

**Sprawozdanie
z wykonania budżetu gminy Czernice Borowe
za 2003 rok.**

Uchwalony w m-cu grudniu 2002 roku budżet gminy na 2003 rok wynosi po zmianach :

Dochody - 5.301 640 zł,
Wydatki - 5.668 640 zł,
Przychody - 427 000 zł,
Rozchody - 60.000 zł.

Przychody stanowią:

1. Kredyty zaciągane w bankach krajowych w wysokości 350 000 zł
2. Wolne środki wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych 77 000 zł

Rozchody stanowią spłatę raty kredytu i pożyczki:

- spłata raty pożyczki z WFOŚiGW - 10.000 zł,
- spłatę raty kredytu - 50.000 zł.

Realizacja budżetu gminy w 2003 r przedstawia się następująco:

- dochody - 5 152 111 zł tj. 97,18 % planu,
- wydatki - 5 442 284 zł tj. 96,01 % planu,
- przychody - 427 226 zł tj. 100,01 % planu,
- rozchody - 60 000 zł tj. 100,00 % planu,

spłacono I ratę pożyczki z WFOŚiGW w kwocie 10 000 zł

oraz ratę kredytu do Banku Przemysłowo Handlowego PBK O/w Przasnyszu w kwocie 50 000 zł.

Wykonanie dochodów budżetowych w poszczególnych działach budżetu gminy przedstawia poniższe zestawienie:

| Dz. | Treść | Plan po zmianach | Wyk. | % wyk. |
|-----|--|------------------|-----------|--------|
| 010 | ROLNICTWO | 11 272 | 21 456 | 190,35 |
| 100 | GÓRNICTWO I KOPALNICTWO | 27 754 | 0 | 0 |
| 600 | TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ | 207 571 | 207 571 | 100,00 |
| 700 | GOSPODARKA MIESZKANIOWA | 30 840 | 44 955 | 145,77 |
| 710 | DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA | 4 000 | 4 000 | 100,00 |
| 750 | ADMINISTRACJA PUBLICZNA | 39 296 | 44 760 | 113,90 |
| 751 | URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA | 13 174 | 13 170 | 99,97 |
| 754 | BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA | 400 | 400 | 100,00 |
| 756 | DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ | 1 655 912 | 1 531 881 | 92,51 |
| 758 | RÓŻNE ROZLICZENIA | 2 496 267 | 2 485 037 | 99,55 |
| 801 | OŚWIATA I WYCHOWANIE | 72 737 | 57 737 | 79,38 |
| 853 | OPIEKA SPOŁECZNA | 663 417 | 662 144 | 99,81 |
| 900 | GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA | 15 000 | 15 000 | 100,00 |
| 921 | KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO | 64 000 | 64 000 | 100,00 |
| | Razem | 5 301 640 | 5 152 111 | 97,18 |

Analizując wykonanie dochodów budżetowych za 2003 rok należy stwierdzić, że plan został wykonany w 97,18 %.

Najwyższe wykonanie dochodów stwierdzono w działach: „Rolnictwo” , „Gospodarka mieszkaniowa” i „Administracja publiczna”.

Na bardzo wysokie wykonanie planu dochodów w dziale „Rolnictwo” wpłynęło to, że otrzymano środki w wysokości 12 000 zł z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, które nie były wcześniej planowane. Nie planowano tych środków ze względu na to, że umowa była podpisana w końcu roku a fizycznie wpłynęły na r-k bankowy w dniu 30.12.2003 r.

W dziale „Gospodarka mieszkaniowa” plan wykonano w 145,77%. Na tak wysokie wykonanie planu dochodów wpłynęła sprzedaż żwiru ze żwirowni gminnej oraz sprzedaż płyt żelbetonowych odzyskanych z utwardzenia placu budowy przy szkole w Czernicach Borowych.

Na wysokie wykonanie planu w dziale „Administracja publiczna” (113,90%) miało znaczne przekroczenie planowanych wpływów z różnych opłat. Jest to zwrot środków pozostałych na rachunkach bankowych z Ośrodka Kultury w Czernicach Borowych oraz z Banku Przemysłowo Handlowego PBK Przasnysz.

Nie wykonano dochodów w działach „Górnictwo i kopalnictwo”. W dziale „Górnictwo i kopalnictwo” planowano dochody z opłaty eksploatacyjnej. W 2003 roku nie wpłynęła ta opłata. Nadmieniam się, że od Przedsiębiorstwa Eksploatacji Kruszyw „BAZALT” występuje wierzytelność tej opłaty w wysokości 75 683,73 zł. Należne odsetki od tej opłaty to 23 943,10 zł. Wierzytelność została zgłoszona do Sędziego Komisarza masy upadłości Przedsiębiorstwa Eksploatacji Kruszyw „BAZALT”.

Nisko wykonano plan dochodów w działach: „Oświata i wychowanie” oraz „Dochody od osób prawnych od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej”

W dziale „Oświata i wychowanie” wykonano plan dochodów w 79,38%. Nie otrzymano w 100% dotacji na budowę sali gimnastycznej z Ministerstwa Edukacji Narodowej i Sportu. Środki te nie wpłynęły w pełnej planowanej kwocie ze względu na to, że nie zakończono inwestycji w 2003 roku i nie opłacono pełnej wymaganej kwoty z własnych środków. W wyniku poczynionych starań planowany termin zakończenia inwestycji został przesunięty do dnia 31 stycznia 2004 r i pozostała kwota dotacji (15 000 zł) zostanie przekazana przez MENiS w 2004 roku.

W dziale „Dochody od osób prawnych od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej” nisko wykonano plan dochodów (92,51%) ze względu na to, że:

1. Planowane dochody z karty podatkowej wykonano w 50,78%,
2. Dochody z podatku od nieruchomości od osób prawnych wykonano w 66,42%. Na niskie wykonanie podatku od nieruchomości od osób prawnych wpływ miało nie otrzymanie planowanej kwoty od PEK BAZALT, który ogłosił upadłość oraz od Gminnej Spółdzielni „SCH” która znajduje się w likwidacji.

Ponadto głównym źródłem dochodów własnych budżetu gminy są dochody podatkowe od osób fizycznych i od osób prawnych.

Dochody z **podatków od osób prawnych** za 2003 rok wpłynęły w następujących wysokościach:

- | | |
|--------------------------------|--------------------------------|
| - podatek od nieruchomości | 218 139 zł t.j. 66,42 % planu, |
| należności wynoszą 485 330 zł, | |
| - podatek rolny | 2 096 zł t.j. 99,48 % planu, |
| należności wynoszą 2 270 zł, | |
| - podatek leśny | 4 702 zł t.j. 100 % planu, |
| należności wynoszą 4 701 zł. | |

Zaległości w tych podatkach stanowią kwotę 267 365 zł oraz odsetki 109 829 zł.

Nadpłaty wynoszą 2 zł.

Na zaległości składają się :

1. Podatek od nieruchomości:

- PEK „BAZALT” w kwocie 228 343 zł,
- GS „SCH” Czernice Borowe w kwocie 38 848 zł,

2. Podatek rolny – Mazowieckie Centrum Pomocy

Bliźniemu w kwocie 174 zł.

Wierzytelności od PEK „BAZALT” znajdują się u Syndyka Masy Upadłościowej a wierzytelności od Gminnej Spółdzielni „SCH” zabezpieczone są częściowo wpisem do hipoteki .

Główne dochody z **podatków od osób fizycznych** wpłynęły w następujących wysokościach :

1. Podatek od nieruchomości 83 430 zł t.j. 105,52 % planu,
należności wynoszą 112 365 zł.
2. Podatek rolny 741 077 zł t.j. 98,69 % planu,
należności wynoszą 783 836 zł.
3. Podatek leśny 9 702 zł t.j. 132,81 % planu,
należności wynoszą 10 027 zł.
4. Podatek od środków transportowych 109 504 zł t.j. 103,26 % planu,
należności wynoszą 128 394 zł.

Zaległości w tych podatkach wynoszą 90 909 zł oraz odsetki 31 130 zł.

W tym:

- podatek od nieruchomości 28 935 zł w tym kwota 21 462,70 zł
została zabezpieczona hipoteką.
- podatek rolny 42 759 zł ,
- podatek leśny 325 zł,
- podatek od środków transportowych 18 890 zł.

Nadpłaty wynoszą 112 zł. Są to nadpłaty w podatku rolnym 76 zł i podatku od nieruchomości 36 zł.

Zastosowano następujące rodzaje ulg :

1. Umorzenia :

- podatek od nieruchomości
 - osoby prawne 900,75 zł,
 - osoby fizyczne 1 091,80 zł,
- podatek rolny
 - osoby prawne 179,80 zł,
 - osoby fizyczne 23 631,42 zł,
- podatek od środków transportowych
 - osoby fizyczne 7 755,83 zł.

2. Odroczenia ,których skutkiem jest przedłużenie terminu płatności na 2004 rok.

- podatek rolny
 - osoby fizyczne 5 137,70 zł,
- podatek od środków transportowych
 - osoby fizyczne 14 305,00 zł.

3. Zwolnienie uchwałą Rady Gminy

- podatek od nieruchomości
 - osoby prawne 4 474,62 zł,
 - osoby fizyczne 3 380,23 zł.

Rada Gminy Czernice Borowe zastosowała również obniżenie górnych stawek podatków na 2003 rok.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków przedstawiają się następująco:

1. Podatek od nieruchomości

osoby prawne 173 169 zł,
osoby fizyczne 64 951 zł

2. Podatek od środków transportowych

osoby fizyczne 82 675 zł.

Po każdym zastosowaniu umorzenia kwoty wyższej niż 100 zł w podatku rolnym i leśnym podawano wykaz podatników do publicznej wiadomości poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy.

Do osób, które nie płaciły podatków w określonych terminach, nie miały odroczeń, umorzeń lub rozłożenia na raty wysyłano upomnienia (311 szt.) a jeśli nie odniosło to skutku, wysyłano tytuły wykonawcze (137 szt.) do Urzędu Skarbowego. Ponadto wierzytelności od dwóch podatników zabezpieczono wpisem do hipoteki.

Wydatki budżetowe wykonano w 96,01 % .Z ogólnej kwoty wydatków

5 442 284 zł przypada na :

| | |
|--|---------------|
| - wydatki inwestycyjne | 960 334 zł, |
| z tego z dotacji na zadania własne | 124 996 zł, |
| z dotacji z Funduszu Pracy | 56 374 zł. |
| - dotacje dla instytucji kultury | 110 160 zł, |
| - wydatki na zadania zlecone gminie | 638 117 zł, |
| - wydatki związane z otrzymanymi dotacjami na wykonywanie zadań własnych bieżących | 99 618 zł, |
| - wydatki związane z zawartymi porozumieniami z organami administracji rządowej | 4 000 zł, |
| - wydatki bieżące związane z otrzymanymi dotacjami z funduszy celowych | 34 865 zł |
| - wydatki na profilaktykę antyalkoholową | 22 264 zł, |
| - pozostałe wydatki | 3 572 926 zł, |

Analizując wykonanie wydatków budżetowych stwierdza się, że z ogólnej kwoty wydatków bieżących, na wynagrodzenia osobowe pracowników zatrudnionych w: Urzędzie Gminy, Szkołach Podstawowych, Gimnazjum i Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej wydatkowano 1 925 569 zł. co stanowi 35,38 % ogólnych wydatków gminy. Na pochodne od wynagrodzeń (ZUS, FP, ZFŚS, dodatkowe wynagrodzenie roczne, dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli) wydatkowano 628 111 zł, co stanowi 11,54 % wydatków ogółem.

Wydatki na wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń wynoszą 2 553 680 zł co stanowi 46,92 % wydatków ogółem.

Wydatki inwestycyjne stanowiły 17,65 % wydatków ogółem.

Z ogólnej kwoty 960 334 zł wydatkowano na realizację następujących inwestycji i zakupów inwestycyjnych:

| | |
|---|-------------|
| 1. Przebudowa drogi gminnej w Grójcu | 130 684 zł, |
| 2. Modernizacja drogi gminnej Pawłowo – Kosmowo | 328 757 zł, |
| 3. Przebudowa drogi gminnej w Węgrze (przygotowanie) | 9 535 zł, |
| 4. Przebudowa drogi gminnej Borkowo Boksy-Smoleń Poluby (przygotowanie) | 9 943 zł, |
| 5. Zakupiono 6 zestawów komputerowych dla | |

| | |
|--|-------------|
| Szkoły Podstawowej w Rostkowie | 5 407 zł, |
| 6.Kontynuowano budowę sali gimnastycznej w Czernicach Bor. | 390 000 zł, |
| 7.Zakupiono wyposażenie sali gimnastycznej w Czernicach Bor. | 29 634 zł, |
| 8. Zakupiono wyposażenie do Gminnego Centrum Informacji | 56 374 zł. |

Przekazano dotację dla Ośrodka Kultury w Czernicach Borowych w wysokości 110 160 zł, co stanowi 2,02 % wydatków ogółem.

Wydatki na zadania zlecone gminie stanowiły 638 117 zł, co stanowi 11,73 % wydatków ogółem i dotyczyły:

| | |
|--|------------|
| 1.Utrzymania pracowników wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej | 34 928 zł, |
| 2.Uzupełniania spisu wyborców | 645 zł, |
| 3.Przeprowadzenia referendum unijnego | 12 525 zł, |
| 4.Na obronę cywilną | 400 zł, |
| 5.Zakup podręczników szkolnych dla uczniów klas pierwszych z rodzin najuboższych | 1 137 zł, |
| 6.Wydatków na zadania z zakresu opieki społecznej: | |
| - ubezpieczenia zdrowotne dla osób korzystających z opieki społecznej | 29 030 zł, |
| - wypłatę zasiłków stałych | 54 340zł, |
| - wypłatę zasiłków stałych wyrównawczych | 175 857zł, |
| - okresowe specjalne | 3 200zł, |
| - okresowe | 7 242zł, |
| - wypłatę rent socjalnych | 130 016zł, |
| - wypłatę zasiłków z tytułu ochrony macierzyństwa | 30 608zł, |
| - składki na ubezpieczenie społeczne dla osób korzystających z opieki społecznej | 12 737 zł, |
| - wypłatę zasiłków rodzinnych | 6 656zł, |
| - wypłatę zasiłków pielęgnacyjnych | 50 267zł, |
| - utrzymanie GOPS | 71 999 zł, |
| - zakup wyprawek szkolnych dla pierwszoklasistów z rodzin najuboższych | 1 530 zł, |
| 7.Na energię i konserwację oświetlenia ulicznego przy drogach wojewódzkich i powiatowych | 15 000 zł. |

Wydatki związane z zawartymi porozumieniami z organami administracji rządowej wynosiły 4 000 zł co stanowi 0,07% wydatków ogółem gminy. Wydatki te poniesiono na renowację cmentarzy wojennych w Chojnowie i Obrębku.

Wydatki związane z otrzymaną dotacją na bieżące zadania własne wynosiły 99 618 zł i stanowiły 1,83 % ogólnych wydatków gminy. Środki te wydatkowano na:

| | |
|--|------------|
| 1.Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów | 11 600 zł, |
| 2.Dodatki mieszkaniowe | 33 123 zł, |
| 3.Dożywianie uczniów | 54 895 zł. |

Wydatki bieżące związane z otrzymanymi dotacjami z funduszy celowych wynoszą 34 865 co stanowi 0,64 % wydatków ogółem gminy.

Środki te wydatkowano na :

| | |
|---|------------|
| 1.Remont drogi żwirowej Kosmowo-Kołaki | 18 000 zł, |
| 2.Utworzenie Szkolnego Ośrodka Kariery przy Gimnazjum w Czernicach Borowych | 9 239 zł, |
| 3.Utworzenie Gminnego Centrum Informacji w Czernicach Borowych | 7 626 zł. |

Wydatki na profilaktykę antyalkoholową wynosiły 22 264 zł i stanowiły 0,41 % wydatków budżetu gminy.

Wykonanie wydatków budżetowych wg działów przedstawia poniższe zestawienie

| Dz | Treść | Plan po zmianach | Wyk. | % wyk. |
|-----|--|------------------|-----------|--------|
| 010 | ROLNICTWO | 28 975 | 26 158 | 90,28 |
| 600 | TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ | 635 081 | 579 633 | 91,27 |
| 710 | DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA | 69 462 | 68 970 | 99,29 |
| 720 | INFORMATYKA | 8 007 | 6 059 | 75,67 |
| 750 | ADMINISTRACJA PUBLICZNA | 971 284 | 928 275 | 95,57 |
| 751 | URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA | 13 174 | 13 170 | 99,97 |
| 754 | BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA | 45 300 | 41 482 | 91,57 |
| 757 | OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO | 30 000 | 27 793 | 92,64 |
| 758 | RÓŻNE ROZLICZENIA | 17 593 | 14 787 | 84,05 |
| 801 | OŚWIATA I WYCHOWANIE | 2 757 272 | 2 663 680 | 96,61 |
| 851 | OCHRONA ZDROWIA | 30 000 | 22 264 | 74,21 |
| 853 | OPIEKA SPOŁECZNA | 760 766 | 753 943 | 99,10 |
| 854 | EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA | 54 566 | 52 019 | 95,33 |
| 900 | GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA | 70 000 | 66 891 | 95,56 |
| 921 | KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO | 174 160 | 174 160 | 100,00 |
| 926 | KULTURA FIZYCZNA I SPORT | 3 000 | 3 000 | 100,00 |
| | Razem | 5 668 640 | 5 442 284 | 96,01 |

Analizując wykonanie planu wydatków budżetowych należy stwierdzić, że najniżej wykonano plan wydatków w następujących działach : „Ochrona zdrowia”, „Informatyka” oraz „Różne rozliczenia”

W dziale „Ochrona zdrowia” wykonano plan wydatków w 74,21 %. Niskie wykonanie planu wydatków w tym dziale wynika z małych potrzeb w tym zakresie. Nadmieniam, że nie wykorzystane środki na profilaktykę antyalkoholową zostaną zaplanowane w planie wydatków 2004 roku.

W dziale „Informatyka” wykonano plan wydatków w 75,67 %. Środki w tym dziale zaplanowano na zakupy związane z obsługą informatyczną Urzędu. Nie wydatkowano tych środków w 100 % gdyż nie zachodziła taka konieczność.

W dziale „Różne rozliczenia” wykonano plan wydatków w 84,05 % . Są to wydatki na prowizję bankową od wszystkich rachunków bankowych jednostek budżetowych. Nie wydatkowano ich w całości , gdyż nie zachodziła taka potrzeba.

W 100 % wykonano plan wydatków w działach „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” oraz „Kultura fizyczna i sport”.

W dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” wydatkowano kwotę 110 160 zł jako dotację dla Ośrodka Kultury oraz kwotę 64 000 zł na utworzenie Gminnego Centrum Informacji. Są to środki pochodzące z Ministerstwa Gospodarki Pracy i Polityki Społecznej na tworzenie miejsc pracy.

W dziale „Kultura fizyczna i sport” wydatkowano kwotę 3 000 zł na zakupy związane z organizacją imprez sportowych na terenie gminy oraz na zakupy nagród dla zwycięzców.

W zakresie utrzymania dróg w 2003 r. wykonywano następujące zadania:

| | |
|--|----------------|
| 1. Zimowe utrzymanie dróg gminnych | 6 869,40 zł, |
| 2. Profilowanie dróg gminnych | 4 431,13 zł, |
| 3. Zakup kruszywa załadunek i transport | 27 880,50 zł, |
| 4. Budowa 3 przystanków autobusowych w Pawłowie Kościelnym, Pawłowie Nowym i Pawłowie Poręba | 5 532,67 zł. |
| 5. Transport przepustów | 3 135,40 zł, |
| 6. Zakup paliwa do samochodu wożącego kruszywo na drogi oraz do piły spalinowej do cięcia krzewów przy drogach | 10 252,60 zł, |
| 7. Zakupiono znaki drogowe i ustawiono przy drogach na terenie gminy | 826,89 zł, |
| 8. Zakupiono kręgi i założono w zjazdy gospodarcze na terenie gminy Czernice Borowe | 3 479,44 ZŁ, |
| 9. Zakupiono nożyce do usunięcia krzewów przy drogach oraz taśma zabezpieczająca | 1 239,81 zł, |
| 10. Wykonano przebudowę drogi Nr 003 w Grójcu | 130 683,45 zł, |
| 11. Wykonano przebudowę drogi gminnej Pawłowo – Kosmowo | 328 756,60 zł, |
| 12. Wykonano przygotowanie inwestycji (projekty i mapy) droga Węgra | 9 535 zł, |
| 13. Wykonano przygotowanie inwestycji (projekty, mapy) droga Borkowo Boksy – Smoleń Poluby | 9 943 zł, |
| 14. Remont drogi zwirowej Kosmowo-Kołaki | 37 065,60 zł. |

W budżecie gminy poważny udział zajmują wydatki na :

| | |
|---|---------|
| 1. Oświatę oraz edukacyjną opiekę wychowawczą | 48,94%, |
| 2. Administrację publiczną | 17,06%, |
| 3. Opiekę społeczną | 13,85%, |

Na utrzymanie oświaty wydatkowano w 2003 roku 2 715 699 zł,
Otrzymana subwencja oświatowa w kwocie 2 128 063 zł. pokryła w 78,36% wydatki oświatowe w gminie.

Z ogólnej kwoty środków wydatkowanych na oświatę przypada :

1. Na utrzymanie szkół podstawowych 1 522 531 zł. t.j. 56,06% wydatków na oświatę.
W tym:
 - Szkoła Podstawowa w Czernicach Borowych 567 571zł,
 - Szkoła Podstawowa w Borkowie Falentach 246 915zł,
 - Szkoła Podstawowa w Pawłowie Kościelnym 147 788zł,
 - Szkoła Podstawowa w Rostkowie 262 507zł,
 - Szkoła Podstawowa w Węgrze 297 750zł.
2. Na utrzymanie Gimnazjum w Czernicach Borowych 473 569 zł,t.j 17,44 % wydatków oświatowych w gminie
3. Na inwestycje w szkołach wydatkowano 425 041 zł t.j.15,65 % wydatków oświatowych w tym:
 - zakup komputerów do Szkoły Podstawowej w Rostkowie 5 407 zł
 - budowa budynku sali gimnastycznej w Czernicach Borowych 390 000 zł,
 - wyposażenie sali gimnastycznej 29 634 zł,
4. Na dowożenie uczniów do szkół 147 474zł t.j 5,43 % wydatków oświatowych,
5. Na utrzymanie klas zerowych 83 465 zł, t.j. 3,07 % wydatków oświatowych,
6. Na działalność świetlicy szkolnej 52 019 zł,t.j. 1,92 % wydatków oświatowych,

7. Na świadczenia socjalne dla nauczycieli emerytów i rencistów 11 600 zł, tj. 0,43 % wydatków oświatowych .

Następnie poważny udział wydatków stanowiły wydatki na utrzymanie administracji państwowej i samorządowej, wydatkowano 928 275 zł co stanowi 17,06 % wydatków ogółem.

Z ogólnej kwoty wydatków w tym dziale wydatkowano:

- na zadania zlecone z zakresu administracji państwowej utrzymanie (wynagrodzenia i pochodne USC i Ewidencja ludności) 34 928 zł, tj. 3,76 % wyd. na admin.
- na działalność Rady Gminy 41 189 zł, tj. 4,44 % wyd. na admin.
- na utrzymanie Urzędu Gminy 818 780 zł, tj. 88,21% wyd. na adm.
W tym na wynagrodzenia i pochodne 670 182 zł,
- dla sołtysów za inkaso zobowiązań pieniężnych 27 588 zł tj. 2,97 % wyd. na adm.
- dla sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy 5 790 zł, tj. 0,62 % wyd. na adm.

Na realizację zadań z zakresu opieki społecznej wydatkowano ogółem 753 943 zł co stanowi 13,85 % wydatków ogółem, z tego:

- na zadania własne gminy 180 461 zł, tj. 23,94 % wyd. na opiekę społeczną
- na zadania zlecone gminie 573 482 zł, tj. 76,06 % wyd. na opiekę społeczną.

Ponadto wysoki udział wydatków budżetu gminy stanowią wydatki na utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych w: Czernicach Borowych, Pawłowie Kościelnym, Węgrze i Rostkowie (41 082 zł).

Do ważniejszych wydatków poniesionych na utrzymanie Jednostek OSP można zaliczyć:

1. Remont strażnicy OSP w Pawłowie ,którą wyremontowano metodą gospodarczą i ponoszono koszty tylko na zakupy materiałów w wysokości 6 666,02 zł,
2. Zakup paliwa do samochodów strażackich - 4 761,11 zł,
3. Zakupiono mundury (21 szt) i koszule strażackie (20 szt.)- 1 762,32 zł,
4. Zakupiono węże strażackie (18 szt) - 2 370,00 zł,
5. Zakupiono farby do malowania remizy OSP Węgra - 1 081,96 zł,

Zobowiązania nie wymagalne na dzień 31 grudnia 2003 roku wynoszą 326 471 zł, zobowiązania wymagalne wynoszą 1 094 zł

Zobowiązania długoterminowe wynoszą:

- kredyt 559 000 zł,
- pożyczka 39 182 zł

Przychody i koszty instytucji kultury – Ośrodek Kultury w Czernicach Borowych przedstawia się następująco

- przychody 117 921,47 zł,
z tego:
dotacje z Urzędu Gminy 110 160,00 zł,
wpływy z usług 7 758,81 zł,
wpływy z różnych dochodów 2,66 zł.
- wydatki 117 731,29 zł.

Wydatki ponoszono na utrzymanie Ośrodka Kultury w Czernicach Borowych .

Gospodarka Gminnym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej przedstawia się następująco:

- przychody 1 865 zł t.j. 93,25 % planu,
- koszty 240 zł t.j. 48,00 % planu.

Środki specjalne.

W okresie sprawozdawczym utworzono dwa środki specjalne.

1. Przy Urzędzie Gminy Czernice Borowe pochodzący z darowizny z Przasnyskiego Funduszu Filantropijnego.

Przychody tego środka to 13 500 zł, tj. 100 % planu,

Wydatki 13 500 zł. tj. 100 % planu.

2. Przy Szkole Podstawowej w Czernicach Borowych pochodzący z wpłat za wydane zupy w stołówce szkolnej.

Przychody tego środka to 25 345 zł, tj. 99,65 % planu,

Wydatki 14 600 zł. tj. 82,01 % planu

W niniejszej informacji omówiono wydatki mające decydujący wpływ na wykonanie budżetu gminy.

Podczas dokonywania wydatków budżetowych stosowano ustawę o zamówieniach publicznych oraz stosowano racjonalną gospodarkę finansową .

Integralną część sprawozdania stanowią szczegółowe zestawienia według działów, rozdziałów i paragrafów z wykonania dochodów i wydatków budżetu gminy, wykonania dochodów i wydatków zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, wykonania dochodów i wydatków z zakresu profilaktyki antyalkoholowej, wykonania dochodów i wydatków związanych z zawartymi porozumieniami z organami administracji rządowej, Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, środków specjalnych oraz wydatki inwestycyjne .

Wójt

/-/mgr inż. Wojciech Brzeziński