałe dochody	6 264 462	6 453 871	103,0
w tym:			
1. <u>Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</u>	<u>1 516 719</u>	<u>1 486 025</u>	<u>98,0</u>
- udziały w podatku dochodowym	1 497 719	1 462 650	97,7

od osób fizycznych			
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	19 000	23 375	123,0
2. <u>Podatki i opłaty lokalne</u>	<u>3 166 688</u>	<u>3 377 472</u>	<u>106,7</u>
- wpływy z podatku rolnego	857 000	916 119	106,9
- wpływy z podatku od nieruchomości	1 827 624	1 896 954	103,8
- wpływy z podatku od środków transportowych	110 000	126 375	114,9
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	70 000	110 065	157,2
- wpływy z pozostałych podatków	37 700	35 575	94,4
- wpływy z opłaty skarbowej	60 000	45 467	75,8
- wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości	60 000	63 820	106,4
- wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	75 161	105 189	140,0
- wpływy z pozostałych opłat	69 203	77 908	112,6
3. <u>Inne dochody</u>	<u>644 559</u>	<u>922 991</u>	<u>143,2</u>
- wpływy ze sprzedaży majątku	229 000	327 072	142,8
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności	4 900	4 922	100,4
- wpływy z dzierżaw gruntów i lokali	109 250	116 034	106,2
- wpływy pieniężne uzyskane z darowizn	26 559	26 569	100,0
- wpływy z odpłatności rodziców za pobyt dzieci w przedszkolu	74 000	78 178	105,6
- wpływy z usług opiekuńczych	16 800	21 943	130,6
- wpływy z pozostałych usług	46 000	68 866	149,7
- dochody uzyskane z kapitalizacji środków pieniężnych na rachunkach bankowych	70 000	77 380	110,5
- wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat	22 000	37 974	172,6
- wpływy z pozostałych odsetek	8 500	14 831	174,5

- wpływy z pozostałych dochodów	37 550	149 222	397,4
4. Środki otrzymane od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych	120 108	120 108	100,0
- na realizację zadań bieżących	43 296	43 296	100,0
- na dofinansowanie zadań inwestycyjnych	76 812	76 812	100,0
5. Środki finansowe pozyskane z innych źródeł	816 388	547 275	67,0
- na zadania inwestycyjne ze źródeł krajowych	408 698	412 414	100,9
- na zadania inwestycyjne z budżetu Unii Europejskiej	407 690	134 861	33,1
 OGÓŁEM DOCHODY	 17 917 324	 17 989 748	 100,4

I. Subwencje

Dochody z tytułu subwencji ogólnej, wyliczone według nowych zasad obowiązujących od 2004r., wynikających ze zmiany ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, zrealizowano w wysokości 8.949.898 zł, co stanowi 49,7% ogółu uzyskanych dochodów. Poziom dochodów z tego tytułu wzrósł o 2,1% w stosunku do realizacji w 2003r., a udział w strukturze zmalał o 3,7 punktu procentowego. Subwencja ogólna wyliczona dla gminy na początku roku została zwiększona w ciągu roku o kwotę 153.268 zł, w tym 145.600 zł ze środków rezerwy części oświatowej na podstawie złożonych wniosków o dofinansowanie kosztów wyposażenia w sprzęt szkolny i pomoce naukowe, adaptacji pomieszczeń oraz wzrostu liczby uczniów objętych nauczaniem indywidualnym. Z rezerwy subwencji ogólnej uzupełnione zostały środki w wysokości 7.668 zł wynikające z wyższych wydatków na wypłaty dodatków mieszkaniowych w stosunku do poniesionych w 2003r.

II. Dotacje

W 2004r. do budżetu gminy wpłynęły dotacje w wysokości 2.585.979 zł, co stanowi 14,4 % zrealizowanych dochodów ogółem. Poziom dochodów z tego tytułu w stosunku do 2003r. wzrósł o 39,7%, co wynika z przejęcia przez gminy z dniem 1 maja 2004r. zadań zleconych z zakresu wypłaty świadczeń rodzinnych. Wzrósł również ich udział w strukturze dochodów o 3,1 punktu procentowego.

Wpływy dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone wyniosły 2.062.879 zł i były przeznaczone na następujące cele:

- utrzymanie grobów wojennych 1.000 zł,
- wydatki administracyjne na zadania zlecone 82.700 zł,
- wydatki związane z aktualizacją spisu wyborców 1.752 zł,
- wydatki związane z przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Unii Europejskiej 20.795 zł,
- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 1.449.306 zł
- utworzenie nowych stanowisk pracy do obsługi świadczeń rodzinnych 8.892 zł,
- opłacenie składek zdrowotnych za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej 14.850 zł,
- wypłaty zasiłków i pomoc w naturze 281.947 zł,
- wypłaty zasiłków rodzinnych i pielęgnacyjnych 6.204 zł,
- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej do 30 kwietnia 2004r. 39.300 zł,
- wypłaty zasiłków rolnikom dotkniętym klęską suszy 58.364 zł,
- zakup energii i konserwacja oświetlenia przy drogach nie będących w zarządzie gminy – refundacja za 2003r. 97.769 zł,

Wpływy dotacji z budżetu państwa na zadania własne gminy wyniosły 341.193 zł i zostały przeznaczone na:

- zakup podręczników dla uczniów klas pierwszych 5.498 zł,
- wymiana stolarki okiennej z drewnianej na PCV w Szkole Podstawowej w W. Łące w ramach Programu Aktywizacji Obszarów Wiejskich 10.606 zł,
- zakup pomocy dydaktycznych i programów komputerowych dla szkół podstawowych i gimnazjum w ramach PAOW 34.092 zł,
- dowożenie dzieci sześciolletnich do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych 7.488 zł,
- szkolenia dydaktyczne i informatyczne dla nauczycieli i dyrektorów szkół w ramach PAOW 22.807 zł,

- sfinansowanie funkcjonowania komisji kwalifikacyjnych powołanych dla nauczycieli ubiegających się o stopień awansu zawodowego 150 zł,
- zasiłki i pomoc w naturze 148.632 zł,
- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej od 1 maja 2004r. 62.500 zł,
- dożywianie uczniów 49.420 zł.

Nie wpłynęły natomiast planowane dotacje na zadania własne w zakresie:

- 84.649 zł – dofinansowanie z budżetu państwa projektów realizowanych z udziałem środków strukturalnych z budżetu Unii Europejskiej, dotyczy inwestycji „Przebudowa układu komunikacyjnego w Kowalewie Pomorskim w obrębie ulic Mickiewicza i Wyspiańskiego”;
- 17.526 zł – dofinansowanie w ramach Programu Aktywizacji Obszarów Wiejskich na remont Szkoły Podstawowej w Wielkim Rychnowie;
- 14.160 zł – zwrócona dotacja na dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników.

Do budżetu gminy wpłynęły również dotacje z funduszy celowych, których łączna kwota wyniosła 181.907 zł. Dotacje te pochodziły z następujących funduszy:

- Fundusz Ochrony Gruntów Rolnych:
78.000 zł na dofinansowanie remontów dróg gminnych,
- Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych:
57.907 zł tytułem rekompensaty za utracone dochody w związku z udzielonymi ulgami podatkowymi dla zakładów pracy chronionej,
1.000 zł na program „Mikołajki 2004” - paczki dla niepełnosprawnych,
5.000 zł na dofinansowanie ogólnopolskiego biegu ulicznego i sportowych spotkań integracyjnych „Bądźmy razem”,
- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej:
40.000 zł z tytułu otrzymanej nagrody za udział w konkursie „Ochrona środowiska w gminie województwa Kujawsko-Pomorskiego”.

III. Pozostałe dochody

W 2004r. wpływy z pozostałych dochodów wyniosły 6.453.871 zł, co stanowi 35,9% ogólnych wpływów do budżetu. W podziale na grupy dochody te przedstawiały się następująco:

1. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Dochody z tego tytułu wyniosły 1.486.025 zł i w strukturze zrealizowanych dochodów ogółem stanowią 8,3%. W stosunku do 2003r. dochody te wzrosły o 28,5%. Ma to związek ze wzrostem wskaźnika udziału gmin z 27,6% w 2003r. do 35,72% w 2004r. w podatku dochodowym od osób fizycznych i z 5% w 2003r. do 6,71% w 2004r. w podatku dochodowym od osób prawnych. Jednakże w kwotach bezwzględnych widoczny jest tylko wzrost udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, który w 2003r. wyniósł 1.131.593 zł a w 2004r. 1.462.025 zł. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych, mimo wzrostu wskaźnika spadły z poziomu 24.457 zł w 2003r. do 23.375 zł w 2004r. Zwiększył się również wskaźnik realizacji szacowanych przez Ministerstwo Finansów udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, który w poprzednich latach oscylował w granicach 92% a w 2004r. wyniósł 97,7%.

2. Podatki i opłaty lokalne

W strukturze dochodów stanowią 18,8%. Wykonanie dochodów w tej grupie wynosi 106,7 % planu.

Realizacja poszczególnych podatków przedstawia się następująco:

- Podatek rolny

Osiągnięto dochody z tego podatku w wysokości 916.119 zł, co stanowi 106,9% planu. Dochody wzrosły o 4,3% w stosunku do 2003r. Zaległości na koniec roku wynoszą 62.520 zł, w tym zaległości objęte zabezpieczeniem hipotecznym 1.588 zł. W porównaniu z 2003r. zaległości wzrosły o kwotę 2.278 zł, co stanowi 3,8%. Dynamika wzrostu zadłużenia jest niższa od dynamiki wzrostu dochodów o 0,5 punktu procentowego.

Umorzono podatek rolny w kwocie 4.642 zł.

Wszyscy dłużnicy są objęci postępowaniem egzekucyjnym.

Skutki obniżenia średniej ceny skupu żyta wyniosły 18.305 zł.

- Podatek od nieruchomości

Wpływy wynoszą 1.896.954 zł, co stanowi 103,8 % planu. Dochody te wzrosły w stosunku do 2003r. o 14,3%. Zaległości na koniec roku wynoszą 205.533 zł, w tym zaległości objęte zabezpieczeniem hipotecznym 19.243 zł. W porównaniu z 2003r. zaległości wzrosły o kwotę 16.131 zł, co stanowi 8,5%.

Umorzono podatek od nieruchomości w kwocie 87.355 zł. Kwota umorzenia jest niższa niż w 2003r. o 229.833 zł, co jest przyczyną tak dużego wzrostu dochodów.

W stosunku do zalegających prowadzone jest postępowanie egzekucyjne.

Skutki obniżenia górnych stawek podatku od nieruchomości wynoszą 551.692 zł.

- Podatek od środków transportowych

Dochody z tego tytułu zrealizowano w kwocie 126.375 zł, co stanowi 114,9 % planu. Zaległości na koniec roku wynoszą 6.555 zł, w tym zabezpieczenia hipoteczne 4.095 zł. W stosunku do 2003r. zaległości zmalały o 10.107 zł. Dłużnicy objęci są postępowaniem egzekucyjnym.

- Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z tego tytułu wyniosły 110.065 zł, co stanowi 157,2% planu. Wzrost tych dochodów w stosunku do 2003r. wyniósł 21,6% Podatek ten jest wymierzany i pobierany przez urzędy skarbowe, które w całości przekazują pobrane kwoty na rachunek budżetu gminy.

- Pozostałe podatki

Wpływy z pozostałych podatków wyniosły 35.575 zł, co stanowi 94,4% planu. Pozostałe podatki to: podatek leśny – 11.951 zł, podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej – 8.731 zł, podatek od spadków i darowizn - 13.363 zł i podatek od posiadania psów – 1.530 zł

- Opłata skarbową

Wpływy z tego tytułu wyniosły 45.467 zł, co stanowi 75,8% planu. Dochody te zmalały w stosunku do osiągniętych w 2003r. o 31,5%, co jest przyczyną dość niskiego wykonania planu, który był szacowany na podstawie dochodów osiągniętych w roku poprzednim. Dochody osiągnięte w 2004r. są najniższe od 2001r., kiedy to nastąpił podział czynności, od których była pobierana opłata skarbową na czynności, które dalej podlegają opłacie skarbowej oraz na czynności podlegające opodatkowaniu podatkiem od czynności cywilnoprawnych. Dochody w tych latach kształtowały się następująco: 2001r. - 64.812 zł, 2002r. - 50.550 zł, 2003r. - 66.384 zł.

- Opłaty za wieczyste użytkowanie nieruchomości

Wpływy z tego tytułu wyniosły 63.820 zł, co stanowi 106,4 % planu.

- Opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu

Z tego tytułu do budżetu wpłynęła kwota 105.189 zł, co stanowi 140,0 % planu. Wyższe wykonanie planu wynika z dokonania dużej ilości przedpłat w ostatnich dniach grudnia 2004r.

- Pozostałe opłaty

Pozostałe opłaty zostały zrealizowane w wysokości 77.908 zł, co stanowi 112,6% planu. Największą pozycję w tej grupie stanowią wpływy z opłaty adiacenckiej, które wyniosły 42.900 zł. Inne opłaty to: opłata produktowa - 3.603 zł, opłata targowa - 18.404 zł, opłata administracyjna – 194 zł, opłata eksploatacyjna – 1.801 zł, opłata za wpis do ewidencji działalności gospodarczej - 11.006 zł.

3. Inne dochody

Udział innych dochodów w ogólnych wpływach do budżetu stanowi 5,1%. Pozostałe dochody zrealizowano w wysokości 922.921 zł, co stanowi 143,2% planu.

Ze sprzedaży majątku uzyskano wpływy w wysokości 327.072 zł, co stanowi 142,8% planu. Wyższa realizacja planu wynika z większej niż planowana liczby złożonych wniosków o wykup mieszkań oraz osiągania korzystnych cen w przetargach na sprzedaż gruntów. Poza mieszkaniami i gruntami w 2004r. sprzedano również budynek remizy w Elzanowie.

Dochody uzyskane z kapitalizacji środków na rachunkach bankowych wyniosły 77.380 zł, co stanowi 110,5 % planu. Realizacja wydatków prowadzona była w sposób bardzo oszczędny, co pozwoliło wolne środki pieniężne lokować na korzystnych warunkach w wybranych bankach i osiągnąć ponadplanowe dochody.

Wpływy z usług opiekuńczych wyniosły 21.943 zł, co stanowi 130,6% planu. Wyższe wykonanie wyniku z faktu objęcia opieką większej liczby osób o wyższym wskaźniku odpłatności.

Wpływy z pozycji „pozostałe usługi” dotyczą wpłat: za usługi w zakresie wyceny nieruchomości, za prywatne rozmowy telefoniczne, za energię elektryczną, itp. Większe wpływy wynikają z wydzierżawienia stołówek szkolnych. Dzierżawca jest obciążany za energię elektryczną, wodę i gaz.

Na wpływy z pozostałych dochodów składają się: opłaty za zajęcie pasa drogowego, wpłaty za druki specyfikacji do przetargów, prowizje dla płatnika, rozliczenia z lat ubiegłych z Powiatowym Urzędem Pracy, wpływy z rozliczenia likwidowanego środka specjalnego, kary za nieterminowe wykonanie umów itp. Z wymienionych tytułów wpłynęła kwota 149.222 zł, co stanowi 397,4% planu.

4. Środki otrzymane od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych

W 2004r. pozyskano środki od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 120.108 zł, co stanowi 0,7% ogólnych wpływów do budżetu. Środki te przekazały następujące jednostki:

1. Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad:

76.812 zł na dofinansowanie budowy ścieżki rowerowej Kowalewo – Szychowo,

25.745 zł na dofinansowanie remontu chodnika do Szychowa.

2. Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa:

5.851 zł na realizację programu związanego z podnoszeniem kwalifikacji zawodowych ludności na terenach wiejskich.

3. Agencja Nieruchomości Rolnych:

11.700 zł na dożywianie dzieci z rodzin popegeerowskich.

5. Środki finansowe pozyskane z innych źródeł:

- na zadania inwestycyjne ze źródeł krajowych:

250.000 zł środki z dopłat przyznane przez Ministerstwo Edukacji Narodowej i Sportu na dofinansowanie budowy hali sportowej będącej integralną częścią inwestycji w zakresie budowy gimnazjum w Kowalewie Pom.,

162.414 zł wpłaty osób fizycznych i prawnych na dofinansowanie kosztów inwestycji;

-na zadania inwestycyjne z budżetu Unii Europejskiej:

134.861 zł refundacja środków na zadanie inwestycyjne zrealizowane w 2003r., dot. budowy przydomowych oczyszczalni ścieków w Bielsku i Szychowie z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa z programu SAPARD.

Nie wpłynęły natomiast do końca 2004r., planowane środki z programu SAPARD na zrealizowane w tymże roku zadania inwestycyjne dot. budowy przydomowych oczyszczalni ścieków w Józefacie i Kiełpinach oraz budowy ścieżki rowerowej w kwocie 272.792 zł.

PRZYCHODY I ROZCHODY

W 2004r. osiągnięto następujące przychody z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów:

1. Pożyczki:

- z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na kwotę 6.590 zł na dofinansowanie zadania inwestycyjnego dot. budowy kanalizacji w ul. Konopnickiej i dla Gimnazjum Publicznego w Kowalewie Pomorskim,
- z Banku Gospodarstwa Krajowego w wysokości 632.305 zł na prefinansowanie projektu „Przebudowa układu komunikacyjnego w Kowalewie Pomorskim w obrębie ulic Mickiewicza i Wyspiańskiego”, realizowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

2. Kredyty:

- z Banku Gospodarstwa Krajowego, ze środków Funduszu Rozwoju Inwestycji Komunalnych, w tym:
 - 12.400 zł na dofinansowanie kosztów opracowania dokumentacji projektowo – kosztorysowej i wykonawczej ze studium wykonalności zadania „Przebudowa nawierzchni drogi gminnej w ciągu ulicy Fosa Jagiellońska”,
 - 71.099 zł na dofinansowanie opracowania dokumentacji geologicznej projektów budowlanych wraz z kosztorysem inwestorskim i przedmiotem robót oraz studium wykonalności i raportu oddziaływania na środowisko zadania „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenach wiejskich Gminy Kowalewo Pomorskie przy rozproszonej zabudowie zagrodowej”.

Wszystkie wymienione wyżej pożyczki i kredyty zaciągnięte zostały na zasadach preferencyjnych. Preferencje polegają na dużo niższym niż rynkowe oprocentowaniu, a w przypadku pożyczki z WFOŚiGW na możliwości jej częściowego umorzenia.

Rozchody z tytułu spłat pożyczek wynoszą 339.936 zł. Kwota spłaty jest niższa niż planowana o 30 zł, co wynika z faktu częściowego umorzenia zaciągniętej wcześniej pożyczki, której termin spłaty przypadał na 2004r. Ogółem w 2004r. została umorzona kwota 120.000 zł, tj. 30 % pożyczki zaciągniętej w 2001r. w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

W 2004r. zostały udzielone z budżetu gminy pożyczki w wysokości 40.000 zł. Gminnej Spółce Wodnej w Kowalewie Pom. pożyczono 30.000 zł z przeznaczeniem na wypłaty wynagrodzeń i pochodnych dla pracowników, których możliwość zatrudnienia wynikała z podpisanej umowy z Wojewódzkim Urzędem Pracy w ramach Programu Aktywizacji Obszarów Wiejskich. Środki te później zostały zrefundowane z budżetu państwa i Spółka spłaciła pożyczkę w całości w ustalonym w umowie terminie. Pożyczki w kwocie 10.000 zł udzielono Wspólnocie Mieszkaniowej w Kowalewie Pom. z przeznaczeniem na dokończenie remontu elewacji budynku. Pożyczka ta również w całości została zwrócona w ustalonym terminie.

W 2004r. zwrócono również należności wynikające z udzielonych pożyczek w roku poprzednim w wysokości 9.899 zł. Pozostała do zwrotu z tego tytułu kwota 1.591 zł.

Ogółem kwota zadłużenia z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów wynosi 1.002.496 zł, co stanowi 5,6% zrealizowanych dochodów.

Nadwyżka środków pieniężnych wynikająca z rozliczeń pożyczek i kredytów z lat ubiegłych wyniesie 514.812 zł.

W Y D A T K I

W 2004r. z budżetu gminy wydatkowano kwotę **19.099.478 zł**, co stanowi 95,1 % planu, który po zmianach dokonanych w ciągu roku wynosił **20.073.100 zł**.

Realizacja wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 010			
ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	513 117	490 377	95,6
<u>ROZDZIAŁ 01009 Spółki wodne</u>	<u>15 000</u>	<u>12 200</u>	<u>81,3</u>
w tym:			
§ 2580 dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	15 000	12 200	81,3
<u>ROZDZIAŁ 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi</u>	<u>476 617</u>	<u>457 466</u>	<u>96,0</u>
w tym:			
§ 6050 wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	476 617	457 466	96,0
<u>ROZDZIAŁ 01030 Izby rolnicze</u>	<u>18 900</u>	<u>18 900</u>	<u>100,0</u>
w tym:			
§ 2850 wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	18 900	18 900	100,0

<u>ROZDZIAŁ 01095 Pozostała działalność</u>	<u>2 600</u>	<u>1 811</u>	<u>69,7</u>
w tym:			
- wydatki bieżące	2 600	1 811	69,7

Wydatki w tym dziale poniesiono na następujące zadania:

- dotację dla Spółki Wodnej w Kowalewie Pom., przeznaczoną na konserwację rowów melioracyjnych. Dofinansowanie ze środków będących w dyspozycji sołectw wyniosło 200 zł. Pozostałe planowane przez sołectwa środki nie zostały wykorzystane,
- wpłaty na rzecz izb rolniczych, zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami,
- zakup części i remont maszyn rolniczych, ze środków będących w dyspozycji sołectw. Niższe wykonanie planu wynika z mniejszych potrzeb w tym zakresie niż planowano.

Zadania inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 600			
TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1 872 452	1 849 217	98,8
<u>ROZDZIAŁ 60016 Drogi publiczne gminne</u>	<u>1 859 252</u>	<u>1 836 024</u>	<u>98,8</u>
w tym:			
§ 6050 wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 303 636	1 296 127	99,4
- wydatki bieżące	555 616	539 897	97,2
<u>ROZDZIAŁ 60095 Pozostała działalność</u>	<u>13 200</u>	<u>13 193</u>	<u>99,9</u>
w tym:			
- wydatki bieżące	13 200	13 193	99,9

W rozdziale 60016 wydatki bieżące obejmują zrealizowane zadania w zakresie remontów dróg gminnych, remontów cząstkowych jezdni, drobnych napraw chodników, napraw parkingów, oznakowania dróg gminnych i odśnieżania.

W rozdziale 60095 wydatki bieżące dotyczą napraw wiat przystankowych.

Zadania inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 630			
TURYSTYKA	212	212	100,0
<u>ROZDZIAŁ 63003 Zadania w zakresie</u>	<u>212</u>	<u>212</u>	<u>100,0</u>
<u> upowszechniania turystyki</u>			
w tym: - wydatki bieżące	212	212	100,0

Wydatki w tym dziale dotyczą zagospodarowania plaży w Mlewie i były realizowane ze środków będących w dyspozycji tego sołectwa.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 700			
GOSPODARKA MIESZKANIOWA	188 043	158 034	84,0
<u>ROZDZIAŁ 70004 Różne jednostki obsługi</u>	<u>100 000</u>	<u>99 853</u>	<u>99,9</u>
<u> gospodarki mieszkaniowej</u>			
w tym:			
- wydatki bieżące	100 000	99 853	99,9
<u>ROZDZIAŁ 70005 Gospodarka gruntami</u>	<u>86 243</u>	<u>56 381</u>	<u>65,4</u>
<u> i nieruchomościami</u>			
w tym:			
§ 6050 wydatki inwestycyjne	30 000	6 114	20,4
jednostek budżetowych			
- wydatki bieżące	56 243	50 267	89,4
<u>ROZDZIAŁ 70095 Pozostała działalność</u>	<u>1 800</u>	<u>1 800</u>	<u>100,0</u>
w tym:			
- wydatki bieżące	1 800	1 800	100,0

Rozdział 70004 obejmuje wydatki poniesione na remonty budynków komunalnych.

W rozdziale 70005 wydatki bieżące dotyczyły wycen i podziałów nieruchomości, zmian w planie zagospodarowania przestrzennego, wypłaty odszkodowania za grunty zajęte pod drogi. Na tym ostatnim zadaniu powstały oszczędności z uwagi na mniejszą niż planowano ilość złożonych wniosków w tej sprawie.

W rozdziale 70095 ujęte zostały poniesione wydatki na organizację konkursu „Piękny Balkon”.

Zadania inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 710			
DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	1 000	1 000	100,0
<u>ROZDZIAŁ 71035 Cmentarze</u>	<u>1 000</u>	<u>1 000</u>	<u>100,0</u>
w tym: - wydatki bieżące	1 000	1 000	100,0

W dziale tym poniesiono wydatki na utrzymanie grobów wojennych. To zadanie finansowane jest z dotacji z budżetu państwa.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 750			
ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2 172 322	1 994 994	91,8
<u>ROZDZIAŁ 75011 Urzędy wojewódzkie</u>	<u>171 435</u>	<u>171 435</u>	<u>100,0</u>
w tym:			
- wynagrodzenia i pochodne	166 972	166 972	100,0
- pozostałe wydatki bieżące	4 463	4 463	100,0
<u>ROZDZIAŁ 75022 Rady gmin</u>	<u>74 271</u>	<u>72 440</u>	<u>97,5</u>
w tym:			
- wydatki bieżące	74 271	72 440	97,5
<u>ROZDZIAŁ 75023 Urzędy gmin</u>	<u>1 888 182</u>	<u>1 715 666</u>	<u>90,9</u>
w tym:			
- wynagrodzenia i pochodne	1 447 796	1 306 603	90,2
§ 6060 wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	54 000	52 058	96,4

- pozostałe wydatki bieżące	386 386	357 005	92,4
<u>ROZDZIAŁ 75095 Pozostała działalność</u>	<u>38 434</u>	<u>35 453</u>	<u>92,2</u>
w tym:			
- wydatki bieżące	38 434	35 453	92,2

Rozdział 75011 obejmuje wydatki administracyjne na zadania zlecone, w tym 82.700 zł z dotacji z budżetu państwa.

Rozdział 75022 obejmuje poniesione wydatki na utrzymanie Rady Miejskiej, w tym wypłaty diet 63.027 zł.

W rozdziale 75023 poniesione wydatki na wynagrodzenia i pochodne dotyczą pracowników urzędu i konserwatorów sprzętu w ochotniczych strażach pożarnych. Pozostałe wydatki w tym rozdziale obejmują:

- zakup materiałów biurowych, środków czystości, wyposażenia, druków, czasopism – 76.794 zł,
- opłaty za energię, wodę i gaz – 34.130 zł,
- usługi remontowe – 44.286 zł,
- usługi telefoniczne, pocztowe, wywóz nieczystości, opłaty bankowe, szkolenia czynsze – 142.086 zł,
- podróże służbowe – 19.419 zł
- ubezpieczenia majątku – 6.006 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 29.262 zł,
- wpłaty na PFRON, usługi zdrowotne, koszty sądowe, inne – 5.022 zł.

W rozdziale 75095 wydatki dotyczą wypłat diet dla sołtysów w wysokości 32.164 zł. Pozostałe to wydatki administracyjne sołectw.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 751			
URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW	22 547	22 547	100,0
WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI			
I OCHRONY PRAWA ORAZ			
SĄDOWNICTWA			
<u>ROZDZIAŁ 75101 Urzędy naczelnich organów</u>	<u>1 752</u>	<u>1 752</u>	<u>100,0</u>
<u>władzy państwowej, kontroli</u>			

i ochrony prawa

w tym:

- wydatki bieżące 1 752 1 752 100,0

ROZDZIAŁ 75113 Wybory do Parlamentu Europejskiego 20 795 20 795 100,0

w tym:

- wydatki bieżące 20 795 20 795 100,0

W dziale tym poniesiono wydatki na zadania zlecone, w tym: 1.752 zł na aktualizację spisu wyborców oraz 20.795 zł na przeprowadzone wybory do Parlamentu Europejskiego. Wydatki te sfinansowano z dotacji z budżetu państwa.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 754			
BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE	114 715	90 182	78,6
I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA			
<u>ROZDZIAŁ 75405 Komendy powiatowe Policji</u>	<u>2 800</u>	<u>2 468</u>	<u>88,1</u>
w tym: - wydatki bieżące	2 800	2 468	88,1
<u>ROZDZIAŁ 75412 Ochotnicze straże pożarne</u>	<u>106 662</u>	<u>86 626</u>	<u>81,2</u>
w tym: - wydatki bieżące	106 662	86 626	81,2
<u>ROZDZIAŁ 75414 Obrona cywilna</u>	<u>4 590</u>	<u>425</u>	<u>9,3</u>
w tym: - wydatki bieżące	4 590	425	9,3
<u>ROZDZIAŁ 75416 Straż Miejska</u>	<u>663</u>	<u>663</u>	<u>100,0</u>
w tym: - wynagrodzenia i pochodne	663	663	100,0

W rozdziale 75405 poniesione wydatki dotyczą opłat za rozmowy telefoniczne z telefonów komórkowych policji, a także zakupu paliwa, zgodnie z zawartymi umowami. Koszty rozmów były niższe niż planowano, co pozwoliło zaoszczędzić środki z budżetu.

Wydatki poniesione w rozdziale 75412 obejmują wypłaty za udział w pożarach, zakup paliwa, umundurowania i sprzętu oraz utrzymanie remiz i samochodów strażackich. Wystąpiły mniejsze niż planowano potrzeby związane z remontami remiz i samochodów strażackich, stąd powstały oszczędności.

Rozdział 75414 obejmuje poniesione wydatki na utrzymanie magazynu obrony cywilnej. Niskie wykonanie planu wydatków wynika z faktu, że zarezerwowane środki na dosprzętowanie stanowiska zespołu reagowania nie zostały wydatkowane, z uwagi na nieodpłatne przekazanie sprzętu z Urzędu Wojewódzkiego.

W rozdziale 75416 wydatki obejmują wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 756			
DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOB. PR. ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	48 200	40 894	84,8
<u>ROZDZIAŁ 75647 Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych</u>	<u>48 200</u>	<u>40 894</u>	<u>84,8</u>
w tym:			
- wydatki bieżące	48 200	40 894	84,8

Poniesione w 2004r. wydatki w tym dziale obejmują zakupy materiałów i usług, koszty egzekucji komorniczej i inne związane z poborem podatków, a także wynagrodzenia prowizyjne dla sołtysów za inkaso podatków. Wynagrodzenia te wypłacono w kwocie 19.468 zł. Z uwagi na mniejsze niż planowano koszty windykacji zaległości, powstały oszczędności w tym dziale.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 757			
OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	26 000	18 355	70,6
<u>ROZDZIAŁ 75702 Obsługa papierów wartościowych kredytów i pożyczek</u>	<u>26 000</u>	<u>18 355</u>	<u>70,6</u>

jednostek samorządu
terytorialnego

Kwota 18.355 zł dotyczy spłaty odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów. Wydatki są niższe niż planowano z uwagi na częściowe umorzenie pożyczki i należnych od niej odsetek oraz preferencyjne warunki oprocentowania zaciągniętych w roku 2004 kredytów i pożyczek.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA	74000	0	0
<u>ROZDZIAŁ 75818 Rezerwy ogólne i celowe</u>	<u>74000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Planowaną rezerwę celową w wysokości 140.000 zł rozdysponowano w kwocie 66.000 zł. Kwotę 60.000 zł przeniesiono do działu „Oświata i wychowanie” zwiększając plan wydatków na remont dachu w Szkole Podstawowej w Wielkiej Łące, a kwotę 6.000 zł przeniesiono do działu „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” zwiększając plan wydatków w zakresie kosztów egzekucji komorniczej należności podatkowych, związanych z windykacją zaległości z PKP Centrala - Zakład Gospodarowania Nieruchomościami.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 801			
OŚWIATA I WYCHOWANIE	10 127 571	9 778 717	96,6
<u>ROZDZIAŁ 80101 Szkoły podstawowe</u>	<u>4 300 540</u>	<u>4 244 045</u>	<u>98,7</u>
w tym:			
§ 2590 dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznych szkół i innych publicznych placówek oświatowo-wychowawczych	88 876	88 876	100,0
- wynagrodzenia i pochodne	2 996 353	2 977 454	99,4
- dodatki socjalne (dodatek wiejski i mieszkaniowy)	146 246	143 755	98,3
- fundusz świadczeń socjalnych	177 412	177 412	100,0

- pozostałe wydatki bieżące	891 653	856 548	96,1
<u>ROZDZIAŁ 80104 Przedszkola</u>	<u>654 515</u>	<u>591 528</u>	<u>90,4</u>
w tym:			
§ 2590 dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznych szkół i innych publicznych placówek oświatowo-wychowawczych	14 230	14 230	100,0
- wynagrodzenia i pochodne	498 435	446 453	89,6
- dodatki socjalne (dodatek wiejski i mieszkaniowy)	25 719	24 102	93,7
- fundusz świadczeń socjalnych	26 954	26 954	100,0
- pozostałe wydatki bieżące	89 177	79 789	89,5
<u>ROZDZIAŁ 80110 Gimnazja</u>	<u>4 830 061</u>	<u>4 638 945</u>	<u>96,0</u>
w tym:			
- wynagrodzenia i pochodne	1 610 012	1 596 971	99,2
- dodatki socjalne (dodatek wiejski i mieszkaniowy)	80 508	80 177	99,6
- fundusz świadczeń socjalnych	74 111	74 111	100,0
§ 6050 wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 697 340	2 557 157	94,8
§ 6060 wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	4 900	4 861	99,2
- wydatki bieżące	363 190	325 668	89,7
<u>ROZDZIAŁ 80113Dowożenie uczniów do szkół</u>	<u>257 488</u>	<u>238 282</u>	<u>92,5</u>
w tym:			
- wydatki bieżące	257 488	238 282	92,5
<u>ROZDZIAŁ 80146 Doksztalcanie i doskonalenie lenie nauczycieli</u>	<u>70 657</u>	<u>65 767</u>	<u>93,1</u>
w tym:			
- wydatki bieżące	70 657	65 767	93,1
<u>ROZDZIAŁ 80195 Pozostała działalność</u>	<u>14 310</u>	<u>150</u>	<u>1,0</u>

w tym:

- wydatki bieżące 14 310 150 1,0

Zaplanowana dotacja dla Szkoły Podstawowej w Mlewie, prowadzonej przez stowarzyszenie została przekazana w 100 % w wysokości 88.876 zł.

Rozdział 80113 obejmuje wydatki na dowóz uczniów do szkół, zrealizowane w kwocie 238.282 zł. W ramach tych wydatków 7.488 zł sfinansowano z dotacji z budżetu państwa, przekazanej na dowożenie dzieci sześciolletnich do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych.

W rozdziale 80146 wydatki dotyczą dokształcania i doskonalenia nauczycieli, w tym 36.787 zł przeznaczono na sfinansowanie szkolenia informatycznego i dydaktycznego dla nauczycieli i dyrektorów szkół, w ramach Programu Aktywizacji Obszarów Wiejskich. Dofinansowanie z budżetu państwa wyniosło 22.807 zł.

W rozdziale 80195 wydatki w kwocie 150 zł przeznaczone zostały na sfinansowanie funkcjonowania komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych, powołanych dla nauczycieli ubiegających się o awans zawodowy. Wydatki były finansowane z dotacji z budżetu państwa. Natomiast z uwagi na brak wniosków od pracodawców zatrudniających młodocianych pracowników nie wykorzystano dotacji na dofinansowanie kosztów ich kształcenia w wysokości 14.160 zł.

Pozostałe wydatki w tym dziale obejmują wypłaty wynagrodzeń i dodatków socjalnych, odpisy na zakładowy fundusz socjalny oraz wydatki bieżące związane z utrzymaniem szkół podstawowych i gimnazjum. Wydatki bieżące uwzględniają również zadania zrealizowane w ramach Programu Aktywizacji Obszarów Wiejskich, które dotyczą:

- wymiany części stolarki okiennej z drewnianej na PCV w Szkole Podstawowej w Wielkiej Łące – ogólny koszt 29.462 zł, z tego dofinansowanie z budżetu państwa 10.606 zł,
- wykonania elewacji i docieplenie poddasza starej części Szkoły Podstawowej w W. Rychnowie – ogólny koszt 44.939 zł. Dofinansowanie z budżetu państwa w wysokości 17.526 zł nie wpłynęło do końca 2004r. Środki te wpłynęły na początku 2005r.,
- zakupu nowoczesnych pomocy dydaktycznych i oprogramowania komputerowego dla szkół podstawowych i gimnazjum – ogólny koszt 55.786 zł, z tego dofinansowanie z budżetu państwa 34.092 zł.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

Plan Wykonanie %

DZIAŁ 851

OCHRONA ZDROWIA	98 630	77 974	79,1
<u>ROZDZIAŁ 85121 Lecznictwo ambulatoryjne</u>	<u>250</u>	<u>250</u>	<u>100,0</u>
w tym:			
- wydatki bieżące	250	250	100,0
<u>ROZDZIAŁ 85154 Przeciwdziałanie</u> <u> alkoholizmowi</u>	<u>98 380</u>	<u>77 724</u>	<u>79,0</u>
w tym:			
§ 2330 dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na podstawie porozumień	400	343	85,8
- wynagrodzenia i pochodne	43 610	39 389	90,3
- pozostałe wydatki bieżące	54 370	37 992	69,9

W rozdziale 85121 poniesiono wydatki na zadania w zakresie profilaktyki zdrowia.

W rozdziale 85154 wydatki obejmują zadania z zakresu profilaktyki przeciwalkoholowej, w tym utrzymanie Świetlicy Socjoterapeutycznej. Ponadto przekazano dotację na dofinansowanie Telefonicznego Pogotowia dla Ofiar Przemocy „Niebieska Linia”. Powstałe oszczędności zwiększyły plan wydatków na 2005r.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 852			
POMOC SPOŁECZNA	3 045 727	2 996 562	98,4
<u>ROZDZIAŁ 85212 Świadczenia rodzinne oraz</u> <u> składki na ubezpieczenia</u> <u> emerytalne i rentowe z</u> <u> ubezpieczenia społecznego</u>	<u>1 458 198</u>	<u>1 458 198</u>	<u>100,0</u>
w tym:			
- wynagrodzenia i pochodne	67 351	67 351	100,0
- pozostałe wydatki bieżące	1 381 955	1 381 955	100,0
§ 6060 wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8 892	8 892	100,0

<u>ROZDZIAŁ 85213 Składki na ubezpieczenie</u> <u>zdrowotne opłacane przez osoby</u> <u>pobierające niektóre świadczenia</u> <u>z pomocy społecznej oraz</u> <u>niektóre świadczenia rodzinne</u>	<u>15 500</u>	<u>14 850</u>	<u>95,8</u>
<u>ROZDZIAŁ 85214 Zasiłki i pomoc w naturze</u> <u>oraz składki na ubezpieczenia</u> <u>społeczne</u>	<u>571 638</u>	<u>568 197</u>	<u>99,4</u>
w tym:			
- wydatki bieżące	571 638	568 197	99,4
<u>ROZDZIAŁ 85215 Dodatki mieszkaniowe</u>	<u>372 000</u>	<u>343 282</u>	<u>92,3</u>
<u>ROZDZIAŁ 85216 Zasiłki rodzinne,</u> <u>pielęgnacyjne i wychowawcze</u>	<u>6 204</u>	<u>6 204</u>	<u>100,0</u>
<u>ROZDZ. 85219 Ośrodki pomocy społecznej</u>	<u>422 333</u>	<u>407 672</u>	<u>96,5</u>
w tym:			
- wynagrodzenia i pochodne	345 378	340 717	98,7
- pozostałe wydatki bieżące	71 977	61 977	86,1
§ 6060 wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	4 978	4 978	100,0
<u>ROZDZIAŁ 85228 Usługi opiekuńcze</u> <u>i specjalistyczne usługi opiekuńcze</u>	<u>6 854</u>	<u>5 346</u>	<u>78,0</u>
w tym:			
- wydatki bieżące	6 854	5 346	78,0
<u>ROZDZIAŁ 85278 Usuwanie skutków klęsk</u> <u>żywiolowych</u>	<u>58 364</u>	<u>58 364</u>	<u>100,0</u>
<u>ROZDZIAŁ 85295 Pozostała działalność</u>	<u>134 636</u>	<u>134 449</u>	<u>99,9</u>

W rozdziale 85212 wydatki obejmują zrealizowane zadania z zakresu świadczeń rodzinnych. Zadania te na mocy ustawy o świadczeniach rodzinnych zostały przekazane do realizacji gminom z dniem 1 maja 2004r. Wypłacone zostały następujące świadczenia:

1. zasiłki rodzinne – 357.187 zł,
2. dodatki do zasiłków rodzinnych – 753.125 zł,
3. zasiłki pielęgnacyjne i świadczenia opiekuńcze – 267.306 zł,
4. składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 39.213 zł,

Ponadto wydatki w tym rozdziale obejmowały wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących świadczenia rodzinne oraz zakupy materiałów i usług w wysokości 32.475 zł. Wydatki w całości zostały sfinansowane z dotacji z budżetu państwa.

W rozdziale 85213 wydatki na składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej finansowane były w całości z dotacji z budżetu państwa.

W rozdziale 85214 na zasiłki i pomoc w naturze wydatkowano kwotę 539.390 zł. Na opłacenie składek na ubezpieczenia społeczne wydatki wyniosły 21.591 zł. Pomoc w formie przekazywania produktów z „Banku Żywności” pochłonęła wydatki w kwocie 7.216 zł. W rozdziale tym wydatki w kwocie 430.579 zł finansowane były z otrzymanej dotacji z budżetu państwa, w tym na realizację zadań zleconych 281.947 zł i na realizację zadań własnych 148.632 zł.

W rozdziale 85215 wydatki na wypłaty dodatków mieszkaniowych wyniosły 343.282 zł. Wypłaty realizowano na bieżąco wszystkim osobom kwalifikującym się do tej formy pomocy.

W rozdziale 85216 zasiłki rodzinne i pielęgnacyjne wypłacono w całości ze środków budżetu państwa, przekazanych w formie dotacji na realizację zadań zleconych.

Rozdział 85219 obejmuje wydatki związane z utrzymaniem Ośrodka Pomocy Społecznej. Wydatki wyniosły 407.672 zł, w tym 101.800 zł sfinansowane z dotacji z budżetu państwa. Dotacja ta zmieniła swój charakter z dniem 1 maja 2004r., w związku ze zmianą przepisów ustawy o pomocy społecznej. Z tym dniem utworzenie i utrzymanie ośrodka pomocy społecznej należy do zadań własnych gminy. Przedtem zadania te należały do zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

W rozdziale 85278 wydatki obejmowały pomoc pieniężną dla rolników z tytułu strat spowodowanych klęską suszy i zostały sfinansowane w całości przekazaną dotacją z budżetu państwa.

W rozdziale 85295 wydatki w kwocie 134.449 zł przeznaczono na dożywianie uczniów. Z budżetu państwa na ten cel otrzymaliśmy 49.420 zł a z Agencji Nieruchomości Rolnych Oddział Terenowy w Bydgoszczy 11.700 zł.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 854			
EDUKACYJNA OPIEKA	141 881	136 869	96,5
WYCHOWAWCZA			
<u>ROZDZIAŁ 85401 Świetlice szkolne</u>	<u>50 814</u>	<u>48 899</u>	<u>96,2</u>
w tym:			
- wynagrodzenia i pochodne	43 998	42 331	96,2
- dodatki socjalne	3 732	3 484	93,4
- fundusz świadczeń socjalnych	3 084	3 084	100,0
<u>ROZDZIAŁ 85406 Poradnie psychologiczno- pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne</u>	<u>89 188</u>	<u>86 136</u>	<u>96,6</u>
w tym:			
- wynagrodzenia i pochodne	74 122	71 921	97,0
- dodatki socjalne	4 981	4 909	98,6
- fundusz świadczeń socjalnych	4 585	4 585	100,0
- pozostałe wydatki bieżące	5 500	4 721	85,8
<u>ROZDZ. 85415 Pomoc materialna dla uczniów</u>	<u>700</u>	<u>700</u>	<u>100,0</u>
<u>ROZDZIAŁ 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli</u>	<u>1 179</u>	<u>1 134</u>	<u>96,2</u>

W dziale tym zrealizowane wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń i pochodnych, dodatków socjalnych, odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, doksztalcanie nauczycieli oraz bieżącego utrzymania świetlic szkolnych i Poradni Pedagogiczno – Logopedycznej. Ponadto wypłacono stypendia dla uczniów, zgodnie z przyjętymi zasadami.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 900			

GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	942 692	767 088	81,4
<u>ROZDZIAŁ 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód</u>	<u>221 700</u>	<u>219 852</u>	<u>99,2</u>
w tym:			
§ 6050 wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 700	8 506	87,7
§ 6060 wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	21 450	21 290	99,3
- wydatki bieżące	190 550	190 056	99,7
<u>ROZDZIAŁ 90002 Gospodarka odpadami</u>	<u>35 600</u>	<u>33 496</u>	<u>94,1</u>
w tym:			
- wydatki bieżące	35 600	33 496	94,1
<u>ROZDZIAŁ 90003 Oczyszczanie miast i wsi</u>	<u>107 700</u>	<u>107 304</u>	<u>99,6</u>
w tym:			
- wydatki bieżące	107 700	107 304	99,6
<u>ROZDZIAŁ 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</u>	<u>114 300</u>	<u>97 390</u>	<u>85,2</u>
w tym:			
- wydatki bieżące	114 300	97 390	85,2
<u>ROZDZIAŁ 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</u>	<u>31 850</u>	<u>31 800</u>	<u>99,8</u>
w tym:			
§ 6060 wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	31 850	31 800	99,8
<u>ROZDZ. 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg</u>	<u>346 769</u>	<u>210 755</u>	<u>60,8</u>
w tym:			
- wydatki bieżące	346 769	210 755	60,8
<u>ROZDZIAŁ 90020 Wpływy i wydatki</u>	<u>3 603</u>	<u>3 603</u>	<u>100,0</u>

związane z gromadzeniem
środków z opłat produktowych

<u>ROZDZIAŁ 90095 Pozostała działalność</u>	<u>81 170</u>	<u>62 888</u>	<u>77,5</u>
w tym:			
- wydatki bieżące	81 170	62 888	77,5

W rozdziale 90001 zrealizowane wydatki bieżące obejmują zakup dmuchaw do oczyszczalni ścieków, opracowanie operatu wodno – prawnego w oczyszczalni ścieków w Kowalewie Pom., a także na dopłaty do ścieków.

W rozdziale 90002 poniesiono wydatki na usługi związane z selektywną zbiórką odpadów.

W rozdziale 90003 ujęte zostały poniesione wydatki na zakup koszy ulicznych, a także wydatki związane z utrzymaniem czystości.

Rozdział 90004 obejmuje poniesione wydatki na zakup materiałów i usług związanych z utrzymaniem zieleni.

W rozdziale 90015 poniesiono wydatki na oświetlenie dróg publicznych w wysokości 210.755 zł. Wydatki obejmowały zakup energii, naprawę i konserwację oświetlenia drogowego oraz opłaty przyłączeniowe. Niższe wykonanie planu wynika z faktu przyjęcia do budżetu, również po stronie wydatków, kwot dotacji z budżetu państwa na refundację wydatków poniesionych w 2003r. na oświetlenie dróg nie będących w zarządzie gminy. Ponadto, w większej niż przewidywano kwocie faktury za zakup energii w 2004r. wpłynęły już po zakończeniu roku.

W rozdziale 90095 zrealizowane wydatki przeznaczono na: utrzymanie targowiska, opiekę nad bezdomnymi zwierzętami, flagowanie miasta, zakup i montaż dekoracji świątecznej, konkurs „Piękna Gmina”, zakup wody do fontanny w parku, remont ogrodzenia w ul. Kościuszki itp. Planowane zadania zostały zrealizowane po niższych kosztach, stąd powstały oszczędności w tym rozdziale.

Wydatki inwestycyjne opisano w dalszej części sprawozdania.

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	491 341	484 731	98,7
<u>ROZDZIAŁ 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury</u>	<u>11 457</u>	<u>9 204</u>	<u>80,3</u>

w tym:	- wydatki bieżące	11 457	9 204	80,3
ROZDZIAŁ 92109 Domy i ośrodki kultury, światlice i kluby		479 884	475 527	99,1
w tym:				
§ 2550	dotacja podmiotowa z budżetu dla instytucji kultury	416 065	416 065	100,0
	- pozostałe wydatki bieżące	63 819	59 462	93,2

W rozdziale 92105 poniesiono wydatki na organizację dożynek gminnych i powiatowych oraz organizację spotkań kulturalnych dla Związku Emerytów i Rencistów i Związku Niewidomych.

W rozdziale 92109 przekazano dotację dla Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury na utrzymanie domu kultury i bibliotek w wysokości 416.065 zł.

Pozostałe wydatki dotyczą utrzymania świetlic wiejskich i są realizowane ze środków będących w dyspozycji sołectw.

	Plan	Wykonanie	%	
DZIAŁ 926				
KULTURA FIZYCZNA I SPORT	192 650	191 725	99,5	
ROZDZIAŁ 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	192 650	191 725	99,5	
w tym:				
§ 2820	dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	136 976	136 976	100,0
	- pozostałe wydatki bieżące	55 674	54 749	98,3

Kwotę 136.976 zł przekazano w formie dotacji na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej dla klubu LKS „Promień”, działającego w formie stowarzyszenia. Dotacja została wykorzystana na szkolenie młodzieży, w tym sekcji biegowej i szachowej, organizację imprez sportowych, bieżące utrzymanie boiska sportowego, itp.

Pozostałe wydatki przeznaczono na remont stadionu miejskiego, organizację turnieju międzysołeckiego i strzeleckiego, organizację imprezy sportowej dla niepełnosprawnych oraz bieżące utrzymanie budynku. Kwotę 10.493 zł pochłonęła działalność Gminnego Organizatora Sportu.

WYDATKI INWESTYCYJNE

Wydatki z budżetu na finansowanie inwestycji wynosiły 4.449.249 zł, co stanowi 23,3 % wydatków ogółem. Plan wydatków inwestycyjnych wynosił 4.643.363 zł i został wykonany w 95,8 %.

Wydatki z Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska na finansowanie inwestycji wyniosły 12.840 zł, co stanowi 71,3 % planu ustalonego na kwotę 18.000 zł.

Wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia się następująco:

Plan	Wykonanie	%
------	-----------	---

DZIAŁ 010**ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

	476 617	457 466	96,0
1. Budowa kanalizacji na terenach wiejskich Józefat, Kiełpiny. Wykonano 40 szt. oczyszczalni, w tym w Józefacie 13 i w Kiełpinach 27. Zadanie było realizowane w ramach programu SAPARD. Inwestycja została zakończona w terminie, jednakże środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa nie wpłynęły do budżetu do końca roku.	322 397	319 539	99,1
2. Modernizacja oczyszczalni w W. Łące – wymiana złoża filtra oraz zakup i montaż urządzeń do usuwania azotu. Zadanie zrealizowane.	26 010	23 010	88,5
3. Modernizacja oczyszczalni w Piątkowie – wymiana złoża filtra oraz zakup i montaż urządzeń do usuwania azotu. Zadanie zrealizowane. Koszty do poniesienia w 2004r. były niższe niż planowano.	16 610	3 692	22,2
4. Budowa kanalizacji na terenach wiejskich - projekty. W sierpniu 2004r. opracowano dokumentację projektową przydomowych oczyszczalni ścieków dla 174 gospodarstw domowych w miejscowościach: Sierakowo, Borówno, Mariany, Pruska Łąka, Elzanowo, Lipienica, Chełmonie, Pluskowęsy.	111 600	111 225	99,7

DZIAŁ 600**TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

	1 303 636	1 296 128	99,4
1. Ulepszenie drogi gminnej w Pruskiej Łące – realizacja.	250	247	98,8

Poniesione koszty dotyczą opłaty za mapy do projektu decyzji. Zadanie inwestycyjne przygotowywane jest do realizacji przy udziale środków strukturalnych. Przygotowano wniosek, który w odpowiednim terminie zostanie złożony w Urzędzie Marszałkowskim.

2.	Przebudowa układu komunikacyjnego w Kowalewie Pomorskim w obrębie ulic Mickiewicza i Wyspiańskiego. Zadanie zrealizowane. Wniosek o dofinansowanie zadania z funduszy strukturalnych został pozytywnie zweryfikowany. W 2005r. nastąpi refundacja części wydatków z funduszy strukturalnych oraz z dotacji z budżetu państwa.	846 489	846 489	100,0
3.	Budowa ścieżki rowerowej Frydrychowo - Kowalewo Pom. Zadanie zakończone i sfinansowane w całości.	131 001	130 001	99,2
4.	Budowa ścieżki rowerowej Szychowo - Kowalewo Pom. Zbudowano ścieżkę o długości 1619 mb i szerokości 2 m. Zrealizowane zadanie zostało zakwalifikowane do programu SAPARD. Refundacja części kosztów nastąpi w 2005r.	287 296	284 434	99,0
5.	Budowa dróg gminnych – projekty. Opracowano dokumentację projektową i wykonawczą dla zadania inwestycyjnego „Przebudowa nawierzchni w ciągu ulicy Fosa Jagiellońska”.	38 600	34 957	90,6

DZIAŁ 700

GOSPODARKA MIESZKANIOWA

1.	Wykup nieruchomości.	30 000	6 114	20,4
----	----------------------	--------	-------	------

Poniesione koszty dotyczą wykupu udziałów w nieruchomościach położonych przy ul. Toruńskiej i ul. 23 Stycznia w Kowalewie Pom. Niskie wykonanie planu spowodowane jest trwającymi postępowaniami sądowymi mającymi ustalić prawnych właścicieli pozostałych do wykupu udziałów.

DZIAŁ 750

ADMINISTRACJA PUBLICZNA

54 000 52 058 96,4

1. Zakupy inwestycyjne – administracja.

54 000 52 058 96,4

Zakupiony został samochód osobowy marki Skoda Fabia oraz centrala telefoniczna.

DZIAŁ 801

OŚWIATA I WYCHOWANIE

2 702 240 2 562 017 94,8

1. Budowa gimnazjum publicznego w Kowalewie Pom. – II etap – budowa hali sportowej wraz z łącznikiem.

2 697 340 2 557 157 94,8

Odbiór hali sportowej wraz z łącznikiem nastąpił w grudniu 2004r. Płatności następują w ustalonych umownie terminach.

2. Zakupy inwestycyjne dla Gimnazjum Publicznego w Kowalewie Pom.

4 900 4 860 99,2

Zakupiono centralę telefoniczną do nowego budynku.

DZIAŁ 852

POMOC SPOŁECZNA

13 870 13 870 100,0

1. Zakupy inwestycyjne – MGOPS.

13 870 13 870 100,0

Zakupiono wyposażenie i sprzęt komputerowy dla nowych stanowisk pracy utworzonych do realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz kserokopiarkę.

DZIAŁ 900

GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

	65 500	61 596	94,0
1. Budowa sieci wodno – kanalizacyjnej w ul. Mickiewicza – realizacja Zadanie zrealizowane. Koszty jego realizacji były niższe niż planowano.	9 700	8 506	87,7
2. Zakup urządzeń do laboratorium w oczyszczalni ścieków w Kowalewie Pom. Dokonano zakupu urządzeń do laboratorium i pompy do oczyszczalni ścieków w Piątkowie.	21 450	21 290	99,3
3. Zakup i montaż trzeciego palnika gazowego wraz z osprzętem do kotłowni na ul. M. Konopnickiej. Zadanie zrealizowane i sfinansowane w całości.	31 850	31 800	99,8
5. Zamknięcie pierwszej części piaskowni pod rozbudowę wysypiska w Nowym Dworze. Zgodnie z Planem Ruchu Kopalni „Nowy Dwór” w roku 2004 winno nastąpić wydobycie kruszywa z poletka i jego zamknięcie. Planowane wydobycie nie nastąpiło w związku z czym nie wykorzystano zaplanowanych środków.	2 500	0	0,0

Szczegółowe źródła finansowania inwestycji przedstawia załącznik „sprawozdanie z realizacji planu inwestycji za 2004 rok”.

GOSPODARKA POZABUDŻETOWA

1. Środki specjalne

W 2004r. środki specjalne funkcjonowały przy Szkołach Podstawowych: w Wielkiej Łące i w Wielkim Rychnowie, a także do miesiąca lutego przy Szkole Podstawowej w Kowalewie Pom.

Plan przychodów wynosił 79.400 zł, wykonanie 23.182 zł, co stanowi 29,2 % planu. Niskie wykonanie planu wynika z faktu likwidacji środka specjalnego przy Szkole Podstawowej w Kowalewie Pom. od miesiąca marca 2004r.

Plan wydatków wynosił 88.800 zł, wykonanie 76.667 zł, co stanowi 86,3 % planu. Ponadto środki w kwocie 60.000 zł zostały zwrócone do budżetu, co wynikało z rozliczenia zlikwidowanego środka specjalnego przy Szkole Podstawowej w Kowalewie Pom.

2. Gminny Fundusz Ochrony Środowiska

Plan przychodów wynosił 9.500 zł, wykonanie 7.972 zł, co stanowi 83,9 % planu.

Plan wydatków wynosił 18.200 zł, wykonanie 12.970 zł, co stanowi 71,3 % planu.

Wpływy przekazane przez Zarząd Województwa Kujawsko – Pomorskiego z tytułu opłat wynoszą 7.871 zł. Nie wpłynęły natomiast dochody z tytułu kar, gdyż w 2004r. nie było podstaw do wystawienia decyzji o ukaraniu za zanieczyszczanie środowiska. Stąd wynikają niższe niż planowane przychody Funduszu. Z kapitalizacji odsetek uzyskano 101 zł.

Wydatki w kwocie 12.840 zł zostały przeznaczone na zakup i montaż dwóch pomp zatapiających do przepompowni centralnej w oczyszczalni ścieków w Kowalewie Pom. Nie zrealizowano wydatków dot. zamknięcia pierwszej części piaskowni pod rozbudowę wysypiska w Nowym Dworze z powodu, o którym mowa w części dotyczącej wydatków inwestycyjnych.

Kwotę 130 zł stanowiły prowizje bankowe.

Stan funduszu na koniec roku wynosi 4.573 zł. Pozostałe na koncie środki będą wykorzystane w 2005 roku.

W gminie Kowalewo Pomorskie nie działają jednostki organizacyjne prowadzone w formie zakładów budżetowych.